Forslag

til

FINANSLOV

for finansåret 2014

Tekst

§ 22

Finansmin. j.nr.: 13/01578

Forslag til finanslov for finansåret 2014 kan endvidere ses på Moderniseringsstyrelsens Internet-adresse http://www.oes-cs.dk under punktet *Bevillingslove og statsregnskaber*. Herfra kan også downloades en elektronisk udgave af publikationen til installation på en PC.

Indholdsfortegnelse

§ 22. Ministeriet for Ligestilling og Kirke 4

§ 22. Ministeriet for Ligestilling og Kirke

A. Oversigter.

Realøkonomisk oversigt:

Mio. kr.	Nettotal	Udgift	Indtægt
Udgifter under delloft for driftsudgifter	586,3	591,4	5,1
Udgifter uden for udgiftsloft	23,8	23,8	-
Heraf anlægsbudget	23,8	23,8	-
Fællesudgifter		**133,4**	**5,1**
22.11. Centralstyrelsen mv.		133,4	5,1
Folkekirken		**481,8**	**-**
22.21. Folkekirken (tekstanm. 1)		481,8	-

Artsoversigt:

Driftsposter		54,9	3,6
Interne statslige overførsler		2,0	1,2
Øvrige overførsler		558,3	0,2
Finansielle poster		-	0,1
Aktivitet i alt		615,2	5,1
Forbrug af videreførsel		-	-
Årets resultat		-2,8	-
Nettostyrede aktiviteter		-5,1	-5,1
Bevilling i alt		607,3	-

B. Bevillinger.

	Udgift	Indtægt
	Mio. kr.	
Fællesudgifter		
22.11. Centralstyrelsen mv.		
01. Departementet - Kirke *(Driftsbev.)*	29,6	-
02. Mindelunden, De kgl. begravelseskapeller mv. *(Driftsbev.)*	2,4	-
04. Forskellige tilskud *(Reservationsbev.)*	2,0	-
05. Tilskud til dansk kirkelig virksomhed i Sydslesvig *(Reservationsbev.)*	14,8	-
06. Tilskud til kirkelig betjening af danskere i udlandet		

(Reservationsbev.)	9,3	-
15. Istandsættelse af kirker mv. (tekstanm. 2) *(Anlægsbev.)*	23,8	-
20. Departementet - Ligestilling *(Driftsbev.)*	15,1	-
21. Fremme af kønsligestilling blandt mænd og kvinder (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	28,5	-

Folkekirken

22.21. Folkekirken (tekstanm. 1)		
01. Biskopper *(Lovbunden)*	9,9	-
03. Provster og præster *(Lovbunden)*	463,7	-
08. Kompensation til folkekirken for anden lovgivnings provenuvirkning for kirkeskatten	8,2	-

C. Tekstanmærkninger.

Dispositionsrammer mv.

Nr. 1. ad 22.21.

Kirkeministeren bemyndiges til at stille garanti for folkekirkens fællesfonds optagelse af lån til finansiering af skadesudgifter i folkekirken. Lån kan optages til dækning af udgifter til ting- og brandskader, arbejdsskader samt erhvervsansvarsskader. Lån skal optages i et anerkendt finansieringsinstitut af folkekirkens fællesfond, som derefter kan videreformidle lånet til forsikringsordningens organisation. Statens hæftelse kan ikke overstige 500 mio. kr.

Nr. 2. ad 22.11.15.

Kirkeministeren bemyndiges til at fordele indtægter fra Erindringsmønt i anledning af Hendes Majestæt Dronningens 40 års regentjubilæum den 14. januar 2012 til § 22.11.15 Istandsættelse af kirker mv.

Materielle bestemmelser.

Nr. 101. ad 22.11.21.

Ministeren for ligestilling og kirke bemyndiges til i kontrakt eller tilsagnsskrivelse at fastlægge vilkår for tilsagn om tilskud samt for hvilken dokumentation, tilskudsmodtager skal fremlægge for tilskuddets anvendelse. Ministeren for ligestilling og kirke kan herunder fastsætte bestemmelser om budgetter, kontrol og tilsyn, regnskaber, revision og rapportering vedrørende tilskudsberettigede aktiviteter. Der kan stilles krav om, at tilskuddet anvises til bank eller andet pengeinstitut.

Stk. 2. Udbetaling af tilskud er betinget af, at tilskudsmodtager fremlægger fornøden dokumentation for afholdelsen af de tilskudsberettigede udgifter. Det er en betingelse for udbetaling, at projektet gennemføres i overensstemmelse med de af ministeren for ligestilling og kirke stillede tilsagnsvilkår.

Stk. 3. Tilsagnsmodtageren er forpligtet til at underrette ministeren for ligestilling og kirke om ethvert forhold, der har betydning for meddelelse af tilsagn og udbetaling af tilskud eller for ministeren for ligestilling og kirkes kontrol med, at fastsatte vilkår overholdes.

Stk. 4. Ministeren for ligestilling og kirke kan bestemme, at tilsagn om tilskud helt eller delvis bortfalder, eller at et tilskud, der er udbetalt, helt eller delvis skal tilbagebetales, hvis ansøgeren ikke har opfyldt vilkårene for tilsagnet eller de forhold, hvorpå tilsagnet er givet, ændres.

Forslag

til

FINANSLOV

for finansåret 2014

Anmærkninger

§ 22

Finansmin. j.nr.: 13/01578

Forslag til finanslov for finansåret 2014 kan endvidere ses på Moderniseringsstyrelsens Internet-adresse http://www.oes-cs.dk under punktet *Bevillingslove og statsregnskaber*. Herfra kan også downloades en elektronisk udgave af publikationen til installation på en PC.

Indholdsfortegnelse

§ 22. Ministeriet for Ligestilling og Kirke 4
Fællesudgifter 8
Folkekirken 21
Anmærkninger til tekstanmærkninger 27

§ 22. Ministeriet for Ligestilling og Kirke

Ministeriet for Ligestilling og Kirke varetager opgaver vedrørende ligestilling mellem mænd og kvinder.

Ministeriet gennemfører ligestillingsfremmende initiativer, er ansvarlig for Danmarks deltagelse i internationale fora, herunder FN og EU, vedrørende sager, der hører under ministeren for ligestilling og kirkes ressort og administrerer en række tilskudsordninger.

Ministeriet har ansvaret for administration af lov nr. 388 af 30. maj 2000 om ligestilling af kvinder og mænd, jf. LBK nr. 1095 af 19. september 2007.

Der kan findes mere information på ministeriets hjemmeside www.miliki.dk.

Ministeriet for Ligestilling og Kirke varetager opgaver, der vedrører den danske folkekirke. Dette omfatter tre hovedområder: Folkekirkens økonomi, folkekirkens styrelse og folkekirkens personale.

Ministeriet administrerer budgettet for folkekirkens fælles økonomi, som dels omfatter statens bevillinger til folkekirken, dels midlerne fra landskirkeskatten, som indgår i folkekirkens fællesfond. Heraf afholdes udgifterne til folkekirkens præster samt til en række fælles folkekirkelige institutioner.

Inden for området af folkekirkens styrelse og organisation udsteder ministeriet administrative forskrifter for folkekirken i tilknytning til den kirkelige lovgivning, som vedtages af Folketinget, og er endvidere øverste tilsynsmyndighed i en række anliggender. Ministeriet forbereder desuden sager, der reguleres ved kongelig anordning eller kongelig resolution, herunder ændringer af folkekirkens ritualer.

På personaleområdet varetages en række fælles arbejdsgiverfunktioner for folkekirken. Det omfatter blandt andet forhandling om og fastlæggelse af løn- og ansættelsesvilkår for folkekirkens personale efter delegation fra Moderniseringsstyrelsen samt oprettelse og normering af præstestillinger. Ministeriet er tillige ansættelsesmyndighed for præsterne i folkekirken.

Ministeriet for Ligestilling og Kirke har den overordnede administration af den borgerlige personregistrering i Danmark, herunder undervisning og vejledning af ministerialbogsførerne samt drift og udvikling af registreringssystemet.

Ministeriet administrerer begravelseslovgivningen og giver tilladelse til anlæggelse af begravelsespladser uden for folkekirken.

Yderligere information om denne del af ministeriets virksomhed kan findes på www.miliki.dk.

Flerårsbudget:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgifter under delloft for driftsudgifter:							
Nettotal	625,5	607,4	587,7	586,3	555,8	554,8	553,9
Udgift	626,0	614,3	592,9	591,4	560,1	559,1	558,2
Indtægt	0,5	6,9	5,2	5,1	4,3	4,3	4,3
Specifikation af nettotal:							
Fællesudgifter	**119,5**	**118,9**	**107,3**	**104,5**	**74,1**	**73,1**	**72,2**
22.11. Centralstyrelsen mv.	119,5	118,9	107,3	104,5	74,1	73,1	72,2
Folkekirken	**506,0**	**488,5**	**480,4**	**481,8**	**481,7**	**481,7**	**481,7**
22.21. Folkekirken (tekstanm. 1)	506,0	488,5	480,4	481,8	481,7	481,7	481,7
Udgifter uden for udgiftsloft:							
Nettotal	19,5	-0,3	23,6	23,8	18,6	17,6	17,6
Udgift	19,5	18,7	23,6	23,8	18,6	17,6	17,6
Indtægt	-	19,0	-	-	-	-	-
Specifikation af nettotal:							
Fællesudgifter	**19,5**	**-0,3**	**23,6**	**23,8**	**18,6**	**17,6**	**17,6**
22.11. Centralstyrelsen mv.	19,5	-0,3	23,6	23,8	18,6	17,6	17,6

Nedenfor er opført en oversigt over ministerområdets hovedkonti med angivelse af, om kontoen er omfattet af det statslige udgiftsloft:

Udgifter under delloft for driftsudgifter:

22.11.01. Departementet - Kirke *(Driftsbev.)*
22.11.02. Mindelunden, De kgl. begravelseskapeller mv. *(Driftsbev.)*
22.11.04. Forskellige tilskud *(Reservationsbev.)*
22.11.05. Tilskud til dansk kirkelig virksomhed i Sydslesvig *(Reservationsbev.)*
22.11.06. Tilskud til kirkelig betjening af danskere i udlandet *(Reservationsbev.)*
22.11.20. Departementet - Ligestilling *(Driftsbev.)*
22.11.21. Fremme af kønsligestilling blandt mænd og kvinder (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*
22.21.01. Biskopper *(Lovbunden)*
22.21.03. Provster og præster *(Lovbunden)*
22.21.08. Kompensation til folkekirken for anden lovgivnings provenuvirkning for kirkeskatten

Udgifter uden for udgiftsloft:

22.11.15. Istandsættelse af kirker mv. (tekstanm. 2) *(Anlægsbev.)*

Artsoversigt:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Bevilling i alt	642,5	605,7	611,3	607,3	574,4	572,4	571,5
Årets resultat	1,3	1,3	-	2,8	-	-	-
Forbrug af videreførsel	1,2	0,1	-	-	-	-	-
Aktivitet i alt	645,0	607,1	611,3	610,1	574,4	572,4	571,5
Udgift	645,5	633,1	616,5	615,2	578,7	576,7	575,8
Indtægt	0,5	25,9	5,2	5,1	4,3	4,3	4,3
Specifikation af aktivitet i alt:							
Driftsposter:							
Udgift	59,1	62,7	53,8	54,9	46,9	45,9	45,0
Indtægt	1,3	4,3	3,9	3,6	3,6	3,6	3,6
Interne statslige overførsler:							
Udgift	2,3	2,2	1,6	2,0	1,2	1,2	1,2
Indtægt	0,6	1,3	1,1	1,2	0,4	0,4	0,4
Øvrige overførsler:							
Udgift	584,1	568,2	561,1	558,3	530,6	529,6	529,6
Indtægt	-1,5	20,3	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Finansielle poster:							
Udgift	0,0	0,1	-	-	-	-	-
Indtægt	0,1	0,0	-	0,1	0,1	0,1	0,1

Standardkontooversigt:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Driftsposter	57,8	58,4	49,9	51,3	43,3	42,3	41,4
11. Salg af varer	-	-	-	-	-	-	-
16. Husleje, leje af arealer, leasing	3,6	4,0	3,6	3,4	3,4	3,4	3,4
18. Lønninger / personaleomkostninger	30,5	32,8	30,4	29,9	29,3	28,6	28,0
20. Af- og nedskrivninger	0,0	0,4	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
21. Andre driftsindtægter	1,3	4,0	3,9	3,6	3,6	3,6	3,6
22. Andre ordinære driftsomkostninger	24,9	25,6	19,5	21,3	13,9	13,6	13,3
28. Ekstraordinære indtægter	-	0,3	-	-	-	-	-
Interne statslige overførsler	1,7	0,9	0,5	0,8	0,8	0,8	0,8
33. Interne statslige overførsels-indtægter	0,6	1,3	1,1	1,2	0,4	0,4	0,4
43. Interne statslige overførsels-udgifter	2,3	2,2	1,6	2,0	1,2	1,2	1,2
Øvrige overførsler	585,5	547,8	560,9	558,1	530,4	529,4	529,4
31. Overførselsindtægter fra EU	-1,5	1,3	-	-	-	-	-
34. Øvrige overførselsindtægter	-	19,0	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
41. Overførselsudgifter til EU og øvrige udland	23,7	23,9	24,1	24,1	24,1	24,1	24,1
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	560,4	544,3	537,0	534,2	506,5	505,5	505,5
Finansielle poster	0,0	0,0	-	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
25. Finansielle indtægter	0,1	0,0	-	0,1	0,1	0,1	0,1
26. Finansielle omkostninger	0,0	0,1	-	-	-	-	-
Kapitalposter	-2,5	-1,4	-	-2,8	-	-	-
74. Fri egenkapital (budgettering af Årets resultat)	1,3	1,3	-	2,8	-	-	-
75. Reserveret bevilling (budgettering af forbrug af Årets resultat)	1,2	0,1	-	-	-	-	-
I alt	642,5	605,7	611,3	607,3	574,4	572,4	571,5

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Drifts-bevilling	Statsvirk-somhed	Anlægs-bevilling	Reserva-tions-bevilling
Beholdning primo 2013	3,0	-	18,8	30,5

Bemærkninger: Det planlægges at anvende de videreførte beholdninger i 2013 i perioden 2013 til 2016 .

Fællesudgifter

22.11. Centralstyrelsen mv.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regler der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.9	Der er adgang til at overføre bevillinger mellem hovedkontiene § 22.11.01. Departementet - Kirke og § 22.11.20. Departementet - Ligestilling.
BV 2.2.13	Tilskud kan forudbetales.

Centralstyrelsen omfatter Ministeriet for Ligestilling og Kirkes departementer samt en række driftsopgaver og tilskud, der administreres af departementerne : Fremme af kønsligestilling blandt mænd og kvinder, De kgl. begravelseskapeller i Roskilde, Mindelunden og Frihedskæmperes og soldaters grave. Der ydes tilskud til folkekirkelige aktiviteter i udlandet, herunder deltagelse i internationalt kirkeligt arbejde, Dansk Kirke i Sydslesvig og Danske Sømands- og Udlandskirker.

Under centralstyrelsen er også opført en anlægsbevilling til kirkerestaurering.

22.11.01. Departementet - Kirke *(Driftsbev.)*

Departementet er inddelt i tre kontorer, der forvalter områderne økonomi, styrelse og personale.

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	39,4	34,8	30,2	**29,6**	28,7	28,0	27,3
Forbrug af reserveret bevilling	0,9	0,1	-	-	-	-	-
Indtægt	1,4	4,0	3,9	**4,0**	4,0	4,0	4,0
Udgift	41,5	40,8	34,1	**36,4**	32,7	32,0	31,3
Årets resultat	0,2	-1,9	-	**-2,8**	-	-	-
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	35,3	40,8	34,1	**36,4**	32,7	32,0	31,3
Indtægt	1,4	4,0	3,9	**4,0**	4,0	4,0	4,0
30. Seniorbonus							
Udgift	6,2	-	-	-	-	-	-

2. Reservationsoversigt

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Akkumuleret reserveret bevilling	3,0

Bemærkninger: 0,5 mio. kr. bortfalder som følge af Effektiv Administration. 0,1 mio. kr. udgår af beholdningen , da de er optaget i regnskabet for 2012.

3. Hovedformål og lovgrundlag

Virksomhedsstruktur

22.11.01. Departementet - Kirke, CVR-nr. 59743228, er virksomhedsbærende hovedkonto. I virksomhedens balance, og dermed i finansieringsoversigten, indgår følgende hovedkonti:

22.11.02. Mindelunden, De kgl. begravelseskapeller mv.

22.11.20. Departementet - Ligestilling

§ 22.11 .01. Departementet - Kirke er virksomhedsbærende hovedkonto for de omkostningsbaserede bevillinger, der hører under Ministeriet for Ligestilling og Kirke. Udover Departementet - Kirke omfatter denne hovedkontiene § 22.11.02. Mindelunden, De kgl. begravelseskapeller mv. og § 22.11.20. Departementet - Ligestilling.

Departementet - Kirkes hovedformål er , at give ministeren for ligestilling og kirke og regeringen det bedst mulige beslutningsgrundlag for at kunne udvikle de lovgivningsmæssige rammer for folkekirken. Departementet er sekretariat for ministeren og varetager planlægnings- og styringsfunktioner for folkekirken, herunder lovgivningsinitiativer, fastsættelse af almindelige forskrifter på det kirkelige forvaltningsområde, koordinering af budgetter og personaleadministration med bistand fra de regionale og lokale kirkelige myndigheder.

Ministeriet for Ligestilling og Kirke bistår folkekirken med at igangsætte udviklingsinitiativer og udvikling af folkekirkens rammer, herunder folkekirkens bidrag til den danske kulturarv.

Departementet er opdelt i hovedfunktioner i forhold til folkekirken. Sekretariat og økonomifunktion er samlet i 1. kontor. Koordination af ministerens policyudvikling, herunder lovgivningsinitiativer og fastsættelse af almindelige forskrifter, varetages i 2. kontor. Opgaver i forhold til folkekirkens personale varetages i 3. kontor.

Yderligere oplysninger om Ministeriet for Ligestilling og Kirke kan findes på www.miliki.dk.

5. Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
Økonomi	At koordinere fællesfondens økonomi og rammer for de lokale kirkelige budgetter. Endvidere at sikre korrekt og effektiv anvendelse af finanslovsbevillingerne.
Styrelse	At koordinere policyudvikling og lovgivningsinitiativer på det kirkelige forvaltningsområde samt udvikle administrationsgrundlaget og fungere som tilsynsmyndighed.
Personale	At udvikle og koordinere personalepolitik og personaleadministration i folkekirken samt at fungere som tilsynsmyndighed.

6. Specifikation af udgifter pr. hovedopgave

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt (2014-pl)	35,3	40,8	34,1	**36,4**	32,7	32,0	31,3
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	21,2	26,1	19,6	**23,4**	20,0	19,5	19,1
1. Økonomi	3,1	3,6	3,2	**2,9**	2,8	2,8	2,7
2. Styrelse	4,3	3,9	4,4	**3,9**	3,8	3,7	3,7
3. Personale	6,7	7,2	6,9	**6,2**	6,1	5,9	5,8

Bemærkninger: Eksklusiv underkonto 30. Seniorbonus.

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	1,4	4,0	3,9	4,0	4,0	4,0	4,0
6. Øvrige indtægter	1,4	4,0	3,9	4,0	4,0	4,0	4,0

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	41	44	40	**39**	38	37	36
Lønninger i alt (mio. kr.)	23,0	23,6	21,6	**21,2**	20,8	20,4	19,9
Lønsumsloft (mio. kr.)	23,0	23,6	21,6	**21,2**	20,8	20,4	19,9

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Reguleret egenkapital	-	-	0,7	-	-	-	-
Overført overskud	-	-	8,5	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	9,2	-	-	-	-
Langfristet gæld primo	0,1	0,1	0,6	0,7	0,4	0,1	-0,1
+ anskaffelser	-	0,8	-	-	-	-	-
- afskrivninger	0,0	0,1	0,2	0,3	0,3	0,2	0,2
Samlet gæld ultimo	0,1	0,7	0,4	0,4	0,1	-0,1	-0,3
Låneramme	-	-	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	40,0	40,0	10,0	-10,0	-30,0

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011.

10. Almindelig virksomhed

På kontoen afholdes udgifter til departementets drift, herunder bistand til folkekirken med igangsætning af udviklingsinitiativer og udvikling af folkekirkens rammer. Desuden varetages en række projekter fuldt eller delvist finansieret af Statens Center for Kompetenceudvikling (SCK) på vegne af folkekirken og departementet selv. Der optages således løbende indtægter fra SCK, som modsvares af en tilsvarende udgift .

Der er indarbejdet effektiviseringsgevinster på løn og øvrig drift som følge af gennemførsel af grunddataprogrammet. Hertil indgår også omlægning af betalingen for CVR-frikøbsaftale og KMS statsaftale. Der er indarbejdet en budgetregulering på -0,2 mio. kr. i 2014, -0,3 mio. kr. i 2015, -0,4 mio. kr. i 2016 og -0,4 mio. kr. i 2017 og frem.

Statens Administration overgår pr. 1. januar 2014 til en ny delvist aktivitetsbaseret betalingsmodel for ØSC. Der overføres 0,8 mio. kr. til § 07.13.01. Statens Administration. Beløbet skal dække udgifter til opgaver, der varetages af Økonomiservicecenteret (ØSC).

Kompensationen til folkekirken for anden lovgivnings provenuvirkning for kirkeskatten er afskaffet fra 2013, jf. Aftale om Finansloven for 2012, som beskrevet i anmærkningerne til § 22.21.08. Kompensation til folkekirken for anden lovgivnings provenuvirkning for kirkeskatten.

Kompensationsordningen har finansieret udgifter på 3,5 mio. kr. til administration af folkekirkens fællesfond på § 22.11.01. Departementet - Kirke. Fra 2013 afholdes disse udgifter af folkekirkens fællesfond. Ministeriet for Ligestilling og Kirke får dermed en indtægt på 3,5 mio. kr. fra folkekirkens fællesfond til dækning af administrationsudgifterne.

30. Seniorbonus

Ordningen er ophørt i 2012.

22.11.02. Mindelunden, De kgl. begravelseskapeller mv. *(Driftsbev.)*

På bevillingen afholdes udgifter til Mindelunden, De kgl. begravelseskapeller i Roskilde samt til frihedskæmperes og soldaters grave.

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	2,4	2,4	2,4	**2,4**	2,4	2,4	2,4
Forbrug af reserveret bevilling	0,3	-	-	-	-	-	-
Udgift	3,8	2,1	2,4	**2,4**	2,4	2,4	2,4
Årets resultat	-1,1	0,3	-	-	-	-	-
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	3,8	2,1	2,4	**2,4**	2,4	2,4	2,4

3. Hovedformål og lovgrundlag

Virksomhedsstruktur

Virksomhedsbærende hovedkonto: 22.11.01. Departementet - Kirke, CVR-nr. 59743228.

§ 22.11.01. Departementet - Kirke er virksomhedsbærende konto for Mindelunden. Ministeriet for Ligestilling og Kirke er ansvarlig for drift og vedligeholdelse af Mindelunden i Ryvangen, udgifter til ordinær vedligeholdelse og istandsættelse af de kongelige begravelseskapeller mv. i Roskilde Domkirke samt udgifter vedrørende frihedskæmperes og soldaters grave. Tilsyn med vedligehold af De kgl. kapeller tiltrådtes den 2. juni 1971 af Finansudvalget. Med cirkulære nr. 141 af 18. juni 1968 overtog staten vedligeholdelsespligten vedrørende soldaters og frihedskæmperes grave på danske kirkegårde.

5. Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
Mindelunden i Ryvangen	At bevare mindet om de faldne i Danmarks frihedskamp under 2. verdenskrig.
Frihedskæmperes og soldaters grave	At bevare mindet om de faldne i Danmarks frihedskamp under 2. verdenskrig.
De kgl. begravelseskapeller i Roskilde Domkirke	At forestå drift og vedligehold af De kgl. begravelseskapeller i Roskilde Domkirke.

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt (2014-pl)	2,4	2,4	2,1	**2,4**	2,4	2,4	2,4
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	0,0	0,0	0,0	**0,0**	0,0	0,0	0,0
1. Mindelunden i Ryvangen	1,6	1,7	1,7	**1,7**	1,7	1,7	1,7
2. Frihedskæmperes og soldaters grave	0,2	0,2	0,2	**0,3**	0,3	0,3	0,3
3. De kgl. begravelseskapeller i Roskilde Domkirke	0,6	0,6	0,6	**0,4**	0,4	0,4	0,4

10. Almindelig virksomhed

På kontoen afholdes udgifter til drift af Mindelunden i Ryvangen, frihedskæmperes og soldaters grave samt til De kgl. begravelseskapeller i Roskilde.

22.11.04. Forskellige tilskud *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	1,9	1,9	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	**0,5**	**0,5**	**0,6**	**0,6**	**0,6**	**0,6**	**0,6**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	0,0	-	-	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	0,0	-	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	0,5	0,5	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
20. Tilskud til folkekirkens fællesfond							
Udgift	**1,4**	**1,4**	**1,4**	**1,4**	**1,4**	**1,4**	**1,4**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4

10. Almindelig virksomhed

Der ydes et tilskud på 324.000 kr. til Det Mellemkirkelige Råd til dækning af udgifter til deltagelse i internationalt kirkeligt arbejde. Tilskuddet til Det Mellemkirkelige Råd ydes i henhold til LBK nr. 782 af 6. juli 2012 om folkekirkens økonomi, § 12. Endvidere ydes der tilskud til: Selskabet for Kirkelig Kunst, Foreningen for Kirkegårdskultur og gejstlig betjening af Christiansø og Hirsholmene.

Forventet fordeling af tilskuddene, kr. (2014-pl)

1.	Det Mellemkirkelige Råd	324.000
2.	Selskabet for Kirkelig Kunst	118.000
3.	Foreningen for Kirkegårdskultur	13.000
4.	Udgifter til den gejstlige betjening af Christiansø og Hirsholmene	101.000
	I alt	556.000

20. Tilskud til folkekirkens fællesfond

Som følge af at Hovedstadens Sygehusfællesskab er nedlagt, ydes et tilskud til gejstlig betjening af indlagte på sygehuse. Bevillingen er på 1,4 mio. kr. årligt.

22.11.05. Tilskud til dansk kirkelig virksomhed i Sydslesvig *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	14,6	14,7	14,8	14,8	14,8	14,8	14,8
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	**14,6**	**14,7**	**14,8**	**14,8**	**14,8**	**14,8**	**14,8**
41. Overførselsudgifter til EU og øvrige udland	14,6	14,7	14,8	14,8	14,8	14,8	14,8

10. Almindelig virksomhed

Tilskuddet ydes til Dansk Kirke i Sydslesvig (DKS), der yder kirkelig betjening til den danske menighed i Sydslesvig. DKS' virksomhed er dels finansieret af tilskuddet, dels af andre indtægter, herunder medlemsbidrag. Statens tilskud medgår til finansiering af 24 præstestillinger mv.

22.11.06. Tilskud til kirkelig betjening af danskere i udlandet *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	9,1	9,2	9,3	9,3	9,3	9,3	9,3
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	**9,1**	**9,2**	**9,3**	**9,3**	**9,3**	**9,3**	**9,3**
41. Overførselsudgifter til EU og øvrige udland	9,1	9,2	9,3	9,3	9,3	9,3	9,3

10. Almindelig virksomhed

Tilskuddet ydes til Danske Sømands- og Udlandskirker (DSUK) til kirkelig betjening af danskere i udlandet. DSUK's virksomhed er dels finansieret af tilskuddet, dels af andre indtægter, herunder medlemsbidrag. Statens tilskud medgår til finansieringen af 15 sømandspræster og assistenter og til 5 andre præster samt administrationstilskud til DSUK og tilskud til aktiviteter for danskere på au pair ophold i London, Bruxelles og Paris.

22.11.15. Istandsættelse af kirker mv. (tekstanm. 2) *(Anlægsbev.)*

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regler der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.11.	Tilskud kan gives som tilsagn på § 22.11.15.30. Istandsættelse af kirker mv. (Rådighedsbevilling)

Til forundersøgelse og istandsættelse af kalkmalerier og historisk kirkeinventar ydes tilskud til dækning af udgifter ved særskilte af Nationalmuseet anbefalede mindre restaureringsarbejder.

Endvidere ydes i henhold til LBK nr. 782 af 6. juli 2012 om folkekirkens økonomi, § 20, stk. 3, tilskud til mere omfattende istandsættelse af kirker, kalkmalerier, kirkeinventar og bevaringsværdige gravminder.

I perioden 2011 til 2017 afholdes udgifter til opførsel af regentparrets gravmæle i Roskilde Domkirke.

Hovedkontoen anvendes til istandsættelse af national ejendom.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	19,5	18,7	23,6	23,8	18,6	17,6	17,6
Indtægtsbevilling	-	19,0	-	-	-	-	-
30. Istandsættelse af kirker mv. (Rådighedsbevilling)							
Udgift	**16,6**	**17,2**	**17,4**	**17,6**	**17,6**	**17,6**	**17,6**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	16,6	17,2	17,4	17,6	17,6	17,6	17,6
35. Istandsættelse af De kgl. begravelseskapeller							
Udgift	**2,7**	**1,5**	**6,2**	**6,2**	**1,0**	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	2,7	1,5	6,2	6,2	1,0	-	-
Indtægt	-	**19,0**	-	-	-	-	-
34. Øvrige overførselsindtægter	-	*19,0*	-	-	-	-	-
45. Istandsættelse af Den danske Kirke i Paris							
Udgift	**0,0**	-	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	-	-	-	-	-	-
50. Istandsættelse af Mindemuren, Mindelunden							
Udgift	**0,2**	-	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	0,2	-	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	18,8
I alt	18,8

Bemærkninger: Den videreførte beholdning primo 2013 på 18,8 mio. kr. består af 0,1 mio. kr. på § 22.11.15.30. Istandsættelse af kirker mv. (Rådighedsbevilling), 10,0 mio. kr. på § 22.11.15.35. Istandsættelse af De kgl. begravelseskapeller, 8,7 mio. kr. på § 22.11.15.40. Istandsættelse af taget på Roskilde Domkirke. Sidstnævnte videreførsel disponeres på finansloven for 2013 til § 22.11.15.35. Istandsættelse af De kgl. begravelseskapeller.

30. Istandsættelse af kirker mv. (Rådighedsbevilling)

Rådighedsbevillingen disponeres til forundersøgelse og istandsættelse af kalkmalerier, kirkeinventar samt istandsættelse af kirker mv., jf. nedenstående oversigt. Der kan af kontoen afholdes udgifter til bistand til faglig vurdering af ansøgninger om istandsættelse.

Forventet fordeling af tilskuddene (kr.)

1. Forundersøgelse og istandsættelse af kalkmalerier	30.000
2. Forundersøgelse og istandsættelse af kirkeinventar	30.000
3. Istandsættelse af kirker mv.	17.540.000
I alt	17.600.000

35. Istandsættelse af De kgl. begravelseskapeller

I forbindelse med aftalen om finansloven for 2005 blev der givet tilsagn om, at staten yder et tilskud til istandsættelsesarbejde af De kgl. begravelseskapeller i Roskilde Domkirke i perioden 2005-2011. Der er tale om en hovedistandsættelse af Christian I, Christian IV, Frederik V og Christian IX's kapeller. Restaureringen vedrører bl.a. kalkede vægge med Danmarks største sammenhængende rumudsmykning fra middelalderen. Herudover indebærer istandsættelsen rensning af de kongelige kister, marmorgravmæler og marmorsarkofager. Restaureringen var anbefalet af Nationalmuseet. Projektet er færdiggjort i 2011, og mindreforbruget på kontoen anvendes på § 22.11.15.35. Istandsættelse af De kgl. begravelseskapeller.

På kontoen afholdes udgifter til forundersøgelse, projektering og opførelse af dronningens og prinsgemalens gravmæle i Sankt Birgittes Kapel. Der blev på finansloven for 2011 givet hjemmel til at igangsætte arbejdet med gravmælet inden for en ramme på 12,9 mio. kr. finansieret af et mindreforbrug fra istandsættelsen af begravelseskapellerne samt et mindreforbrug på § 22.11.15.40. Istandsættelse af taget på Roskilde Domkirke. Endvidere medgår indtægter på 19,0 mio. kr. fra Erindringsmønt i anledning af Hendes Majestæt Dronningens 40 års regentjubilæum den 14. januar 2012, jf. tekstanmærkning nr. 2, til finansieringen af gravmælet. På baggrund af den endnu ikke afsluttede forundersøgelse skønnes totaludgiften til 31,9 mio. kr. Totaludgiften vil eventuelt blive justeret, når forundersøgelsen og projekteringen er afsluttet.

Udgifter til istandsættelse og fundering af gulv i Sankt Birgittes Kapel afholdes af § 22.11.15.30. Istandsættelse af kirker mv. (Rådighedsbevilling). Det skønnes, at projektet er færdigt i 2016.

Anlægsskema:

Projektbeskrivelse:	Opførelsen af dronning og prinsgemalens gravmæle i Sankt Birgittes Kapel i Roskilde Domkirke
Hjemmel:	Finanslov 2012 - bevilling til forundersøgelse på finanslov for 2011
Igangsættelse:	2012
Færdiggørelse:	Ultimo 2016 (forventet)

Mio. kr.

	Totaludgift
Totaludgift pr. Finanslov 2012	31,9

Bevillinger og forbrug:

	Bevilling	Forbrug
Ultimo 2011	12,9	3,0
2012	6,0	6,0
2013	6,0	6,0
2014	6,0	6,0
2015	1,0	6,0
2016	-	4,9

45. Istandsættelse af Den danske Kirke i Paris
Projektet er afsluttet i 2011.

50. Istandsættelse af Mindemuren, Mindelunden
Projektet er afsluttet i 2011.

22.11.20. Departementet - Ligestilling *(Driftsbev.)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	14,1	13,7	15,1	**15,1**	13,8	13,5	13,3
Indtægt	-0,9	2,9	1,3	**1,1**	0,3	0,3	0,3
Udgift	13,6	16,3	16,4	**16,2**	14,1	13,8	13,6
Årets resultat	-0,3	0,3	-	-	-	-	-
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	12,4	14,9	16,2	**16,0**	13,9	13,6	13,4
Indtægt	0,4	1,4	1,1	**0,9**	0,1	0,1	0,1
90. Indtægtsdækket virksomhed							
Udgift	-	-	-	-	-	-	-
Indtægt	-	-	-	-	-	-	-
97. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter							
Udgift	1,2	1,5	0,2	**0,2**	0,2	0,2	0,2
Indtægt	-1,2	1,5	0,2	**0,2**	0,2	0,2	0,2

3. Hovedformål og lovgrundlag

Virksomhedsstruktur

Virksomhedsbærende hovedkonto: 22.11.01. Departementet - Kirke, CVR-nr. 59743228.

Departementet bistår ministeren for ligestilling og kirke med udformningen af regeringens ligestillingspolitik og Folketingets behandling af ligestillingspolitiske forslag. Endvidere koordinerer Ligestillingsdepartementet regeringens mål og initiativer på ligestillingsområdet.

4. Særlige bevillingsbestemmelser:
Regel der fraviges

eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.9	Der er adgang til at overføre bevillingsbeløb fra § 22.11.21. Fremme af kønsligestilling blandt mænd og kvinder til dækning af administrationsomkostninger.
BV 2.2.9	Der er adgang til at overføre bevillinger mellem hovedkontiene § 22.11.01. Departementet - Kirke, § 22.11.20. Departementet - Ligestilling og § 22.11.79. Reserve og budgetregulering.
BV 2.2.11	Tilskud kan gives som tilsagn.
BV 2.2.13	Tilskud kan forudbetales.

BV 2.6.8	Der er adgang til at udføre indtægtsdækket virksomhed under hovedkonto § 22.11.20. Departementet - Ligestilling.
BV 2.6.9	Der er adgang til at udføre andre tilskudsfinansierede aktiviteter under hovedkonto § 22.11.20. Departementet - Ligestilling.

5. Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
Ligestillingspolitik	At bistå ministeren for ligestilling og kirke i at udforme og gennemføre regeringens ligestillingspolitik samt sikre opfølgningen herpå.

6. Specifikation af udgifter pr. hovedopgave

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt (2014-pl)	14,0	16,6	16,6	**16,2**	14,1	13,8	13,6
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	2,6	3,1	3,1	**3,0**	2,6	2,6	2,5
1. Ligestillingspolitik	11,4	13,5	13,5	**13,2**	11,5	11,2	11,1

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	-0,9	2,9	1,3	1,1	0,3	0,3	0,3
1. Indtægtsdækket virksomhed	-	-	-	-	-	-	-
3. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter	-1,2	1,5	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
6. Øvrige indtægter	0,4	1,4	1,1	0,9	0,1	0,1	0,1

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	15	17	18	**18**	17	17	17
Lønninger i alt (mio. kr.)	7,4	9,0	8,8	**8,7**	8,5	8,2	8,1
Lønsum udenfor lønsumsloft (mio. kr.)	0,2	0,4	0,1	**0,1**	0,1	0,1	0,1
Lønsumsloft (mio. kr.)	7,2	8,6	8,7	**8,6**	8,4	8,1	8,0

10. Almindelig virksomhed

På kontoen afholdes omkostninger vedrørende løn og øvrig drift i Ligestillingsdepartementet. Der ydes over kontoen tilskud til lønnet medhjælp hos Kvinderådet på 1,2 mio. kr. Ministeren for ligestilling og kirke kan over kontoen yde tilskud til initiativer vedrørende ligestilling.

Der er som led i Aftaler om Finansloven for 2013 afsat 2,0 mio. kr. årligt i 2013 og 2014 og 1 mio. kr. årligt i 2015 og 2016 (2013-pl) til styrkelse af ligestillingsindsatsen, herunder gennem støtte, tilskud mv. til konkrete projekter på ligestillingsområdet, herunder fx en mulig nordisk event "Nordisk Forum 2014" i regi af Kvinderådet, konkrete debatskabende aktiviteter om mænd og ligestilling mv.

90. Indtægtsdækket virksomhed

På kontoen afholdes indtægtsdækkede aktiviteter vedrørende konsulentbistand, informationsvirksomhed mv. på ligestillingsområdet.

97. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter

Af bevillingen afholdes udgifter til ikke-kommercielle aktiviteter på ligestillingsområdet, der finansieres af midler fra bl.a. fonde, organisationer, statslige puljer samt EU og Nordisk Ministerråd.

22.11.21. Fremme af kønsligestilling blandt mænd og kvinder (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.11	Tilskud kan gives som tilsagn.
BV 2.2.13	Ministeren for ligestilling og kirke kan træffe afgørelse om forskudsvis udbetaling af tilskud, såfremt det skønnes nødvendigt for at sikre projektet, eller hvor det forekommer administrativt enklere og økonomisk forsvarligt.
BV 2.10.5 BV 2.2.9	Der er adgang til at anvende op til 3 pct. af bevillingen til administration, heraf kan 2/3 anvendes til lønsum. Der er i forbindelse hermed adgang til overførsel af bevilling til § 22.11.20. Departementet - Ligestilling.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	35,5	40,8	33,5	28,5	3,1	3,1	3,1
10. Indsats mod vold mod kvinder							
Udgift	**15,2**	**6,0**	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	6,9	2,8	-	-	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	0,2	0,2	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	8,1	3,0	-	-	-	-	-
15. Fremme af ligestilling							
Udgift	**0,2**	**10,1**	**5,4**	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	0,1	0,2	-	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	0,2	0,2	0,2	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	-	9,9	5,0	-	-	-	-
20. Initiativer til bekæmpelse af menneskehandel							
Udgift	**18,4**	**22,4**	**26,1**	**28,5**	**3,1**	**3,1**	**3,1**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,7	1,4	1,6	2,2	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	0,6	0,7	0,8	0,9	0,1	0,1	0,1
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	17,1	20,3	23,7	25,4	3,0	3,0	3,0

25. Fremme af kønsligestilling blandt mænd og kvinder med anden etnisk baggrund end dansk							
Udgift	**0,4**	**2,3**	**2,0**	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	1,6	0,9	-	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	0,1	0,1	0,1	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	0,3	0,6	1,0	-	-	-	-
30. Rettighedskampagne og kortlægning af ligestilling blandt etniske kvinder							
Udgift	**1,4**	-	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	1,4	-	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	30,5
I alt	30,5

Bemærkninger: Midlerne vil blive anvendt til de afsatte formål, bl.a. til indsats mod vold mod kvinder, i overensstemmelse med reglerne om brug af videreførsler.

10. Indsats mod vold mod kvinder

Kontoen blev oprettet som led i udmøntningen af satspuljen for 2002 til en styrket indsats mod vold mod kvinder i hjemmet. Som led i udmøntningen af satspuljen for 2005 blev der afsat midler til fortsættelse af indsatsen til bekæmpelse af vold mod kvinder med fokus på støtte til voldsramte kvinder og børn.

Kontoen er videreført som led i udmøntningen af satspuljen for 2009, idet der er afsat 20,0 mio. kr. i 2009, 5,0 mio. kr. i 2010, 5,0 mio. kr. i 2011 og 5,0 mio. kr. i 2012 (2009-pl) til Den nationale strategi til bekæmpelse af vold i nære relationer. Midlerne skal medvirke til at forebygge og til at reducere antallet af kvinder, mænd og børn, der rammes af vold i nære relationer, og sikre, at ofre for vold fra en nuværende eller tidligere partner modtager den hjælp og støtte, som de har behov for.

Der kan af kontoen afholdes udgifter til køb af tjenesteydelser.

15. Fremme af ligestilling

Som led i satspuljeaftalen for 2010 er der afsat 5,0 mio. kr. i hvert af årene 2010 til 2013 (2010-pl) til en ansøgningspulje til fremme af ligestilling, som kan støtte projekter, der medvirker til at nedbryde kønsbestemte barrierer med henblik på at sikre lige muligheder for personer, der er i risiko for at blive marginaliseret, for eksempel ved at miste fodfæstet på arbejdsmarkedet eller i uddannelsessystemet.

Der kan af kontoen afholdes udgifter til køb af tjenesteydelser.

20. Initiativer til bekæmpelse af menneskehandel

Indsatsen er forankret i en 4-årig handlingsplan, som er en samlet plan over initiativer til bekæmpelse af handel med kvinder, mænd og børn. Der sættes ind med styrket indsats i forhold til forebyggelse, støtte af ofrene og forfølgelse af bagmændene. Initiativerne dækker både nationale og internationale initiativer.

I forbindelse med iværksættelse af initiativerne bliver erfaringer fra den hidtidige indsats til bekæmpelse af kvindehandel samt evaluering af den hidtidige indsats inddraget.

Som led i satspuljeaftalen for 2010 er der afsat 5,4 mio. kr. i 2011 til at videreføre indsatsen i Center mod Menneskehandel.

Som led i Aftale om udmøntning af satspuljen for 2011 er der afsat yderligere 14,3 mio. kr. i 2011 og 21,9 mio. kr. årligt i perioden 2012 til 2014 (2011-pl) til en ny handlingsplan til bekæmpelse af menneskehandel, herunder en videreførelse af Center Mod Menneskehandel. Center Mod Menneskehandel, der blev oprettet i 2007, er forankret i Socialstyrelsen og har til opgave at forbedre den sociale indsats i forhold til ofre for menneskehandel, at stå for identifikation af og støtte til ofre for menneskehandel, der opholder sig lovligt i Danmark, at koordinere samarbejdet mellem de sociale organisationer og myndigheder samt at opsamle og formidle viden om menneskehandel. Centret samarbejder med en række eksterne sociale organisationer, der modtager tilskud eller anden betaling fra puljen til at gennemføre opgaver i relation til den sociale og nationale del af indsatsen til bekæmpelse af menneskehandel.

Som led i Aftaler om Finansloven for 2013 er afsat 1,0 mio. kr. i 2013 og 1,4 mio. kr. i 2014 og frem (2013-pl) til en styrkelse af den tillidsskabende indsats hos Center Mod Menneskehandel, 0,5 mio. kr. i 2013 og 2,2 mio. kr. i 2014 (2013-pl) til en kampagne mod menneskehandel samt 1,7 mio. kr. (2013-pl) fra 2013 og frem til bedre forberedelse og reintegration i forbindelse med handlede udlændinges hjemrejse til oprindelseslandet, herunder bl.a. forlængelse af reflektionsperioden fra 100 til 120 dage og reintegrationsperioden i hjemlandet fra 3 til 6 måneder. Reflektionsperioden og reintegrationen omfatter alle, der er identificerede som ofre for menneskehandel og kan indbefatte støtte i såvel Danmark som hjemlandet til fx behandling, rådgivning, ophold, hjemrejse, kortere uddannelsesforløb, underhold og etablering.

Der kan af kontoen afholdes udgifter til køb af tjenesteydelser.

25. Fremme af kønsligestilling blandt mænd og kvinder med anden etnisk baggrund end dansk

Som led i satspuljeaftalen for 2010 er der afsat 2,0 mio. kr. (2010-pl) i hvert af årene 2010 til 2013 til at gennemføre ligestillingsinitiativer rettet mod personer med indvandrerbaggrund. Bevillingen anvendes til at videreføre Rettighedskampagnen, der primært gennemføres på sprogskoler, og som skal oplyse kvinder og mænd med indvandrerbaggrund om familierelaterede rettigheder og ligestilling i det danske samfund. Kampagnen gennemføres i samarbejde med en koordinator og et undervisningskorps.

Der kan af kontoen afholdes udgifter til køb af tjenesteydelser.

30. Rettighedskampagne og kortlægning af ligestilling blandt etniske kvinder

Som led i satspuljeaftalen for 2008 blev der afsat 5,5 mio. kr. i 2008 og 1,5 mio. kr. i 2009 (2008-pl) til en rettighedskampagne og en kortlægning af ligestilling blandt kvinder med anden etnisk baggrund end dansk.

Der kan af kontoen afholdes udgifter til køb af tjenesteydelser.

Folkekirken

22.21. Folkekirken (tekstanm. 1)

Ministeriet for Ligestilling og Kirke er den folkekirkelige centralstyrelse og administrerer bevillinger til den statsfinansierede del af folkekirken.

Ministeriet udarbejder lovforslag og udsteder generelle og konkrete administrative forskrifter for det kirkelige forvaltningsområde og forbereder sager, der reguleres ved kongelig anordning eller kongelig resolution. Ministeriet for Ligestilling og Kirke bistår folkekirken med at igangsætte udviklingsinitiativer og udvikling af folkekirkens rammer, herunder folkekirkens bidrag til den danske kulturarv.

Love med særlig betydning for folkekirkens økonomi og forvaltning er lov om folkekirkens økonomi (LBK nr. 782 af 6. juli 2012 om folkekirkens økonomi), lov om menighedsråd (LBK nr. 146 af 24. februar 2012), lov om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde (LBK nr. 77 af 2. februar 2009 om folkekirkens kirkebygninger og kirkegårde) samt lov om ansættelse i stillinger i folkekirken mv. (LBK nr. 472 af 13. maj 2011). Ministeriet er tilsynsmyndighed i visse kirkelige anliggender (kirker, kirkegårde, præstegårde, præster, kirkefunktionærer mv.) og er ansættelsesmyndighed for folkekirkens præster.

Ministeriet udarbejder budget for fællesfonden, hvoraf folkekirkens fællesudgifter afholdes.

Ministeriet for Ligestilling og Kirke fastsætter størrelsen af landskirkeskatten, der lignes med samme procent af den skattepligtige indkomst på alle folkekirkens medlemmer og indtægtsføres i fællesfonden.

Folkekirken er økonomisk og forvaltningsmæssigt opdelt i flere niveauer: Et lokalt, der består af ca. 2.200 sogne, der er samlet i 104 provstier, et regionalt niveau, der består af 10 stifter, samt det landsdækkende, hvor Ministeriet for Ligestilling og Kirke er ansvarlig for økonomi og forvaltning.

I hvert sogn er et menighedsråd ansvarlig for økonomi og forvaltning. Et menighedsråd består af mindst 5 valgte medlemmer samt sognets præst(er). Menighedsrådet administrerer kirke og kirkegård, ansætter kirkefunktionærer og forvalter sognets økonomi inden for de rammer, som provstiudvalget har godkendt for de enkelte kirkekasser. Menighedsråd medvirker ved besættelse af præstestillinger, men præster ansættes af ministeren for ligestilling og kirke og er i udøvelsen af deres pastorale forpligtelser uafhængige af menighedsrådene.

I hvert provsti er der et provstiudvalg, der består af 4-6 læge medlemmer, som er valgt af menighedsrådene i provstiet, samt af provsten som er født medlem af og forretningsfører for udvalget. Provstiudvalget fastsætter efter budgetsamråd med menighedsrådene rammebevillinger for driftsudgifter samt bevillinger til anlægsarbejder for hver kirkekasse i provstiet. Provstiudvalget fastsætter desuden det samlede ligningsbeløb til kirkekasserne samt provstiudvalgskassen inden for et ligningsområde (en kommune). Provstiudvalgets kompetence i forhold til bevillinger og ligningsbeløb kan i stedet tillægges et besluttende budgetsamråd, der består af repræsentanter for menighedsrådene i ligningsområdet. Provstiudvalget skal godkende menighedsrådets beslutninger i forhold til bl.a. tjenesteboliger og andre bygninger bortset fra kirker og kirkegårde. Provstiudvalget beslutter også, hvad der skal foretages som følge af syn over kirker og andre bygninger samt kirkegårde.

I hvert af de 10 stifter i Danmark udøves myndighedsfunktionerne af biskoppen for så vidt angår gejstlige anliggender. Biskoppen administrerer bevillingsdisponeringen for § 22.21.03. Provster og præster på grundlag af bevillingsrammer, der udmeldes af ministeriet. Biskoppen er tilsynsførende med præsters og provsters tjenstlige forhold.

Stiftsøvrigheden, der består af biskoppen og stiftamtmanden, bestyrer stiftets andel af fællesfonden, er overtilsyn for stiftets kirker og kirkegårde og skal godkende en række af menighedsrådenes beslutninger vedrørende kirker og kirkegårde. Stiftsøvrigheden er generel tilsyns-

myndighed og klageinstans i forhold til menighedsrådenes og provstiudvalgenes økonomiske forvaltning og fører tilsyn med menighedsrådenes løn- og personaleforvaltning vedrørende kirkefunktionærer samt varetager administrationen af Folkekirkens Lønservice.

Ved landets 10 stiftsadministrationer var der i 2011 beskæftiget 122,0 årsværk. Stiftsadministrationerne er finansieret af fællesfonden, og ressourceforbruget beløb sig til 75,9 mio. kr. i 2011 (i 2011-pl). Der er i 2013 budgetteret med en udgift på 72,3 mio. kr. (i 2013-pl).

Ministeren for ligestilling og kirke fastsætter bl.a. på grundlag af budgetbidrag fra stiftsøvrighederne og folkekirkelige institutioner budget for fællesfonden. Fællesfonden finansierer folkekirkens egen andel af løn mv. til præster og provster, udgifter ved stiftsadministrationerne, folkekirkens uddannelsesinstitutioner, folkekirkens anvendelse af it, udligningsordning samt forskellige mindre udgiftsområder. Ministeren for ligestilling og kirke fastsætter i forbindelse med fællesfondens budget det beløb, som skal udskrives i landskirkeskat til finansiering af fællesfondens udgifter.

Budgetfølgegruppen vedrørende fællesfonden rådgiver ministeren for ligestilling og kirke om fællesfondens budgetfastsættelse og -opfølgning og yder anden rådgivning efter anmodning. Gruppen består af en biskop, en stiftsamtmand, en stiftskontorchef, en repræsentant for Ministeriet for Ligestilling og Kirke samt et medlem fra henholdsvis Landsforeningen af Menighedsråd og Danmarks Provsteforening. I forbindelse med fællesfondens budget, hører budgetfølgegruppen et budgetsamråd bestående af en læg repræsentant for hvert stift, en observatør for Den Danske Præsteforening samt en fælles observatør for de øvrige faglige organisationer, der har medlemmer beskæftiget i folkekirken.

Hovedparten af folkekirkens udgifter finansieres af kirkeskat, som lignes på medlemmerne af folkekirken. Kirkeskatten udskrives fælles for alle sogne i et ligningsområde. Den omfatter dels ligningsmidler til de lokale kirke- og provstiudvalgskasser, dels ligningsområdets andel af landskirkeskatten.

Konsolideret opgørelse af folkekirkens indtægter 2001-2011 (årets priser, mio. kr.)

	2001	**2002**	**2003**	**2004**	**2005**	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**
Kirkelig ligning	4.298	4.553	4.728	4.832	4.953	4.985	5.321	5.479	5.399	5.818	5.952
Statstilskud	567	578	587	704	684	734	819	914	1.043	859	780
Renteindtægter	106	91	98	70	78	39	75	130	130	101	-63
Øvrige indtægter	459	425	435	451	469	376	513	543	576	679	1.089
I alt	**5.430**	**5.646**	**5.848**	**6.057**	**6.184**	**6.134**	**6.728**	**7.066**	**7.149**	**7.446**	**7.758**

Konsolideret opgørelse af folkekirkens udgifter 2001-2011 (årets priser, mio. kr.)

	2001	**2002**	**2003**	**2004**	**2005**	**2006**	**2007**	**2008**	**2009**	**2010**	**2011**
Lønninger: kirkefunktionærer	2.009	2.100	2.181	2.281	2.346	2.452	2.506	2.608	2.668	2.904	2.939
Lønninger: præster, provster og biskopper	944	966	985	1.012	1.047	1.060	1.080	1.124	1.159	1.191	1.225
Lønninger: stifter og departement	58	58	60	62	64	64	65	71	74	75	76
Øvrige driftsudgifter	1.637	1.715	1.766	1.819	1.918	1.925	1.995	2.175	2.171	2.277	2.467
Anlægsinvesteringer	816	738	797	757	674	772	743	905	803	921	988
I alt	**5.464**	**5.577**	**5.789**	**5.931**	**6.049**	**6.273**	**6.389**	**6.883**	**6.875**	**7.368**	**7.695**

Yderligere oplysninger om folkekirken kan findes på Ministeriet for Ligestilling og Kirkes hjemmeside www.miliki.dk.

22.21.01. Biskopper *(Lovbunden)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	9,9	10,0	10,1	9,9	9,9	9,9	9,9
10. Lønninger, LBK nr. 1352 af 2010							
Udgift	**9,9**	**10,0**	**10,1**	**9,9**	**9,9**	**9,9**	**9,9**
26. Finansielle omkostninger	0,0	0,0	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	9,9	10,0	10,1	9,9	9,9	9,9	9,9

10. Lønninger, LBK nr. 1352 af 2010

Af kontoen afholdes biskoppernes lønudgifter og bidrag til tjenestemandspension. Der afholdes lønudgifter til 10 biskopper i Danmark. Indtil 2010 blev der tillige afholdt lønudgifter til 1 biskop i Grønland. Finansieringen af biskoppen på Grønland er nu overtaget af det grønlandske selvstyre.

Aktivitetsoversigt

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Aktivitet (antal årsværk)											
Biskopper	12	11	11	11	10	10	10	10	10	10	10
Ressourceforbrug (mio. kr. 2014-pl)											
Statens udgifter	11,2	10,5	11,0	10,4	9,9	10,0	9,9	9,9	9,9	9,9	9,9

22.21.03. Provster og præster *(Lovbunden)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	464,5	475,2	462,2	463,7	463,7	463,7	463,7
10. Lønninger, LBK nr. 1352 af 2010							
Udgift	**464,5**	**475,2**	**462,2**	**463,7**	**463,7**	**463,7**	**463,7**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	464,5	475,2	462,2	463,7	463,7	463,7	463,7

10. Lønninger, LBK nr. 1352 af 2010

Af kontoen afholdes statens andel af præstelønninger samt pensionsbidrag. Staten dækker 40 pct. af udgifterne til aflønning af 1892,8 provster og præster målt i årsværk, samt den fulde pensionsudgift for samtlige præster og provster, jf. § 20 i LBK nr. 782 af 6. juli 2012.

Fordelingen af præster fordelt på stifter kan ses i tabellen nedenfor. Fordelingen afspejler situationen primo 2013, men vil løbende på baggrund af aftale mellem ministeren for ligestilling og kirke og biskopperne ændres indtil 2014, hvor en ny fordelingsmodel vil være fuldt implementeret. Den nye fordelingsmodel tager i højere grad end tidligere hensyn til, hvor befolkningen bor.

Færøernes hjemmestyre overtog i 2007 folkekirken på Færøerne, men lønnen til de færøske præster, der fortsat er danske tjenestemænd, udbetales fortsat via Ministeriet for Ligestilling og Kirke. Efterfølgende refunderes beløbet af Færøerne.

Kompensationen til folkekirken for anden lovgivnings provenuvirkning for kirkeskatten afskaffes fra 2013, jf. Aftale om Finansloven for 2012, som beskrevet i anmærkningerne til § 22.21.08. Kompensation til folkekirken for anden lovgivnings provenuvirkning for kirkeskatten.

Kompensationsordningen har finansieret udgifter på 18,5 mio. kr. til aflønning af fællesfondspræster på § 22.21.03. Provster og præster. Fra 2013 afholdes disse udgifter af folkekirkens fællesfond.

ad 46. Tilskud til anden virksomhed. Bevillingen udgør statens finansieringsandel netto. Der er indregnet et pensionsbidrag på 15 pct. af de samlede pensionsgivende lønudgifter. Pensionsbidraget overføres til § 36. Pensionsvæsenet.

Aktivitetsoversigt[1]

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Aktivitet (antal årsværk)	1991,8	1991,8	1991,8	1992,8	1992,8	1992,8	1992,8	1992,8
1. Antal sognepræster og provster	1991,8	1991,8	1991,8	1892,8	1892,8	1892,8	1892,8	1892,8
2. Antal fællesfondspræster	-	-	-	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Ressourceforbrug (mio. kr. p/l 2014)	1042,6	1043,3	1044,6	1004,0	1004,3	1004,3	1004,3	1004,3
1. Sognepræster og provster	938,4	938,9	940,2	903,0	903,3	903,3	903,3	903,3
Statslig andel af udgifterne til løn (40 %)	375,3	375,6	375,1	361,2	362,7	362,7	362,7	362,7
Fællesfondens andel af udgifterne til løn (60 %)[2]	563,1	563,4	564,1	541,8	544,1	544,1	544,1	544,1
2. Fællesfondspræster mv.[3,4]	-	-	-	46,8	46,8	46,8	46,8	46,8
Fællesfondens udgifter til løn (100%)[5]	-	-	-	46,8	46,8	46,8	46,8	46,8
3. Statslig udgift til pensionsbidrag[6]	104,3	104,3	104,3	101,0	101,0	101,0	101,0	101,0

Bemærkninger :

[1] Aktivitetsoversigten er baseret på bevillingstal for perioden 2010 til 2013.

[2] Fællesfondens andel af udgifterne til løn for 2007 og årene herefter er inklusiv 0,9 mio. kr., der overføres fra § 22.11.04. Forskellige tilskud til fællesfonden.

[3] Pensionsbidraget for præster finansieret af folkekirkens fællesfond betales af staten og er inkluderet i pensionsbidraget under punkt 3.

[4] Med kompensationen for anden lovgivnings provenuvirkning på kirkeskattens afskaffelse vil antallet af de af staten medfinansierede præstestillinger blive låst til 1892,8 årsværk. Samtidigt bliver det muligt for fællesfonden fremover at finansiere yderligere præstestillinger 100 pct. Lov om folkekirkens økonomi som ændret ved lov nr. 455 af 25. maj 2012 medfører, at det fremover kun vil være de statsligt medfinansierede præster (1892,8), der er fastsat på finansloven, mens antallet af 100 pct. fællesfondsfinansierede stillinger (der i 2007 udgjorde i alt 99 årsværk) kan variere, alt efter hvorledes fællesfonden ønsker at prioritere.

[5] Fra 2007 til 2012 var finansieringen af sognepræster og præster finansieret af fællesfonden ligestillet, således at staten overtog 40 pct. af finansieringen af præster finansieret af folkekirkens fællesfond fra fællesfonden. Statens ekstraudgift blev godtgjort af folk ekirken ved en modregning i Statens kompensation for anden lovgivnings effekt på kirkeskatten.

[6] Pensionsbidraget udgør 15 % af den pensionsgivende løn og overføres til § 36.11.04. Folkekirkens præster og provster. Staten betaler den fulde pensionsudgift for samtlige tjenestemandsansatte præster og provster. Den samlede statslige pensionsudbetaling udgjorde 264,9 mio. kr. i 2010. Tallene for 2014 er fastsat som beløbet på § 36.11.04 opskrevet med lønindekset.

Antal præstestillinger og befolkning fordelt på stifter i Danmark 2013

Stift	*Befolkningstal*	*Sogne*	*Præster og provster i alt (årsværk)*
Københavns Stift	757.765	109	212,0
Helsingør Stift	974.303	147	276,4
Roskilde Stift	710.601	319	255,1
Lolland-Falsters Stift	105.758	104	60,0
Fyens Stift	485.672	233	186,5
Aalborg Stift	518.942	307	217,3
Viborg Stift	414.454	276	175,3
Århus Stift	809.530	332	277,9
Ribe Stift	357.634	205	154,0
Haderslev Stift	467.969	174	178,3
I alt	**5.602.628**	**2.206**	**1992,8**

22.21.08. Kompensation til folkekirken for anden lovgivnings provenuvirkning for kirkeskatten

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	31,6	3,3	8,1	8,2	8,1	8,1	8,1
10. Kompensation til folkekirken							
Udgift	**31,6**	**-4,7**	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	31,6	-4,7	-	-	-	-	-
20. Kompensation som følge af navnelov							
Udgift	**-**	**8,0**	**8,1**	**8,1**	**8,0**	**8,0**	**8,0**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	-	8,0	8,1	8,1	8,0	8,0	8,0
30. Drift og etablering af betalingsløsning vedr. navneloven							
Udgift	**-**	**-**	**-**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	-	-	-	0,1	0,1	0,1	0,1

10. Kompensation til folkekirken

Der er fra 2004 blevet givet en kompensation til folkekirken for anden lovgivnings provenuvirkninger på kirkeskatten.

Folkekirkens kompensationsordning vedrørende anden lovgivnings provenuvirkning for kirkeskatten afskaffes fra 2013, jf. Aftale om finansloven for 2012.

Kompensationsordningen indebar, at en forøgelse af et skattefradrag flyttede betalingen af folkekirkens udgifter fra medlemmerne af folkekirken til staten. Generelle ændringer af skattepolitikken dikterede således, hvor stor en andel af folkekirkens udgifter, der finansieredes af hhv. medlemmer af folkekirken (kirkeskat) og hele befolkningen (staten). Statens udgifter til kompensation til folkekirken har maksimalt udgjort 345,2 mio. kr. (2009), hvorefter den er reduceret til 17,2 mio. kr. i 2012.

Med afskaffelsen af kompensationsordningen gøres statens tilskud til folkekirken mere gennemskuelige, og andelen af folkekirkens udgifter, der finansieres af staten, vil ikke længere afhænge af ændringer i skattesystemet.

Siden 2007 har kompensationsordningen finansieret et statsligt løntilskud til fællesfondspræster på § 22.21.03. Provster og præster samt administration af folkekirkens fællesfond på § 22.11.01. Departementet - Kirke på i alt 21,9 mio. kr. (2012-pl), der fratrækkes kompensationsbeløbet på § 22.21.08.10. Kompensation til folkekirken. Når kompensationen afskaffes fra 2013, afholdes disse udgifter af folkekirkens fællesfond.

20. Kompensation som følge af navnelov

Med vedtagelse af lov om ændring af navneloven (lov nr. 435 af 14. maj 2007 om ændring af navneloven) pr. 1. maj 2007 opkræves gebyr i forbindelse med ansøgninger om navneændring.

Gebyret er i dag fastsat til 480 kr. Der forventes et indtægtsniveau på årsbasis på ca. 7,4 mio. kr., forudsat ca. 44.000 navneændringer, hvoraf ca. de 15.800 er gebyrbelagt. Gebyrindtægten optages på § 15.11.33.10. Gebyr ved navneændringer.

Langt hovedparten af ansøgninger om navngivning og navneændring registreres af folkekirkens personregisterførere i sognene. I de sønderjyske landsdele behandles ansøgninger imidlertid af personregisterføreren i kommunen, ligesom en mindre andel af ansøgninger behandles af Statsforvaltningerne og andre trossamfund. Provenuet fra gebyrindtægten vil blive fordelt mellem

et tilskud til folkekirkens fællesfond, der modsvares af en tilsvarende nedsættelse af landskirkeskatten og en nedsættelse af skatter i øvrigt svarende til fordelingen af navneændringer mellem de myndigheder, der foretager navneændringer. Den konkrete fordeling baseres på de faktisk gennemførte navneændringer, der kan udlæses af DNK/CPR-systemet. Nedsættelsen af landskirkeskatten er beregnet på baggrund af en årlig indtægt på ca. 7,4 mio. kr., hvorfra andelen af forventede behandlede gebyrbelagte ansøgninger foretaget uden for folkekirkens regi (ca. 7 pct.) fratrækkes. Bevillingen har i 2009-2011 været 0 kr., da bevillingen på 24 mio. kr. i 2008 har været for høj i forhold til regnskabstallet i 2007 og den skønnede gebyrindtægt for 2008-2012. Indtægten på § 15.11.33.10. Gebyr ved navneændringer var i 2011 på i alt 8,1 mio. kr.

30. Drift og etablering af betalingsløsning vedr. navneloven

Udgifterne vedrører Ministeriet for Ligestilling og Kirkes it-kontors opdatering og drift af betalingsløsningen efter nyudvikling af DNK/CPR-systemet. Udskiftningen vil ske i løbet af 2012-2013 og er anslået til ca. 0,5 mio. kr. ekskl. moms. Udgifterne til drift og afskrivning af løsningen anslås til 0,2 mio. kr. årligt.

Anmærkninger til tekstanmærkninger

Dispositionsrammer mv.

Ad tekstanmærkning nr. 1.

Folkekirken overgik i 2004 til selvforsikring, hvor folkekirkens fællesfond afholder skadesudgifter for de lokale kirkelige myndigheder. Ministeren for ligestilling og kirke fastsætter dog en selvrisiko for skader, som de lokale kirkelige myndigheder selv skal afholde. Der budgetteres i fællesfonden med det forventede skadesbeløb. Tekstanmærkningen bemyndiger ministeren for ligestilling og kirke til at stille garanti for fællesfondens optagelse af lån til finansiering af eventuelle skadesudgifter, der ligger ud over det forventede skadesbeløb. De statsgaranterede lån skal optages i et anerkendt finansieringsinstitut af folkekirkens fællesfond, som kan videreformidle lånet til forsikringsordningens organisation. Den samlede statsgaranterede låneoptagelse kan ikke overstige maksimalt 500 mio. kr.

Tekstanmærkningen blev første gang optaget på finansloven for 2004 og er præciseret på finansloven for 2012.

Ad tekstanmærkning nr. 2.

Erhvervs- og vækstministeren kan i henhold til § 2 i lov nr. 817 af 1988 (møntloven) efter forhandling med Danmarks Nationalbank lade præge og udstede mønter, herunder mønter til særlige lejligheder. Disse erindringsmønter udstedes fortrinsvis i forbindelse med nationale begivenheder, særligt inden for kongehuset. Indtægter fra Erindringsmønt i anledning af Hendes Majestæt Dronningens 40 års regentjubilæum den 14. januar 2012 medgår til finansieringen af dronningens og prinsgemalens gravmæle i Sankt Birgittes Kapel i Roskilde Domkirke. Udgifterne til gravmælet afholdes på § 22.11.15. Istandsættelse af kirker mv.

Tekstanmærkningen blev første gang optaget på finansloven for 2012.

Materielle bestemmelser.

Ad tekstanmærkning nr. 101.

Tekstanmærkningen er oprettet på finansloven for 2001 og er uændret i forhold hertil. Tekstanmærkningen præciserer reglerne for administration af tilskud, herunder krav til dokumentation mv. fra tilskudsmodtagerens side.

Tekstanmærkningen er overført fra § 29 ved kgl. resolution af 3. oktober 2011.

Forslag

til

FINANSLOV

for finansåret 2014

Tekst

§ 23

Finansmin. j.nr.: 13/01578

Forslag til finanslov for finansåret 2014 kan endvidere ses på Moderniseringsstyrelsens Internet-adresse http://www.oes-cs.dk under punktet *Bevillingslove og statsregnskaber*. Herfra kan også downloades en elektronisk udgave af publikationen til installation på en PC.

Indholdsfortegnelse

§ 23. Miljøministeriet 4

§ 23. Miljøministeriet

A. Oversigter.

Realøkonomisk oversigt:

Mio. kr.	Nettotal	Udgift	Indtægt
Udgifter under delloft for driftsudgifter	1.948,8	3.375,2	1.426,4
Udgifter uden for udgiftsloft	-43,5	138,3	181,8
Heraf anlægsbudget	30,2	137,9	107,7
Indtægtsbudget	23,0	-	23,0
Fællesudgifter		**245,9**	**1,2**
23.11. Centralstyrelsen		245,9	1,2
Miljøbeskyttelse		**712,4**	**284,3**
23.21. Miljøstyrelsen, fællesudgifter		329,5	45,7
23.22. Jordforurening		30,8	0,1
23.23. Indsamlingsordninger, miljømærkeordninger mv.		255,6	238,5
23.24. Miljøforanstaltninger i landbruget		35,9	-
23.26. International miljøstøtte		27,1	-
23.27. Øvrige miljøforanstaltninger		33,5	-
Miljøundersøgelser		**125,1**	**-**
23.31. Miljøundersøgelser		125,1	-
Natur mv.		**2.119,2**	**1.208,0**
23.71. Fællesudgifter		1.500,2	865,3
23.72. Naturforvaltning mv.		501,2	279,3
23.73. Privat skovbrug mv.		117,8	63,4
Kort og geodata		**310,9**	**137,7**
23.91. Kort og geodata		310,9	137,7

Artsoversigt:

Driftsposter		2.305,3	950,6
Interne statslige overførsler		419,7	513,2
Øvrige overførsler		755,8	147,9
Finansielle poster		2,7	0,2
Kapitalposter		30,0	19,3
Aktivitet i alt		3.513,5	1.631,2
Forbrug af videreførsel		-	-

Årets resultat	-	-
Nettostyrede aktiviteter	-931,4	-931,4
Bevilling i alt	2.582,1	699,8

B. Bevillinger.

	Udgift	Indtægt
	Mio. kr.	
Fællesudgifter		
23.11. Centralstyrelsen		
01. Departementet (tekstanm. 5 og 6) *(Driftsbev.)*	102,8	-
11. Tilskud til Copenhagen Consensus Center *(Reservationsbev.)*	-	-
12. Klagenævn *(Driftsbev.)*	67,7	-
13. Klagesagsgebyrer	-	1,0
79. Reserver og budgetregulering *(Reservationsbev.)*	75,2	-
Miljøbeskyttelse		
23.21. Miljøstyrelsen, fællesudgifter		
01. Miljøstyrelsen (tekstanm. 1 og 105) *(Driftsbev.)*	283,8	-
23.22. Jordforurening		
06. Afhjælpende foranstaltninger, værditabsordning (tekstanm. 107) *(Reservationsbev.)*	24,9	0,1
07. Oprydning efter udslip fra villaolietanke (tekstanm. 103 og tekstanm. 104) *(Reservationsbev.)*	-	-
08. Teknologipulje *(Reservationsbev.)*	5,9	-
23.23. Indsamlingsordninger, miljømærkeordninger mv.		
04. Indsamlingsordninger vedrørende dæk og biler *(Reservationsbev.)*	230,1	219,1
06. Indsamlingsordning vedrørende bærbare batterier *(Reservationsbev.)*	0,4	19,4
08. Indtægtsført pant	-	-
11. Miljømærkeordninger, formidling mv. (tekstanm. 106) *(Reservationsbev.)*	25,1	-
23.24. Miljøforanstaltninger i landbruget		
10. Aktivitetsafhængigt tilskud til sagsbehandling af miljøgodkendelser i kommunerne *(Reservationsbev.)*	-	-
31. Aktiviteter vedrørende bekæmpelsesmidler *(Reservationsbev.)*	35,9	-
23.26. International miljøstøtte		
11. Nordisk Miljøfinansieringsselskab NEFCO (tekstanm. 4) *(Reservationsbev.)*	3,1	-
13. Miljøstøtte til Arktis mv. (tekstanm. 104) *(Reservationsbev.)*	24,0	-
23.27. Øvrige miljøforanstaltninger		

05. Ordninger for reduktion af partikeludslip (tekstanm. 106) *(Reservationsbev.)*	-	-
06. Virksomhedsordningen (tekstanm. 106) *(Reservationsbev.)*	0,5	-
08. Tilskudsordning vedrørende reduktion af partikeludslip fra brændefyring i private hjem *(Reservationsbev.)*	-	-
09. Grøn teknologi (tekstanm. 106) *(Reservationsbev.)*	16,9	-
10. Toksikologisk bistand vedrørende kemikalier mv. *(Reservationsbev.)*	16,1	-

Miljøundersøgelser

23.31. Miljøundersøgelser

01. Miljøundersøgelser *(Reservationsbev.)*	125,1	-

Natur mv.

23.71. Fællesudgifter

01. Naturstyrelsen (tekstanm. 105) *(Driftsbev.)*	359,0	-
02. Naturforvaltningsenheder (tekstanm. 110) *(Statsvirksomhed)*	344,7	-
03. Skov- og Landskabsopgaver *(Reservationsbev.)*	4,7	-
04. Grundvandskortlægning *(Driftsbev.)*	-	-
05. Erstatninger *(Reservationsbev.)*	16,9	-
06. Jagttegnsafgift *(Driftsbev.)*	-2,9	-
07. Salg af ejendomme (tekstanm. 7) *(Anlægsbev.)*	-	18,3
08. Vederlag for råstofindvinding *(Reservationsbev.)*	-	22,5
09. Testcenter Østerild	8,0	-
10. Tilskud til tværgående samarbejde på klimatilpasningsområdet (tekstanm. 108) *(Reservationsbev.)*	-	-
11. Tilskudspulje til udredning af boringsnære beskyttelsesområder (tekstanm. 106) *(Reservationsbev.)*	-	-
12. Kommunal andel af grundvandsafgift *(Reservationsbev.)*	-	54,7

23.72. Naturforvaltning mv.

01. Naturforvaltning mv. *(Anlægsbev.)*	137,9	89,4
03. Tilskud til vand- og naturindsats og grønne partnerskaber (tekstanm. 106) *(Reservationsbev.)*	5,0	-
05. Nationalparker (tekstanm. 110) *(Reservationsbev.)*	32,5	-
07. Vandløbsindsats (tekstanm. 106) *(Reservationsbev.)*	118,2	22,1
08. Vådområder og ådale *(Reservationsbev.)*	164,4	135,4
09. Naturforvaltning, lodsejererstatninger (tekstanm. 106) *(Reservationsbev.)*	43,2	32,4
10. Vandmiljøplan II/III, vådområder *(Reservationsbev.)*	-	-
11. Statslige vådområder *(Reservationsbev.)*	-	-

23.73. Privat skovbrug mv.

10. Konsulentvirksomhed i skovbruget *(Reservationsbev.)*	-	-
12. Skovbrugsforanstaltninger iht. skovloven *(Reservationsbev.)*	117,1	62,7
13. Tilskud til genplantning mv. efter stormfald *(Reservationsbev.)*	0,7	0,7

Kort og geodata

23.91. Kort og geodata		
01. Geodatastyrelsen (tekstanm. 105) *(Statsvirksomhed)*	176,0	-
02. Udstykningsafgift	-	22,0
03. Danmarks Miljøportal *(Driftsbev.)*	19,2	-

C. Tekstanmærkninger.

Dispositionsrammer mv.

Nr. 1. ad 23.21.01.

Miljøministeren bemyndiges til at afholde de fornødne udgifter til refusion af de af kommunerne afholdte udgifter til strandsanering vedrørende olie- og kemikalieforurening af kysten, herunder tilskud til refusion af udgifter til affaldsafgift ved bortskaffelse af olie- og kemikalieforurenet sand. Merudgifter større end 2 mio. kr. årligt skal forelægges Finansudvalget.

Nr. 4. ad 23.26.11.

I forbindelse med etableringen af et fællesnordisk finansieringssystem for miljøinvesteringer af nordisk interesse i Nordens nærområder, bemyndiges miljøministeren til at afholde udgifter til dækning af den danske del af den for ordningen stillede nordiske statsgaranti, jf. akt. 143 af 22. januar 1997. Overgrænsen for Danmarks garantiandel er fastsat til 24 mio. EURO, svarende til 180,0 mio. kr. ved kurs 7,5.

Nr. 5. ad 23.11.01.

Miljøministeren bemyndiges til i tilfælde af katastrofer forårsaget af produktion, anvendelse, oplagring og transport af gifte og andre sundhedsfarlige stoffer at afholde alle fornødne udgifter herunder udgifter ud over de på bevillingslovene fastsatte bevillingsmæssige rammer, ved ydelse af bistand til bekæmpelse af disse katastrofer. Merudgifter skal forelægges Finansudvalget.

Nr. 6. ad 23.11.01.

Miljøministeren bemyndiges til at afholde de fornødne udgifter, herunder udgifter ud over de på bevillingslovene fastsatte bevillingsmæssige rammer, ved tilbagetagning af affald i de tilfælde, hvor Danmark er forpligtet hertil i henhold til Rådets Forordning (EØF) nr. 1013/2006 om overførsel af affald. Merudgifter skal forelægges Finansudvalget.

Nr. 7. ad 23.71.07.

Miljøministeren bemyndiges til, uden særskilt forelæggelse for Finansudvalget, at sælge 232 udlejede sommerhusgrunde til de lejere, som ejer husene på grundene, uden offentligt udbud. Det forudsættes, at salgssummen og handelsvilkårene i øvrigt kan tiltrædes af SKAT. Salgene vil blive gennemført på almindelige salgsvilkår i øvrigt.

Stk. 2. Sommerhusgrundene er beliggende langs den jyske vestkyst ved Vejers, Bjerghuse, Lakolk og Rødhus. Grundene er ikke omfattet af fredskovspligt eller klitfredning.

Materielle bestemmelser.

Nr. 103. ad 23.22.07.

I forbindelse med finansloven for 2011 er der oprettet en ny ordning, hvorfra der kan ydes tilskud til kommuner til dækning af udgifter vedrørende oprydning efter udslip fra villaolietanke. Miljøministeriet kan blandt andet i denne sammenhæng indgå i samarbejder med oliebranchen og andre private institutioner om at løse miljømæssige opgaver, og Miljøministeriet kan modtage

midler fra de private samarbejdspartnere. De modtagne midler skal anvendes i overensstemmelse med Miljøministeriets formål, og anvendelsen må ikke bidrage til konkurrenceforvridning.

Nr. 104. ad 23.22.07. og 23.26.13.

Miljøministeren bemyndiges til i kontrakt eller tilsagnsskrivelse at fastlægge vilkår for tilsagn om tilskud samt for hvilken dokumentation, tilskudsmodtager skal fremlægge for tilskuddets anvendelse. Miljøministeren kan herunder fastsætte bestemmelser om budgetter, kontrol og tilsyn, regnskaber, revision og rapportering vedrørende tilskudsberettigede aktiviteter. Der kan stilles krav om, at tilskuddet anvises til bank eller andet pengeinstitut.

Stk. 2. Udbetaling af tilskud er betinget af, at tilskudsmodtager fremlægger fornøden dokumentation for afholdelsen af de tilskudsberettigede udgifter. Det er en betingelse for udbetaling, at projektet gennemføres i overensstemmelse med de af miljøministeren stillede tilsagnsvilkår.

Tilsagnsmodtageren er forpligtet til efter anmodning at underrette miljøministeren om ethvert forhold, der har betydning for meddelelse af tilsagn og udbetaling af tilskud eller for miljøministerens kontrol med, at fastsatte vilkår overholdes.

Stk. 3. Tilsagnsmodtageren er forpligtet til at underrette miljøministeren om ethvert forhold, der har betydning for meddelelse af tilsagn og udbetaling af tilskud eller for miljøministerens kontrol med, at fastsatte vilkår overholdes.

Stk. 4. Miljøministeren kan bestemme, at tilsagn om tilskud helt eller delvis bortfalder, eller at et tilskud, der er udbetalt, helt eller delvis skal tilbagebetales, hvis ansøgeren ikke har opfyldt vilkårene for tilsagnet eller de forhold, hvorpå tilsagnet er givet ændres.

Nr. 105. ad. 23.21.01., 23.71.01. og 23.91.01.

Civile funktionærer, håndværkere og arbejdere, den d. 31. marts 1973 var ansat i Søkortarkivet i pensionsberettigede stillinger, og som har været ansat ved Farvandsvæsenets søkortproduktion, ved Kort- og Matrikelstyrelsen (nu Geodatastyrelsen), Danmarks og Grønlands Geologiske Undersøgelse, Miljøministeriets Center for Koncernforvaltning, Miljøstyrelsen og Naturstyrelsen, uden at ansættelsen har været afbrudt, er omfattet af civilarbejderloven.

Stk. 2. Civile funktionærer, håndværkere og arbejdere, den d. 31. december 1988 var ansat på Geodætisk Institut i pensionsberettigede stillinger, og som har været ansat under By- og Boligministeriets ressort, ved Kort- og Matrikelstyrelsen, Danmarks og Grønlands Geologiske Undersøgelse og Miljøministeriets Center for Koncernforvaltning, uden at ansættelsen har været afbrudt, er omfattet af civilarbejderloven.

Nr. 106. ad 23.23.11., 23.27.05., 23.27.06., 23.27.09., 23.71.11., 23.72.03., 23.72.07. og 23.72.09.

Miljøministeren bemyndiges til at fastsætte regler om ydelse af tilskud, herunder om behandling af ansøgninger, ansøgningers form og indhold, tidsfrister og vilkår for modtagelse af tilskuddet, herunder modtagerkreds. Miljøministeren bemyndiges endvidere til i kontrakt eller tilsagnsskrivelse at fastsætte vilkår om tilskud samt for hvilken dokumentation, tilskudsmodtager skal fremlægge for tilskuddets anvendelse. Miljøministeren kan herunder fastsætte bestemmelser om budgetter, kontrol og tilsyn, regnskaber, revision og rapportering vedrørende tilskudsberettigede aktiviteter. Der kan stilles krav om, at tilskuddet anvises til bank eller andet pengeinstitut.

Stk. 2. Udbetaling af tilskud er betinget af, at tilskudsmodtager fremlægger fornøden dokumentation for afholdelsen af de tilskudsberettigede udgifter. Det er en betingelse for udbetaling, at projektet gennemføres i overensstemmelse med de af miljøministeren stillede tilsagnsvilkår.

Stk. 3. Tilskudsmodtageren er forpligtet til at underrette miljøministeren om ethvert forhold, der har betydning for meddelelse af tilsagn og udbetaling af tilskud eller for miljøministerens kontrol med, at fastsatte vilkår overholdes.

Stk. 4. Miljøministeren kan bestemme, at tilsagn om tilskud helt eller delvis bortfalder, eller at et tilskud, der er udbetalt, helt eller delvis skal tilbagebetales, hvis ansøgeren ikke har opfyldt vilkårene for tilsagnet, eller de forhold hvorpå tilsagnet er givet ændres.

Stk. 5. Miljøministeren bemyndiges til at udlicitere dele af sine beføjelser angående tildeling af tilsagn, kontrol med dokumentation for afholdelsen af de tilskudsberettigede udgifter og udbetaling af tilskud til en ekstern virksomhed.

Stk. 6. Miljøministeren bemyndiges til at fastsætte regler om adgangen til at påklage afgørelser efter stk. 1, 4 og 5, eller efter regler udstedt i medfør af stk. 1, herunder at afgørelserne ikke skal kunne påklages.

Nr. 107. ad 23.22.06.

Miljøministeren bemyndiges til at yde statsgaranti for lån inkl. renter optaget af boligejere, der er på venteliste til værditabsordningen, til oprydning efter værditabsordningen. Miljøministeren bemyndiges endvidere til at fastsætte regler og vilkår om ordningens indhold og administration, herunder tidsfrister og dokumentationsgrundlag for de boligejere, der ønsker at bruge låneordningen, og udstedelse af pantebrev til staten som garanti for boligejernes andel af rentebetalingen på lån eller anden sikkerhed. Vilkårene fremgår af de tilsagnsskrivelser, der sendes til de omfattede boligejere.

Nr. 108. ad 23.71.10.

Miljøministeren bemyndiges til at meddele tilsagn om tilskud til tværgående samarbejde på klimatilpasning på maksimalt 400.000 kr. pr. tilskudsansøgning.

Stk. 2. Miljøministeren kan fastsætte nærmere regler om tilskudsordningens gennemførelse, herunder regler for administration af ordningen. Miljøministeren kan herunder fastsætte bestemmelser om afgrænsningen af tilskudsberettigede foranstaltninger og aktiviteter, tilskudsgrundlag, andre vilkår for tilskud, tilskudsberettigelse, tilskuddets størrelse og beregning, ansøgning, oplysningspligt, meddelelse, bortfald af tilskud, udbetaling af tilskud, herunder a conto udbetaling, kontrol, regnskab og revision, klageadgang mv., tilskudsordningens ikrafttræden samt tilbagebetaling af uberettigede tilskud, herunder betaling af renter.

Nr. 110. ad 23.71.02. og 23.72.05.

Nationalparkfondenes regnskaber revideres i henhold til § 3 i lov nr. 101 af 19. januar 2012 om revisionen af statens regnskaber mm., jf. § 2, stk.1, nr. 1. Nationalparkfondenes udgifter og indtægter regnskabsføres under § 23.71.02. Naturforvaltningsenheder (statsvirksomhed), og nettoudgiften udlignes ved intern statslig overførsel fra § 23.72.05. Nationalparker (Reservationsbev.).

Forslag

til

FINANSLOV

for finansåret 2014

Anmærkninger

§ 23

Finansmin. j.nr.: 13/01578

Forslag til finanslov for finansåret 2014 kan endvidere ses på Moderniseringsstyrelsens Internet-adresse http://www.oes-cs.dk under punktet *Bevillingslove og statsregnskaber*. Herfra kan også downloades en elektronisk udgave af publikationen til installation på en PC.

Indholdsfortegnelse

§ 23. Miljøministeriet 4
Fællesudgifter 10
Miljøbeskyttelse 18
Miljøundersøgelser 49
Natur mv. 50
Kort og geodata 87
Anmærkninger til tekstanmærkninger 94

§ 23. Miljøministeriet

Miljøministeriet varetager opgaver inden for områderne miljøbeskyttelse, fysisk planlægning, natur- og skovforvaltning og kort- og geodataproduktion. Herudover understøtter ministeriet en række undersøgelses- og forskningsopgaver inden for miljø- og naturområdet. Nedenstående oversigter viser ministeriets aktivitetsområder og tilhørende nettotal mv.:

Flerårsbudget:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgifter under delloft for driftsudgifter:							
Nettotal	1.855,7	2.128,5	2.011,9	1.948,8	1.944,0	1.908,9	1.847,5
Udgift	3.419,9	3.482,8	3.616,6	3.375,2	3.336,6	3.134,0	3.071,0
Indtægt	1.564,2	1.354,3	1.604,7	1.426,4	1.392,6	1.225,1	1.223,5
Specifikation af nettotal:							
Fællesudgifter	**183,8**	**181,1**	**180,8**	**245,7**	**245,2**	**261,2**	**215,9**
23.11. Centralstyrelsen	183,8	181,1	180,8	245,7	245,2	261,2	215,9
Miljøbeskyttelse	**543,2**	**559,9**	**542,8**	**447,1**	**450,4**	**418,6**	**414,3**
23.21. Miljøstyrelsen, fællesudgifter	309,9	331,9	295,0	283,8	283,9	252,1	247,8
23.22. Jordforurening	38,7	34,9	31,7	30,7	30,8	31,5	31,5
23.23. Indsamlingsordninger, miljømærkeordninger mv.	82,3	80,8	52,1	36,1	34,7	34,5	34,5
23.24. Miljøforanstaltninger i landbruget	20,7	9,8	2,0	35,9	39,1	37,7	37,7
23.26. International miljøstøtte	23,2	27,5	24,3	27,1	26,8	26,8	26,8
23.27. Øvrige miljøforanstaltninger	68,4	75,1	137,7	33,5	35,1	36,0	36,0
Miljøundersøgelser	**142,5**	**128,4**	**126,1**	**125,1**	**122,3**	**120,1**	**117,6**
23.31. Miljøundersøgelser	142,5	128,4	126,1	125,1	122,3	120,1	117,6
Natur mv.	**857,6**	**1.119,5**	**1.017,0**	**935,7**	**936,0**	**925,1**	**918,5**
23.71. Fællesudgifter	716,6	931,3	818,5	707,9	696,0	689,6	675,5
23.72. Naturforvaltning mv.	115,2	73,4	136,6	173,4	185,6	185,6	185,6
23.73. Privat skovbrug mv.	25,8	114,9	61,9	54,4	54,4	49,9	57,4
Kort og geodata	**128,6**	**139,6**	**145,2**	**195,2**	**190,1**	**183,9**	**181,2**
23.91. Kort og geodata	128,6	139,6	145,2	195,2	190,1	183,9	181,2
Udgifter uden for udgiftsloft:							
Nettotal	-73,0	-53,6	-31,2	-43,5	-38,4	-39,9	-39,9
Udgift	180,1	181,2	195,0	138,3	138,3	89,9	89,9
Indtægt	253,1	234,8	226,2	181,8	176,7	129,8	129,8
Specifikation af nettotal:							
Miljøbeskyttelse	**-10,0**	**-9,1**	**-20,8**	**-19,0**	**-18,9**	**-14,5**	**-14,5**
23.23. Indsamlingsordninger, miljømærkeordninger mv.	-10,0	-9,1	-20,8	-19,0	-18,9	-14,5	-14,5
Natur mv.	**-62,9**	**-44,5**	**-10,4**	**-24,5**	**-19,5**	**-25,4**	**-25,4**
23.71. Fællesudgifter	-132,2	-122,1	-87,0	-73,0	-73,0	-54,7	-54,7
23.72. Naturforvaltning mv.	69,3	77,7	76,6	48,5	53,5	29,3	29,3

Indtægtsbudget:							
Nettotal	32,8	27,4	32,0	23,0	51,0	64,1	87,0
Udgift	0,0	0,0	-	-	-	-	-
Indtægt	32,8	27,4	32,0	23,0	51,0	64,1	87,0
Specifikation af nettotal:							
Fællesudgifter	**1,9**	**0,8**	**1,0**	**1,0**	**1,0**	**1,0**	**1,0**
23.11. Centralstyrelsen	1,9	0,8	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Miljøbeskyttelse	**-**	**-**	**-**	**-**	**26,0**	**37,1**	**56,0**
23.23. Indsamlingsordninger, miljømærkeordninger mv.	-	-	-	-	26,0	37,1	56,0
Kort og geodata	**30,9**	**26,6**	**31,0**	**22,0**	**24,0**	**26,0**	**30,0**
23.91. Kort og geodata	30,9	26,6	31,0	22,0	24,0	26,0	30,0

Miljøministeriet består af et departement, Natur- og Miljøklagenævnet, Miljøstyrelsen, Naturstyrelsen, Geodatastyrelsen samt Danmarks Miljøportal.

Miljøministeriets departement anvender en mål- og resultatbaseret koncernstyringsmodel, for herigennem at skabe rammerne for den strategiske styringsdialog mellem departement og styrelse. Hermed opnås grundlag for vurdering af de realiserede resultater set i forhold til strategiske mål, ressourceprioritering samt politiske målsætninger. Formålet er at sikre en effektiv opgavevaretagelse. Det primære redskab i mål- og resultatstyringen er et-årige resultatkontrakter, der indgås mellem departementet og Miljøministeriets styrelser og øvrige institutioner med undtagelse af Danmarks Miljøportal. Parterne i Danmarks Miljøportal har indgået en samarbejdsaftale, der omfatter den videre udveksling og offentliggørelse af miljødata, samt udvikling og drift af digitale løsninger på miljøområdet.

Koncernledelsen er ministeriets øverste tværgående beslutningsorgan. Koncernledelsen skal sætte rammerne for og retningen på en stærk og udviklende styring af Miljøministeriet som koncern, både på det miljøpolitiske og det koncernpolitiske område.

Departementet er sekretariat for ministeren og koncernledelsen og varetager den overordnede ledelse af ministeriet, herunder koordineringen på det internationale område. Styrelserne varetager den løbende administration, indsamler og bearbejder faglige oplysninger og viden og varetager rådgivnings- og informationsvirksomhed over for ministeren, andre myndigheder og offentligheden. Styrelserne forbereder desuden sager for ministeren og departementet, herunder lovgivning og andre retsforskrifter, redegørelser, handlingsplaner samt enkeltsager. For bl.a. at sikre fleksibilitet inden for enhederne er Geodatastyrelsen samt naturforvaltningsenhederne under Naturstyrelsen statsvirksomheder.

Danmarks Miljøportal skal sikre et fælles datagrundlag til understøttelse af bl.a. miljømyndighedernes opgaveløsning.

Ministeriets enheder deltager i et voksende internationalt samarbejde, især i EU. Gennem det internationale samarbejde varetages en række miljøopgaver, hvis løsning forudsætter en internationalt koordineret indsats. Størsteparten af dansk miljølovgivning er i dag direkte eller indirekte udformet på baggrund af fælles EU-lovgivning på miljøområdet. Arbejdet med at forhandle miljølovgivningen i Bruxelles og sikre en korrekt dansk implementering af vedtagne EU-retsakter udgør derfor en betydelig del af Miljøministeriets virke.

Yderligere oplysninger kan findes på Miljøministeriets hjemmeside, www.mim.dk.

Nedenfor er opført en oversigt over ministerområdets hovedkonti med angivelse af, om kontoen er omfattet af det statslige udgiftsloft:

Udgifter under delloft for driftsudgifter:

23.11.01. Departementet (tekstanm. 5 og 6) *(Driftsbev.)*
23.11.11. Tilskud til Copenhagen Consensus Center *(Reservationsbev.)*
23.11.12. Klagenævn *(Driftsbev.)*
23.11.79. Reserver og budgetregulering *(Reservationsbev.)*
23.21.01. Miljøstyrelsen (tekstanm. 1 og 105) *(Driftsbev.)*
23.22.06. Afhjælpende foranstaltninger, værditabsordning (tekstanm. 107) *(Reservationsbev.)*
23.22.07. Oprydning efter udslip fra villaolietanke (tekstanm. 103 og tekstanm. 104) *(Reservationsbev.)*
23.22.08. Teknologipulje *(Reservationsbev.)*
23.23.04. Indsamlingsordninger vedrørende dæk og biler *(Reservationsbev.)*
23.23.11. Miljømærkeordninger, formidling mv. (tekstanm. 106) *(Reservationsbev.)*
23.24.10. Aktivitetsafhængigt tilskud til sagsbehandling af miljøgodkendelser i kommunerne *(Reservationsbev.)*
23.24.31. Aktiviteter vedrørende bekæmpelsesmidler *(Reservationsbev.)*
23.26.11. Nordisk Miljøfinansieringsselskab NEFCO (tekstanm. 4) *(Reservationsbev.)*
23.26.13. Miljøstøtte til Arktis mv. (tekstanm. 104) *(Reservationsbev.)*
23.27.05. Ordninger for reduktion af partikeludslip (tekstanm. 106) *(Reservationsbev.)*
23.27.06. Virksomhedsordningen (tekstanm. 106) *(Reservationsbev.)*
23.27.08. Tilskudsordning vedrørende reduktion af partikeludslip fra brændefyring i private hjem *(Reservationsbev.)*
23.27.09. Grøn teknologi (tekstanm. 106) *(Reservationsbev.)*
23.27.10. Toksikologisk bistand vedrørende kemikalier mv. *(Reservationsbev.)*
23.31.01. Miljøundersøgelser *(Reservationsbev.)*
23.71.01. Naturstyrelsen (tekstanm. 105) *(Driftsbev.)*
23.71.02. Naturforvaltningsenheder (tekstanm. 110) *(Statsvirksomhed)*
23.71.03. Skov- og Landskabsopgaver *(Reservationsbev.)*
23.71.04. Grundvandskortlægning *(Driftsbev.)*

23.71.05. Erstatninger *(Reservationsbev.)*
23.71.06. Jagttegnsafgift *(Driftsbev.)*
23.71.08. Vederlag for råstofindvinding *(Reservationsbev.)*
23.71.09. Testcenter Østerild
23.71.10. Tilskud til tværgående samarbejde på klimatilpasningsområdet (tekstanm. 108) *(Reservationsbev.)*
23.71.11. Tilskudspulje til udredning af boringsnære beskyttelsesområder (tekstanm. 106) *(Reservationsbev.)*
23.72.03. Tilskud til vand- og naturindsats og grønne partnerskaber (tekstanm. 106) *(Reservationsbev.)*
23.72.05. Nationalparker (tekstanm. 110) *(Reservationsbev.)*
23.72.07. Vandløbsindsats (tekstanm. 106) *(Reservationsbev.)*
23.72.08. Vådområder og ådale *(Reservationsbev.)*
23.72.09. Naturforvaltning, lodsejererstatninger (tekstanm. 106) *(Reservationsbev.)*
23.72.10. Vandmiljøplan II/III, vådområder *(Reservationsbev.)*
23.72.11. Statslige vådområder *(Reservationsbev.)*
23.73.10. Konsulentvirksomhed i skovbruget *(Reservationsbev.)*
23.73.12. Skovbrugsforanstaltninger iht. skovloven *(Reservationsbev.)*
23.73.13. Tilskud til genplantning mv. efter stormfald *(Reservationsbev.)*
23.91.01. Geodatastyrelsen (tekstanm. 105) *(Statsvirksomhed)*
23.91.03. Danmarks Miljøportal *(Driftsbev.)*

Udgifter uden for udgiftsloft:

23.23.06. Indsamlingsordning vedrørende bærbare batterier *(Reservationsbev.)*
23.71.07. Salg af ejendomme (tekstanm. 7) *(Anlægsbev.)*
23.71.12. Kommunal andel af grundvandsafgift *(Reservationsbev.)*
23.72.01. Naturforvaltning mv. *(Anlægsbev.)*

Indtægtsbudget:

23.11.13. Klagesagsgebyrer
23.23.08. Indtægtsført pant
23.91.02. Udstykningsafgift

Nedenstående tabel sammenfatter en række nøgletal fra ministeriets virksomhed:

Artsoversigt:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Bevilling i alt	1.712,7	1.940,5	1.861,4	1.882,3	1.854,6	1.804,9	1.720,6
Årets resultat	5,8	12,0	6,3	-	-	-	-
Forbrug af videreførsel	31,5	94,9	81,0	-	-	-	-
Aktivitet i alt	1.749,9	2.047,5	1.948,7	1.882,3	1.854,6	1.804,9	1.720,6
Udgift	3.600,0	3.664,0	3.811,6	3.513,5	3.474,9	3.223,9	3.160,9
Indtægt	1.850,1	1.616,5	1.862,9	1.631,2	1.620,3	1.419,0	1.440,3
Specifikation af aktivitet i alt:							
Driftsposter:							
Udgift	2.323,5	2.772,3	2.480,5	2.305,3	2.283,8	2.048,8	2.022,2
Indtægt	1.203,3	1.064,9	993,2	950,6	956,6	942,9	941,6
Interne statslige overførsler:							
Udgift	361,5	320,8	519,2	419,7	387,8	363,7	363,7
Indtægt	332,6	414,8	655,4	513,2	473,8	325,6	325,6
Øvrige overførsler:							
Udgift	710,4	427,8	732,3	755,8	770,6	778,7	742,3
Indtægt	209,6	56,0	180,7	147,9	170,4	149,3	171,8
Finansielle poster:							
Udgift	62,6	61,6	2,5	2,7	2,7	2,7	2,7
Indtægt	4,1	1,5	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Kapitalposter:							
Udgift	142,0	81,5	77,1	30,0	30,0	30,0	30,0
Indtægt	100,4	79,3	33,4	19,3	19,3	1,0	1,1

Standardkontooversigt:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Driftsposter	1.120,1	1.707,5	1.487,3	1.354,7	1.327,2	1.105,9	1.080,6
11. Salg af varer	590,9	552,6	153,5	101,6	104,3	105,5	104,2
13. Kontrolafgifter og gebyrer	437,7	355,1	389,4	396,0	399,3	384,4	384,4
16. Husleje, leje af arealer, leasing	74,2	77,9	40,2	43,4	43,4	43,4	42,9
18. Lønninger / personaleomkostninger	1.127,3	1.177,3	1.142,5	1.105,5	1.075,1	1.004,5	994,4
19. Fradrag for anlægsløn	-0,2	-0,2	-	-	-	-	-
20. Af- og nedskrivninger	69,3	75,7	18,0	16,0	17,0	17,2	17,2
21. Andre driftsindtægter	174,1	157,4	450,3	453,0	453,0	453,0	453,0
22. Andre ordinære driftsomkostninger	1.037,3	1.220,0	1.279,8	1.140,4	1.148,3	983,7	967,7
28. Ekstraordinære indtægter	0,6	-0,2	-	-	-	-	-
29. Ekstraordinære omkostninger	15,6	221,6	-	-	-	-	-
Interne statslige overførsler	28,9	-94,0	-136,2	-93,5	-86,0	38,1	38,1
33. Interne statslige overførsels-indtægter	332,6	414,8	655,4	513,2	473,8	325,6	325,6
43. Interne statslige overførsels-udgifter	361,5	320,8	519,2	419,7	387,8	363,7	363,7
Øvrige overførsler	500,8	371,8	519,7	607,9	600,2	629,4	570,5
30. Skatter og afgifter	127,0	123,0	32,0	23,0	51,0	64,1	87,0
31. Overførselsindtægter fra EU	43,8	-57,8	95,9	96,3	91,3	61,6	61,6
32. Overførselsindtægter fra kommuner og regioner	-	-	51,1	26,8	26,3	21,8	21,5
34. Øvrige overførselsindtægter	38,9	-9,2	1,7	1,8	1,8	1,8	1,7
35. Forbrug af videreførsel	-	-	31,9	-	-	-	-
41. Overførselsudgifter til EU og øvrige udland	22,6	33,3	13,0	22,3	22,0	22,0	22,0
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	8,6	30,9	34,7	84,2	84,2	84,2	84,2
44. Tilskud til personer	3,7	5,9	5,0	3,2	1,5	-	-
45. Tilskud til erhverv	97,4	-145,7	212,3	121,8	121,4	109,3	116,8
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	578,1	503,3	477,3	439,1	436,8	435,2	432,6
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-10,0	85,2	104,7	128,0	86,7
Finansielle poster	58,5	60,1	2,3	2,5	2,5	2,5	2,5
25. Finansielle indtægter	4,1	1,5	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
26. Finansielle omkostninger	62,6	61,6	2,5	2,7	2,7	2,7	2,7
Kapitalposter	4,4	-104,8	-11,7	10,7	10,7	29,0	28,9
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	142,0	81,5	77,1	30,0	30,0	30,0	30,0
52. Afhændelse af anlægsaktiver udenfor omkostningsreform	100,4	79,3	33,3	19,3	19,3	1,0	1,0
54. Statslige udlån, tilgang	0,0	0,0	-	-	-	-	-
55. Statslige udlån, afgang	-	-	0,1	-	-	-	0,1
74. Fri egenkapital (budgettering af Årets resultat)	5,8	12,0	6,3	-	-	-	-
75. Reserveret bevilling (budgettering af forbrug af Årets resultat)	31,5	94,9	49,1	-	-	-	-
I alt	1.712,7	1.940,5	1.861,4	1.882,3	1.854,6	1.804,9	1.720,6

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Drifts-bevilling	Statsvirk-somhed	Anlægs-bevilling	Reserva-tions-bevilling
Beholdning primo 2013	130,7	27,9	74,1	556,1

Fællesudgifter

23.11. Centralstyrelsen

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.9	Der er adgang til at overføre løn- og driftsmidler mellem § 23.11.01. Departementet, § 23.11.12. Klagenævn, § 23.11.79. Reserver og budgetregulering, § 23.21.01. Miljøstyrelsen, § 23.31.01. Miljøundersøgelser, § 23.71.01. Naturstyrelsen, § 23.71.02. Naturforvaltningsenheder, § 23.71.04. Grundvandskortlægning, § 23.71.06. Jagttegn, § 23.91.01. Geodatastyrelsen og § 23.91.03. Danmarks Miljøportal.

23.11.01. Departementet (tekstanm. 5 og 6) *(Driftsbev.)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	90,4	99,7	103,6	**102,8**	99,4	103,3	101,1
Forbrug af reserveret bevilling	3,2	5,0	6,9	-	-	-	-
Indtægt	1,2	3,0	0,2	**0,2**	0,2	0,2	0,2
Udgift	95,1	103,2	110,7	**103,0**	99,6	103,5	101,3
Årets resultat	-0,3	4,5	-	-	-	-	-
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	95,1	103,2	110,7	**103,0**	99,6	103,5	101,3
Indtægt	1,2	3,0	0,2	**0,2**	0,2	0,2	0,2

Bemærkning: Interne statslige overførselsudgifter. Der overføres 2,1 mio. kr. til § 06.11.01.10. Udenrigstjenesten til dækning af udgifter vedrørende miljøattacheer samt 0,8 mio. kr. til § 07.13.01. Statens Administration.

2. Reservationsoversigt

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Akkumuleret reserveret bevilling	8,9

Bemærkning: Det reserverede beløb vedrører hovedsageligt midler reserveret til digitaliseringsprojekter og Natur- og Landbrugskommissionen.

Den samlede reservation på 8,9 mio. kr. fordeler sig således:

Underkonto	Beholdning primo 2013	Forventet udgiftsafløb af reservationer				
		2013	2014	2015	2016	2017
10. Almindelig virksomhed:	8,9	3,9	2,0	3,0	-	-

Bemærkning: Det forventes, at der i løbet af 2013 er afløb på reservationerne på 3,9 mio. kr. Reserven er primært afsat til digitaliseringsprojekter og Natur- og Landbrugskommissionen. Reservationer afsat til projekterne vedrørende digitalisering forventes afsluttet i 2014.

3. Hovedformål og lovgrundlag:

Departementets opgave er at fungere som ministerens politiske og administrative sekretariat og varetage den overordnede ledelse og styring af ministeriet.

Departementet yder ministeren politisk og administrativ rådgivning såvel i relation til ministeriets virksomhed som i relation til ministerens øvrige opgaver. Departementet forestår sekretariat for ministeriets koncernledelse. Departementet varetager en række koncernfælles opgaver vedrørende personalepolitik for ministerområdet, controlling mv.

Samtidig har departementet ansvaret for koordinering på det internationale område, herunder EU-koordinationen og for forhandlinger inden for en række internationale organisationer.

I forbindelse med internationalt samarbejde kan der ydes støtte til rejse- og opholdsudgifter for udenlandske delegationer.

Der kan afholdes udgifter til præmier i konkurrencesammenhæng inden for en samlet årlig ramme på 200.000 kr.

Der kan ydes tilskud til institutioner og interesseorganisationer mv. inden for Miljøministeriets område.

Yderligere oplysninger kan findes på Miljøministeriets hjemmeside, www.mim.dk.

Virksomhedsstruktur

23.11.01. Departementet (tekstanm. 5 og 6), CVR-nr. 12854358.
Der indgår ikke øvrige hovedkonti i virksomhedens balance.

4. Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.6.8	Departementet kan udføre indtægtsdækket virksomhed og er for så vidt angår denne aktivitet registreret i henhold til loven om almindelig omsætningsafgift.
BV 2.2.13	Tilskud kan forudbetales.
BV 2.3.5	Departementet kan i forbindelse med konkrete, afgrænsede oplysnings- og informationsaktiviteter mv., modtage sponsorstøtte, legater, gaver og lignende.

5. Opgaver og mål:

Opgaver	**Mål**
1. Betjening af miljøministeren	At give miljøministeren og Folketinget en effektiv betjening på Miljøministeriets område. At vedligeholde og udvikle en god og omkostningseffektiv miljø- og naturpolitik. At bidrage til at skabe grundlaget for en fremadrettet vidensbaseret miljø- og naturpolitik. At skabe sammenhæng mellem international og national miljø- og naturpolitik.
2. Koncernstyring	At koncernstyringen er strategisk og har fokus på prioritering og sammenhænge i opgavevaretagelsen samt opfølgning. At metoderne til ledelse af koncernen udvikles og tilpasses Miljøministeriets organisatoriske udvikling. At styringskoncepter og -redskaber i relation til opgaver og institutioner løbende effektiviseres og målrettes.
3. Tværgående koordinering	At kontinuerligt kunne imødekomme særligt presserende behov og iværksætte højt prioriterede initiativer på det samlede ministerområde, herunder vedrørende ministeriets organisatoriske udvikling.

6. Specifikation af udgifter pr. opgave:

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F **2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt	95,1	103,2	110,7	**103,0**	99,4	103,3	101,1
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	27,0	29,6	32,2	**29,5**	28,5	29,6	29,0
1. Betjening af miljøministeren	25,5	27,6	28,8	**27,4**	26,6	27,6	27,0
2. Koncernstyring	28,9	31,4	33,9	**31,4**	30,3	31,5	30,8
3. Tværgående koordinering	13,7	14,6	15,8	**14,5**	14,1	14,6	14,3

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	1,2	3,0	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
6. Øvrige indtægter	1,2	3,0	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	97	97	103	**100**	99	98	98
Lønninger i alt (mio. kr.)	55,8	60,6	65,1	**66,4**	64,4	61,1	59,9
Lønsumsloft (mio. kr.)	55,8	60,6	65,1	**66,4**	64,4	61,1	59,9

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Reguleret egenkapital	-	-	1,8	-	-	-	-
Overført overskud	-	-	19,4	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	21,2	-	-	-	-
Langfristet gæld primo	1,2	1,9	1,5	1,2	0,9	1,0	1,0
+ anskaffelser	1,2	1,6	0,3	0,2	0,5	0,2	0,1
- afhændelse af aktiver	-	1,7	-	-	-	-	-
- afskrivninger	0,4	0,4	0,6	0,5	0,4	0,2	0,2
Samlet gæld ultimo	1,9	1,5	1,2	0,9	1,0	1,0	0,9
Låneramme	-	-	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	70,6	52,9	58,8	58,8	52,9

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011.

10. Almindelig virksomhed

Kontoen omfatter departementets almindelige virksomhed. Der afholdes derfor udgifter til den almindelige drift herunder bl.a. husleje, løn, kurser, rejser mv.

23.11.11. Tilskud til Copenhagen Consensus Center *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	7,0	-	-	-	-	-	-
10. Copenhagen Consensus Center							
Udgift	**7,0**	-	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	7,0	-	-	-	-	-	-

10. Copenhagen Consensus Center

Bevillingen til Copenhagen Consensus Center er ophørt fra 2012. Kontoen er alene medtaget af hensyn til regnskabstal.

23.11.12. Klagenævn *(Driftsbev.)*

Natur- og Miljøklagenævnet er klagemyndighed for administrative afgørelser inden for natur- og miljøområdet. Natur- og Miljøklagenævnet nedsættes af miljøministeren og består af en formand og en eller flere faste stedfortrædere for denne, et antal beskikkede, sagkyndige medlemmer, 7 medlemmer, der udpeges af Folketinget, og 2 medlemmer, der udpeges af Højesteret blandt rettens medlemmer.

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	78,2	91,2	80,3	**67,7**	56,1	44,9	43,1
Indtægt	2,1	2,0	-	-	-	-	-
Udgift	85,0	82,9	80,3	**67,7**	56,1	44,9	43,1
Årets resultat	-4,7	10,3	-	-	-	-	-
10. Natur- og Miljøklagenævnet							
Udgift	85,0	82,9	80,3	**67,7**	56,1	44,9	43,1
Indtægt	2,1	2,0	-	-	-	-	-

Bemærkning: Interne statslige overførselsudgifter. Der overføres 0, 9 mio. kr. til konto § 07.13.01.10 Statens Administration til dækning af regnskabsopgaver.

3. Hovedformål og lovgrundlag

Natur- og Miljøklagenævnet er klageinstans for administrative afgørelser indenfor miljø- og naturområdet i det omfang, det fastsættes i den øvrige lovgivning. Natur- og Miljøklagenævnet er nedsat i henhold til lov nr. 483 af 11. maj 2010 om Natur- og Miljøklagenævnet.

Natur- og Miljøklagenævnet er omfattet af en resultatkontrakt med Miljøministeriet.

Yderligere oplysninger om Natur- og Miljøklagenævnet kan findes på www.nmkn.dk.

Virksomhedsstruktur

23.11.12. Klagenævn, CVR-nr. 18210932.
Der indgår ikke øvrige hovedkonti i virksomhedens balance.

5. Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
1. At træffe afgørelser i klagesager på natur-, plan- og miljøområdet, samt prøvelse af fredningssager.	Natur- og Miljøklagenævnet træffer korrekte afgørelser af tilstrækkelig god kvalitet inden for kortest mulig tid.
2. At sikre kvalitet i sagsbehandlingen, samt yde god, serviceorienteret information om sager og praksis.	Natur- og Miljøklagenævnet optimerer til stadighed de interne processer så sagsbehandlingen foregår så effektivt som muligt. Natur- og Miljøklagenævnet formidler afgørelsespraksis og leverer passende service til borgere, virksomheder og myndigheder.

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt	84,6	80,8	80,2	**67,6**	56,1	44,9	43,1
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og Administration	16,6	11,3	15,0	**13,0**	10,3	7,8	7,1
1. Myndighedsudøvelse	66,7	68,3	62,2	**50,9**	42,6	33,9	33,4
2. Kvalitet, information og service	1,3	1,2	3,0	**3,7**	3,2	3,2	2,6

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	2,1	2,0	-	-	-	-	-
6. Øvrige indtægter	2,1	2,0	-	-	-	-	-

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	89	101	105	**92**	75	58	57
Lønninger i alt (mio. kr.)	51,5	59,1	61,1	**53,8**	43,7	34,3	33,6
Lønsumsloft (mio. kr.)	51,5	59,1	61,1	**53,8**	43,7	34,3	33,6

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Reguleret egenkapital	-	-	0,8	-	-	-	-
Overført overskud	-	-	10,7	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	11,5	-	-	-	-
Langfristet gæld primo	-	0,2	0,2	2,0	3,0	2,7	2,4
+ anskaffelser	0,6	0,0	0,8	1,3	0,2	0,2	0,2
+ igangværende udviklingsprojekter	-	0,4	-	-	-	-	-
- afhændelse af aktiver	0,3	0,4	-	-	-	-	-

- afskrivninger	0,1	-0,3	0,1	0,3	0,5	0,5	0,5
Samlet gæld ultimo	0,2	0,5	0,9	3,0	2,7	2,4	2,1
Låneramme	-	-	1,5	3,0	3,0	3,0	3,0
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	60,0	100,0	90,0	80,0	70,0

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011.

10. Natur- og Miljøklagenævnet

Der er på finanslovsforslaget for 2012 bevilget 36,1 mio. kr. i perioden 2011 - 2014 til behandling af klager over de statslige vand- og naturplaner, de kommunale handleplaner, statslige skovhandleplaner samt de konkrete afgørelser, der følger af handleplanerne.

Bevillingen til Natur- og Miljøklagenævnet er på finanslovsforslaget for 2013 i alt hævet med 56,9 mio. kr. i perioden 2013 - 2016. Af disse er 10,4 mio. kr. en forøgelse af bevillingen til behandling af klager over vand- og naturplaner. Bevillingsløftet skal her ud over sikre, sammen med implementering af en række effektiviseringstiltag, at nævnet kan håndtere den forventede sagstilgang i perioden. Desuden skal bevillingsløftet dække Natur- og Miljøklagenævnets nettoudgifter til Kammeradvokaten.

23.11.13. Klagesagsgebyrer

Kontoen er opført på indtægtsbudgettet.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	0,0	0,0	-	-	-	-	-
Indtægtsbevilling	1,9	0,8	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
10. Klagesagsgebyr, Natur- og Miljøklagenævnet							
Udgift	**0,0**	**0,0**	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	0,0	-	-	-	-	-
Indtægt	**1,9**	**0,8**	**1,0**	**1,0**	**1,0**	**1,0**	**1,0**
30. Skatter og afgifter	*1,9*	*0,8*	*1,0*	*1,0*	*1,0*	*1,0*	*1,0*

10. Klagesagsgebyr, Natur- og Miljøklagenævnet

I medfør af lov nr. 483 af 11. maj 2010 om Natur- og Miljøklagenævnet kan der opkræves gebyr på klager, der indbringes for nævnet. Gebyret tilbagebetales i tilfælde, hvor klager helt eller delvis får medhold, hvor klagen afvises som følge af overskredet klagefrist, manglende klageberettigelse eller fordi klagen ikke er omfattet af nævnets kompetence.

I henhold til lov nr. 580 af 18. juni 2012 om ændring af lov om Natur- og Miljøklagenævnet fastsættes klagebyret til 500 kr. for alle klagere og pl-reguleres fremadrettet. Klagegebyret for virksomheder, organisationer og offentlige myndigheder nedsættes i den forbindelse fra 3.000 kr. til 500 kr.

23.11.79. Reserver og budgetregulering *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	-10,0	75,2	89,7	113,0	71,7
12. Reserve til bedre ressourceeffektivitet							
Udgift	**-**	**-**	**35,0**	**-**	**-**	**-**	**-**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	35,0	-	-	-	-
14. Reserve vedrørende Statens IT							
Udgift	**-**	**-**	**-**	**69,1**	**64,4**	**63,0**	**61,7**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	69,1	64,4	63,0	61,7
15. Budgetregulering vedrørende randzonekompensation							
Udgift	**-**	**-**	**-**	**-29,0**	**-**	**-**	**-**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	-29,0	-	-	-
16. Reserve til kemikalieindsats							
Udgift	**-**	**-**	**-**	**10,0**	**10,0**	**10,0**	**10,0**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	10,0	10,0	10,0	10,0
20. Initiativer til at fremme grøn omstilling og beskæftigelse							
Udgift	**-**	**-**	**-**	**45,0**	**43,0**	**40,0**	**-**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	45,0	43,0	40,0	-
60. Reserve til grøn vækst							
Udgift	**-**	**-**	**-45,0**	**-19,9**	**-27,7**	**-**	**-**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-45,0	-19,9	-27,7	-	-

12. Reserve til bedre ressourceeffektivitet

Som led i Aftale om finanslov for 2013 afsættes 35 mio. kr. i 2013 under Miljøministeriet til fx bedre udnyttelse af affaldsressourcer samt udvikling af vandteknologi. Indsatsen er en del af en særlig, offensiv indsats for at få del i de voksende globale markeder for grønne løsninger, hvortil der samlet afsættes 85 mio. kr. Indsatsen målrettes udvikling og demonstration på områder med danske styrkepositioner.

Reserven udmøntes på tillægsbevillingsloven for 2013 i forlængelse af, at ministerudvalget for ny erhvervs- og vækstpolitik identificerer områder inden for bl.a. miljø, klima, fødevarer og energi, hvor danske virksomheder har særlige styrker og potentialer samt behov for yderligere udvikling. Der kan afsættes midler til løn og administration.

14. Reserve vedrørende Statens IT

Reserve vedrørende tilbageførsel af bevilling fra Statens IT. Reserven indbudgetteres i forbindelse med overgang til aktivitetsbaseret afregning. Reserven udmøntes på tillægsbevillingsloven for 2014 og finansloven for 2015.

15. Budgetregulering vedrørende randzonekompensation

Budgetregulering vedrørende Fødevareministeriets randzonekompensation. Reserven udmøntes på tillægsbevillingsloven for 2014 på ordninger under grøn vækst med forventet mindreforbrug.

16. Reserve til kemikalieindsats

Der er på forslag til finansloven for 2014 afsat en reserve på 10 mio. kr. årligt i 2014-2017. Reserven indgår i forhandlingerne om kemikalieindsatsen i perioden, idet den nuværende kemikaliehandlingsplan udløber ved udgangen af 2013. Kemikalieindsatsen finansieres desuden via eksisterende bevillinger og omprioriteringer inden for ministeriets rammer. Reserven udmøntes på ændringsforslaget.

20. Initiativer til at fremme grøn omstilling og beskæftigelse

Midlerne kan udmøntes til initiativer, der fremmer grøn omstilling og beskæftigelse. Midlerne udmøntes af parterne bag Aftale om Finansloven for 2013.
Reserven udmøntes på tillægsbevillingsloven for 2014 samt finansloven for 2015.

60. Reserve til grøn vækst

Som led i finansiering af Aftale om finansloven for 2013 blev en negativ budgetregulering indbudgetteret i 2013-2015. Budgetreguleringen udmøntes på ordninger vedr. grøn omstilling med forventet lavt afløb. Udmøntningen sker på tillægsbevillingsloven for 2013, 2014 og 2015.

Miljøbeskyttelse

Hovedområdet administreres af Miljøstyrelsen.

23.21. Miljøstyrelsen, fællesudgifter

Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.9	Der er adgang til at overføre løn- og driftsmidler mellem § 23.11.01. Departementet og § 23.21.01. Miljøstyrelsen.

23.21.01. Miljøstyrelsen (tekstanm. 1 og 105) *(Driftsbev.)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	320,4	318,2	288,5	**283,8**	283,9	252,1	247,8
Forbrug af reserveret bevilling	-3,8	16,9	6,5	-	-	-	-
Indtægt	68,8	68,9	65,9	**45,7**	51,2	37,7	37,7
Udgift	378,8	400,8	360,9	**329,5**	335,1	289,8	285,5
Årets resultat	6,7	3,2	-	-	-	-	-
10. Driftsbudget							
Udgift	331,5	348,8	277,8	**292,6**	298,4	275,1	270,8
Indtægt	66,9	67,4	64,8	**44,6**	50,1	36,6	36,6
20. Grønne indkøb mv.							
Udgift	0,2	0,3	1,5	**1,5**	1,5	-	-
60. Kemikalier, sundhed og miljø							
Udgift	8,7	13,3	13,0	**13,8**	13,6	13,6	13,6
61. Kemikalier og nanomaterialer							
Udgift	-	2,2	18,0	**18,2**	18,2	-	-
65. Kemikaliehandlingsplan							
Udgift	31,2	28,0	44,5	-	-	-	-
66. Center for hormonforstyrrende stoffer							
Udgift	0,7	-	-	-	-	-	-
68. Nyt producentansvar for batterier, jf. Akt 122 af 16/4 2009							
Udgift	0,1	-	-	-	-	-	-
Indtægt	-0,1	-	-	-	-	-	-
80. Grøn omstilling i landbruget							
Udgift	1,9	5,3	-	-	-	-	-
81. Administrationsomkostninger vedrørende miljøeffektiv teknologi							
Udgift	-	-	5,0	**2,3**	2,3	-	-

85. Særlig indsats for miljøgodkendelser af husdyrbrug							
Udgift	3,0	1,4	-	-	-	-	-
Indtægt	0,3	-	-	-	-	-	-
90. Indtægtsdækket virksomhed							
Udgift	0,1	-	0,1	**0,1**	0,1	0,1	0,1
Indtægt	0,3	-	0,1	**0,1**	0,1	0,1	0,1
97. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter							
Udgift	1,4	1,5	1,0	**1,0**	1,0	1,0	1,0
Indtægt	1,4	1,5	1,0	**1,0**	1,0	1,0	1,0

Bemærkning: Interne statslige overførselsudgifter. Der kan overføres op til 0,7 mio. kr. til § 08.71.01. Søfartsstyrelsen som betaling for tilsyn med modtagefaciliteter for affald fra skibe mv. Der kan overføres op til 2,8 mio. kr. til § 07.13.01 Statens Administration.

2. Reservationsoversigt

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Akkumuleret reserveret bevilling	53,7

Den samlede reservation på 53,7 mio. kr. fordeler sig således:

Underkonti:	Beholdning primo 2013:	Forventet udgiftsafløb af reservationer:					Forventet afløb efter 2017
		2013	2014	2015	2016	2017	
10. Driftsbudget	11,8	11,8	-	-	-	-	-
20. Grønne indkøb	0,7	0,7	-	-	-	-	
60. Kemikalier Sundhed og Miljø	6,1	6,1	-	-	-	-	-
61 Kemikalier og nanomaterialer	8,1	6,1	2,0				
65. Kemikaliehandlingsplan	8,6	8,6	-	-	-	-	-
80. Grøn omstilling i landbruget	10,7	3,9	3,6	3,2	-	-	-
85. Særlig indsats for miljøgodkendelse af husdyr	7,7	1,5	1,3	1,3	1,0	1,0	1,6

Bemærkning: Hovedparten af den reserverede bevilling ultimo 2012 på 53,7 mio. kr. forventes udmøntet i 2013 . I forhold til underkonto 85 vedrører videreførslen afskrivninger til forbedret it-system på husdyrområdet.

3. Hovedformål og lovgrundlag

Miljøstyrelsen er national myndighed på dele af miljøområdet og administrerer dele af Miljøministeriets lovgivning og den hertil knyttede europæiske lovgivning. Miljøstyrelsen arbejder for at øge beskyttelsen af mennesker, miljø og natur - både nationalt og internationalt. Miljøstyrelsens opgaver og ansvarsområder er blandt andet fastlagt i bekendtgørelser udstedt efter lov om miljøbeskyttelse, lov om miljø og genteknologi, lov om kemiske stoffer og produkter, lov om beskyttelse af havmiljøet, lov om miljøgodkendelse mv. af husdyrbrug og lov om forurenet jord. Miljøstyrelsens forestår gennemførelse og administration af en række EU-forordninger og direktiver, herunder REACH-forordningen, pesticidforordningen, biociddirektiv og den kommende biocidforordning, IE-direktivet, affaldsdirektiver, kosmetikdirektivet, luftdirektiver mv.

Yderligere oplysninger om Miljøstyrelsen kan findes på www.mst.dk.

Virksomhedsstruktur

23.21.01. Miljøstyrelsen (tekstanm. 1 og 105), CVR-nr. 25798376.
Der indgår ikke øvrige hovedkonti i virksomhedens balance.

4. Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.11	Tilskud kan forudbetales.
BV 2.3.1.2	Statslige gebyrer på miljøområdet kan opkræves til hel eller delvis dækning af de med ydelserne forbundne omkostninger i overensstemmelse med lovgivningen på området.
BV 2.6.5	Lønsumsbevillingen kan på tillægsbevillingslovforslaget forhøjes svarende til lønomkostninger i forbindelse med behandling af sager efter miljøbeskyttelsesloven. Forhøjelsen modsvares fuldt ud af gebyrindtægter.
BV 2.6.5	Lønsumsloftet kan på lov om tillægsbevilling reguleres med op til 14 mio. kr. til dækning af de faktiske lønomkostninger inkl. lønoverhead til organisering af affaldssektoren, producentansvar for batterier, vurdering af nye aktivstoffer og revurdering af gamle aktivstoffer samt godkendelse af plantebeskyttelsesmidler og biocidmidler, syn af sprøjter, autorisation af forhandlere og sprøjteførere, GMO-regulering og andre gebyrbelagte områder. Reguleringen modsvares af gebyrindtægter.
BV 2.6.5	Lønsumsloftet kan på forslag til lov om tillægsbevilling reguleres med beløb svarende til lønomkostninger i forbindelse med opgaver udført for Det Europæiske Kemikalieagentur i henhold til REACH-forordningen. Reguleringen modsvares af vederlag fra agenturet.
BV 2.6.8 og 2.6.9	Miljøstyrelsen kan udføre indtægtsdækket virksomhed samt tilskudsfinansierede aktiviteter. Miljøstyrelsen er for disse aktiviteter registreret i henhold til loven om almindelig omsætningsafgift. Ind- og udgående moms forventes i 2014 at udgøre henholdsvis ca. 100.000 kr. og 100.000 kr.
BV 2.6.5	Der kan optages indtægter og afholdes drifts- og lønudgifter i tilknytning til Miljøstyrelsens opgavevaretagelse ved administration, kontrol og tilsyn med Dansk Retursystem

5. Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
Sundt og sikkert miljø	Det er styrelsens mål, at sikre alle borgere i Danmark et sundt og sikkert miljø, herunder mindske borgernes kemikaliepåvirkning fra farlige stoffer i hverdagen, øge borgerkendskab til kemikalierisici, mindske gener fra støj-, lugt- og luftforurening samt informere om, hvordan man som borger og virksomhed kan agere miljøvenligt. Miljøstyrelsen arbejder for at sikre, at det er let og attraktivt at være grøn forbruger.
Grundlag for en grøn omstilling og et grønt erhvervsliv	Miljøstyrelsen arbejder for at sikre vandmiljø og natur, herunder nedbringe landbrugets påvirkning heraf samt fremme bæredygtig udvikling gennem brugen af miljøvenlig teknologi. Det er styrelsens mål at sikre, at det er let og attraktivt at være en grøn virksomhed, herunder et selvbærende landbrugserhverv. Samtidig arbejdes der for at sikre grundlaget for en grøn omstilling generelt, og at fremtidig miljøregulering er enkel og overskuelig.
Bæredygtig udnyttelse af ressourcerne	Miljøstyrelsen arbejder for at skabe ressourceeffektivisering samt øge kvaliteten af affaldsbehandlingen. Det er styrelsens mål at sikre en bæredygtig udnyttelse af ressourcerne herunder nedsætte ressourcetab ved håndtering af affald samt sikre, at affaldshåndteringen sker på en sundheds-, klima- og miljøforsvarlig måde med fokus på øget genanvendelse. Der er fokus på, at der produceres produkter med lavt ressourceinput og lang levetid, samt at der inddrages miljøhensyn i design og indkøb.
EU og internationalt miljøsamarbejde	Miljøstyrelsen arbejder for et bæredygtigt miljø nationalt og på globalt plan. Det er styrelsens mål at deltage aktivt og fokuseret i EU samt i det øvrige internationale miljøsamarbejde, for herigennem at arbejde for at påvirke forhandlingerne i internationale fora, inden beslutningerne er truffet. Der er særligt fokus på udformning og implementering af EU-lovgivning, deltagelse i EU-arbejdsgrupper og specialudvalg samt koordinering på området.
Ministerieopgaver - betjening af minister, regering og Folketing	Miljøstyrelsen forbereder og bistår miljøministeren med at gennemføre politiske beslutninger indenfor miljøområdet. Det er styrelsens mål at levere rettidig og effektiv ministerbetjening af høj kvalitet herunder fremsætte lovforslag i overensstemmelse med regeringens lovprogram.

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt	378,8	400,8	360,9	329,5	335,1	289,8	285,5
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	74,2	78,6	70,7	63,1	61,8	52,9	52,0
1. Sundt og sikkert miljø	36,5	38,6	34,8	31,0	30,3	26,0	25,6
2. Grundlag for en grøn vækst og grønt erhvervsliv	96,3	101,9	91,8	81,9	80,1	68,6	67,5
3. Bæredygtig udnyttelse af ressourcerne	28,1	29,7	26,8	31,4	43,4	40,0	39,7
4. EU og internationalt miljøsamarbejde	36,1	38,2	34,4	30,7	30,0	25,7	25,3
5. Ministerieopgaver - betjening af ministerier, regering og Folketing	107,6	113,8	102,5	91,4	89,5	76,6	75,4

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	68,8	68,9	65,9	45,7	51,2	37,7	37,7
1. Indtægtsdækket virksomhed	0,3	-	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
3. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter	1,4	1,5	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
4. Afgifter og gebyrer	31,2	31,7	35,3	39,5	45,0	35,5	35,5
6. Øvrige indtægter	35,9	35,7	29,5	5,1	5,1	1,1	1,1

Bemærkning:

Specifikation af afgifter og gebyrer:

Afgifter og gebyrer inkluderer primært indtægter vedrørende gebyr for virksomhedstilsyn- og godkendelser, genanvendeligt erhvervsaffald, behandling af ansøgninger om transport af farligt affald, ansøgningsgebyrer vedrørende godkendelse af biocider og pesticider mv.

Der kan oppebæres indtægter fra restante gebyrer, som indbetales efter en gebyrordnings ophør.

Specifikation af øvrige indtægter:

Øvrige indtægter inkluderer til og med 2013 primært interne statslige overførsler fra § 38.81.04. Overførsel til forskellige aktiviteter under Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri samt Miljøministeriet. Disse er fra 2014 og frem teknisk ændret, så de bliver en del af bevillingsrammen i stedet for en intern statslig overførsel.

Øvrige indtægter inkluderer således fra 2014 og frem salg af eksportcertifikater på op til 0,1 mio. kr. samt mindre indtægter til understøttelse af Miljøstyrelsens opgaver.

Miljøstyrelsen kan i forbindelse med opgaveløsning indgå aftaler om partnerskab eller sponsering o.l. med offentlige og private organisationer.

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	394	400	373	**352**	345	332	326
Lønninger i alt (mio. kr.)	216,9	222,9	205,3	**201,1**	197,1	185,3	181,9
Lønsum udenfor lønsumsloft (mio. kr.)	0,4	0,9	0,3	**0,3**	0,3	0,3	0,3
Lønsumsloft (mio. kr.)	216,5	222,0	205,0	**200,8**	196,8	185,0	181,6

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Reguleret egenkapital	-	-	6,4	-	-	-	-
Overført overskud	-	-	35,0	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	41,4	-	-	-	-
Langfristet gæld primo	21,1	20,0	33,6	16,3	26,5	29,7	32,3
+ anskaffelser	13,0	0,3	0,5	20,0	8,5	8,5	5,5
+ igangværende udviklingsprojekter	-8,6	1,8	4,0	-6,1	-	-	-
- afhændelse af aktiver	0,3	2,2	-	-	-	-	-
- afskrivninger	5,3	3,5	4,7	3,7	5,3	5,9	6,4
Samlet gæld ultimo	20,0	16,4	33,4	26,5	29,7	32,3	31,4
Låneramme	-	-	42,4	42,4	42,4	42,4	42,4
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	78,8	62,5	70,0	76,2	74,1

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011.
Bemærkning: Lånerammen er stigende som følge af øgede investeringer i IT-understøttende godkendelsessystemer for virksomheder og landbrug.

10. Driftsbudget

I forbindelse med finansloven for 2012 blev der afsat i alt 130 mio. kr. inden for Miljøministeriets eksisterende rammer til gennemførsel af en ny miljøteknologisk indsats i 2012-2015. Heraf afsættes 74,8 mio. kr. under § 23.27.09 Grøn teknologi og 9,2 mio. kr. under § 23.21.01.81 Administrationsomkostninger vedrørende miljøeffektiv teknologi. Herudover afsættes i alt 46 mio. kr. til:

- Bedre muligheder for virksomheders anvendelse af grøn teknologi: Gennem regelforenkling og standarder kan danske virksomheder forberedes på de nye muligheder og udfordringer, som EU's nye erhvervsrettede miljøregulering medfører.
- Etablering af et digitalt afgørelses- og tilsynssystem: Der etableres et digitalt afgørelses- og tilsynssystem, der skal forenkle og effektivisere miljøgodkendelsen af virksomhederne.

Som led i indsatsen for grøn omstilling er der besluttet en lang række konkrete initiativer med henblik på markant at reducere pesticiders skadesvirkninger på mennesker, dyr og natur. Initiativerne er indarbejdet i Sprøjtemiddelstrategi 2013-2015, som er Danmarks nationale pesticidhandlingsplan i henhold til krav i EU's rammedirektiv om bæredygtig anvendelse af pesticider (Dir. 2009/128/EØF). På Miljøstyrelsens område indeholder strategien bl.a. en restriktiv godkendelsesordning, implementering af autorisationsordninger for forhandlere og sprøjteførere, uddannelse af forhandlere, øget uddannelse af greenkeepere, statistik over forbrug af sprøjtemidler, informationskampagner for haveejere bl.a. om ulovlige sprøjtemidler, styrkelse af varslingssystemer for pesticider i grundvand og enstrenget pesticidkontrol inkl. kontrol med ulovlig import. Til opgaven forventes anvendt 29,9 mio. kr. i 2014 og 30,3 mio. kr. i 2015, som delvist er gebyrfinansieret og delvist afgiftsfinansieret. Herudover styrkes bekæmpelsesmiddelforskningen, jf. § 23.24.31. Aktiviteter vedrørende bekæmpelsesmidler.

Fra 2013 er der indarbejdet en årlig bevilling på 2,1 mio. kr. til at dække udgifter til den løbende drift af behandlingskrav for udvalgte affaldsfraktioner. Desuden er der fra 2009 indarbejdet en årlig bevilling på 0,5 mio. kr. til at gennemføre en årlig benchmark af forbrændings- og deponeringsanlæg.

Der afholdes udgifter til refusion af de af kommunerne afholdte udgifter til strandsanering vedrørende olie- og kemikalieforurening af kysten, jf. LB nr. 929 af 24. september 2009 om havmiljøloven.

Der kan ydes tilskud til institutioner og organisationer mv. inden for Miljøstyrelsens opgaveformål.

Der kan afholdes udgifter til fremme af internationalt samarbejde på miljøområdet, herunder internationale konventioner og fremme af danske synspunkter i internationalt samarbejde. Der kan herunder afholdes udgifter til rejse- og opholdsudgifter til udenlandske delegationer.

Der kan ydes tilskud på op til 0,2 mio. kr. til en fond under Baselkonventionen, der skal bidrage til at minimere skader som følge af uheld forårsaget af grænseoverskridende transport af affald.

Som led i Forslag til finanslov for 2014 afsættes 7,5 mio. kr. i 2014 og 20 mio. kr. fra 2015 og frem til opfølgning på Aftale mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en vækstplan af april 2013.

20. Grønne indkøb mv.

Bevillingen bidrager til at fremme bæredygtige grønne indkøb.

60. Kemikalier, sundhed og miljø

Med henblik på en styrket indsats for bl.a. at begrænse kemikalietrykket på sundhed og miljø er der afsat 13,8 mio. kr. i 2014 til bl.a.:

- Systematisk kortlægning af farlige stoffer, herunder allergifremkaldende stoffer i forbrugerprodukter.
- Styrkelse af det videnskabelige grundlag for håndteringen af problemerne med hormonforstyrrende stoffer.
- Indsats med henblik på kortlægning af og imødegåelse af andre miljørelaterede sundhedspåvirkninger, for eksempel mikrobiologisk forurening, støj, indeklima og partikler.

61. Kemikalier og nanomaterialer

I forbindelse med finansloven for 2012 blev der afsat 12 mio. kr. årligt i 2012-2015 til en styrket indsats imod kemikalier. Formålet er at kortlægge stofferne på Miljøstyrelsens liste over uønskede stoffer. Alle stofferne på Miljøstyrelsens liste over uønskede stoffer gennemgås, med henblik på - stof for stof - at kunne vurdere behovet for yderligere regulering, mærkning, information eller udfasning, f.eks. gennem EU. Indsatserne koordineres med initiativerne i kemikaliehandlingsplanen med henblik på systematisk og målrettet at håndtere nogle af de stoffer, der har problematiske egenskaber.

I forbindelse med finansloven for 2012 er der endvidere afsat 6 mio. kr. årligt i 2012-2015 til at få bedre styr på nanomaterialer og deres sikkerhed. Formålet er at skabe øget klarhed over eksponeringsveje og konsekvenserne for forbrugere og miljø ved anvendelse af nanomaterialer. Der sker en samtænkning af de nuværende indsatser i Center for Nanosikkerhed og Miljøstyrelsen. Den styrkede indsats på nanoområdet omfatter bl.a. udvikling af en nanoproduktdatabase i samarbejde med andre lande. Muligheden for at forpligte virksomhederne til indberetning undersøges.

65. Kemikaliehandlingsplan

I henhold til Aftale om ny handlingsplan for kemikalieindsatsen 2010-2013 blev der afsat i alt 173 mio. kr. fordelt med 43,8 mio. kr. i 2010, 51,8 mio. kr. i 2011 og 38,7 mio. kr. i 2012-2013. Indsatsen var et led i aftalen mellem alle Folketingets partier og bl.a. fordelt på følgende indsatsområder:

- Gennemførelse af REACH-forordningen
- Indsats på forbrugerproduktområdet
- Øget kontrol og tilsyn med kemiske stoffer og produkter
- Videreførelse af centre
- Gennemførsel af biociddirektivet

På finansloven 2012 blev der afsat 6 mio. kr. til videreførsel af de særlige indsatser under den nye kemikaliehandlingsplan 2010-2013.

66. Center for hormonforstyrrende stoffer

Kontoen er alene medtaget af hensyn til oplysninger i regnskabsårene. Centret er fra 2010 videreført under § 23.21.01.65. Kemikaliehandlingsplan.

68. Nyt producentansvar for batterier, jf. Akt 122 af 16/4 2009

Kontoen er alene medtaget af hensyn til oplysninger i regnskabsårene.

80. Grøn omstilling i landbruget

Af kontoen kan der afholdes udgifter til følgende formål med henblik på grøn omstilling af landbruget:

- Fremme af miljø- og ressourceeffektiv teknologi, herunder projekter og partnerskaber for udvikling af miljøeffektiv landbrugsteknologi.
- Udvikling af et uvildigt certificeringssystem for miljøeffektive landbrugsteknologier. Herunder sekretariatsbetjening og rådgivning samt styrkelse af det tekniske standardiseringsarbejde og arbejdet med at definere og informere om bedste tilgængelige teknologier.
- Udredning, forskning og kompetenceopbygning med henblik på et styrket videngrundlag for miljøreguleringen af landbrugserhvervet, herunder kortgrundlag for kvælstof- og fosforreguleringen mv.
- Understøttelse af miljøgodkendelser af husdyrbrug, herunder gennem digitale løsninger, vejledning og videnopbygning.

81. Administrationsomkostninger vedrørende miljøeffektiv teknologi

I forbindelse med finansloven for 2012 blev der afsat i alt 130 mio. kr. inden for Miljøministeriets eksisterende rammer til gennemførsel af en ny miljøteknologisk indsats i 2012-2015. Heraf blev der afsat 9,2 mio. kr. til administration af initiativer under §23.27.09. Grøn teknologi i 2012-2015 (2012-pl). Som led i Aftale om finansloven for 2013 samt Aftale mellem regeringen, Enhedslisten og Liberal Alliance om fordeling af forskningsreserven i 2013 blev der endvidere afsat 95 mio. kr. til en styrkelse af miljøteknologier. Heraf blev der afsat 2,4 mio. kr. under § 23.21.01. Miljøstyrelsen til administration og gennemførsel af ordningen.

85. Særlig indsats for miljøgodkendelser af husdyrbrug

Kontoen er alene medtaget af hensyn til oplysninger i regnskabsårene.

90. Indtægtsdækket virksomhed

Miljøstyrelsens indtægtsdækkede virksomhed kan omfatte rådgivning og konsulentvirksomhed mv.

97. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter

Den tilskudsfinansierede virksomhed forventes blandt andet at omfatte ikke-kommercielle undersøgelses-, udviklings- og udredningsprojekter mv., der er naturlige udløbere af den ordinære virksomhed, og finansieres helt eller delvist via indtægter evt. som samarbejdsaftaler.
Projekterne administreres af Miljøstyrelsen og kan bl.a. finansieres af bidrag fra EU-Kommissionen og af Nordisk Ministerråd.

23.22. Jordforurening

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.9	Der kan overføres bevillinger mellem hovedkontiene under aktivitetsområdet.

23.22.06. Afhjælpende foranstaltninger, værditabsordning (tekstanm. 107) *(Reservationsbev.)*

LB nr. 1427 af 4. december 2009 om forurenet jord omfatter en værditabsordning, som har til formål at løse de særlige problemer, der opstår for boligejere, der uforvaret har erhvervet en forurenet grund. Hovedprincippet i jordforureningsloven er, at oprydninger sker efter en miljøprioritering. Dette betyder, at boligejere risikerer at vente lang tid på oprydning. I den mellemliggende periode kan der ske en økonomisk binding af ejeren, fordi ejendommen ikke kan sælges eller kun kan sælges til en stærkt nedsat pris. Princippet i værditabsordningen er, at boligejere, såfremt de selv ønsker det, kan få fremrykket oprydningen af deres ejendom af det offentlige inden for de årlige finanslovsbevillinger mod at yde en egenbetaling.

I henhold til LB nr. 1427 af 4. december 2009 om forurenet jord foretager regionerne en vurdering af behovet for oprensning af grunde, som tilmeldes ordningen, og vurderer hvorvidt disse er omfattet af ordningen samt forestår den praktiske gennemførelse af oprensningen. Den økonomiske administration af ordningen varetages af Statens Administration. Finansministeriet betaler Statens Administration for administrationen af Værditabsordningen via puljen på § 37.63.01.30. Renter af særlige mellemværender, Statens Administration. Der er indgået en finansierings- samt en administrationsaftale mellem Miljøstyrelsen og Statens Administration om låne- og værditabsordningen. Finansieringsaftalen genforhandles en gang årligt.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.10.1	Der kan ydes tilskud til dækning af udgifter til forsikringer vedrørende eventuelt erstatningsansvar i forbindelse med oprensninger.
BV 2.10.2	Bevillingen reguleres svarende til forskellen mellem de budgetterede og faktiske indtægter fra egenbetalingen mv., jf. akt 267 af 15. maj 1996.
BV 2.10.5	Der er adgang til at anvende op til 3 pct. af tilskudsbevillingerne til afholdelse af udgifter i forbindelse med administration af ordningen og udbud af projekter herunder information, annoncering, revision, evaluering, resultatformidling mv., heraf højst 2/3 som lønsum, dog maksimalt svarende til den faktiske udgift. Der er i forbindelse hermed adgang til overførsel af bevillinger til § 23.21.01. Miljøstyrelsen.
BV 2.2.11	Tilskud gives som tilsagn.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	29,9	26,1	25,9	24,9	25,0	25,7	25,7
Indtægtsbevilling	0,2	0,7	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
10. Afhjælpende foranstaltninger, værditabsordning, Statens Administration							
Udgift	**29,8**	**26,1**	**25,9**	**24,9**	**25,0**	**25,7**	**25,7**
26. Finansielle omkostninger	0,0	0,0	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	29,8	26,0	25,9	24,9	25,0	25,7	25,7
54. Statslige udlån, tilgang	0,0	0,0	-	-	-	-	-
Indtægt	**0,2**	**0,7**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	-
25. Finansielle indtægter	*0,0*	*0,0*	-	-	-	-	-
34. Øvrige overførselsindtægter	*0,2*	*0,7*	-	*0,1*	*0,1*	*0,1*	-
55. Statslige udlån, afgang	-	-	*0,1*	-	-	-	-
20. Låneordning, værditab							
Udgift	**0,1**	**0,0**	-	-	-	-	-
44. Tilskud til personer	0,1	0,0	-	-	-	-	-
Indtægt	-	-	-	-	-	-	**0,1**
55. Statslige udlån, afgang	-	-	-	-	-	-	*0,1*

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	15,8
I alt	15,8

Bemærkning: 13,9 mio. kr. af videreførslen vedrører låneordningen i forbindelse med værditabsordningen og vil blive anvendt i 2013 og følgende år inden for ordningens formål. 1,9 mio. kr. vedrører værditabsordningen og vil blive brugt hertil i 2013.

10. Afhjælpende foranstaltninger, værditabsordning, Statens Administration

Der kan indenfor bevillingen afholdes udgifter til erstatninger for skader, der opstår som følge af oprydninger, ydes lån til egenbetaling for personer, som er fyldt 65 år eller får pension eller modtager efterløn, ligesom egenbetaling og renter kan tilbagebetales, jf. bestemmelserne om værditabsordningen i kapitel 4 i LB nr. 1427 af 4. december 2009 om forurenet jord. Endvidere kan der ydes tilsagn svarende til indtægter fra egenbetaling samt tilskrevne renter heraf og afdrag på lån til egenbetaling, jf. bestemmelserne i samme lovbekendtgørelse. Bevillingen er opdelt i en venteliste for henholdsvis oprydnings- og undersøgelsesprojekter. På kontoen budgetteres indtægter som følge af afdrag på lån. Endvidere budgetteres udgifter som følge af tab på udlån mv. (afskrivning af uafholdelige beløb). Vedrørende Statens Administrations dispositionsrammer mv. for administration af hovedkontoen henvises til tekstanmærkning på § 7 Finansministeriet nr. 102.

Aktivitetsoversigt

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
I. Behov (ansøgte tilsagn)	445	445	424	426	421	400	400	400	400	400
II. Produktion/aktivitet (antal tilsagn)	104	88	102	106	111	100	100	100	100	100
III. Dækning af behov (Pct. afgivne tilsagn)	23	20	24	25	26	25	25	25	25	25
IV. Ressourceforbrug (mio. kr., 2014-pl)	24,7	29,8	21,5	30,3	25,3	26,3	25,0	25,1	25,8	25,8

V. Produktion (mio. kr. pr. tilsagnsmodtager, 2014-pl).....	0,2	0,3	0,2	0,3	0,2	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3

20. Låneordning, værditab

Den ved akt. 102 af 31. marts 2004 etablerede låneordning og garantiordning videreføres i 2014 på de for den hidtidige forsøgsvise ordning gældende vilkår, så boligejere, der står på venteliste til en allerede fastlagt afværge efter værditabsordningen kan tilbydes en statsgaranti til ejerens optagelse af et afdragsfrit lån, hvor staten yder et rentetilskud svarende til Nationalbankens udlånsrente. Ved akt. 70 af 2. december 2008 er den under § 23.11.79.25. Reserve til ordning for kompensation af sælgere af forurenede grunde på 7,5 mio. kr. overført til § 23.22.06.20. Låneordningen under værditabsordningen med henblik på ydelse af lån til boligejere på venteliste til afværge efter værditabsordningen.

23.22.07. Oprydning efter udslip fra villaolietanke (tekstanm. 103 og tekstanm. 104) *(Reservationsbev.)*

I forbindelse med finansloven for 2011 er der afsat henholdsvis 5 og 9 mio. kr. i 2011 og 2012 til en pulje, hvoraf der kan ydes tilskud til kommunerne til dækning af udgifter vedrørende oprydning efter udslip fra villaolietanke. Puljen er på i alt 28 mio. kr. ekskl. moms, idet oliebranchen også bidrager med 14 mio. kr., som overføres til Miljøstyrelsen, hvor ordningen administreres.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.9	Eventuelt overskydende statslig bevilling kan overføres til § 23.21. Miljøstyrelsen, fællesudgifter og § 23.22. Jordforurening til anvendelse inden for jordforureningsområdet eller til øvrige miljøtiltag.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	2,2	9,0	-	-	-	-	-
Indtægtsbevilling	-	4,5	-	-	-	-	-
10. Oprydning efter udslip fra villaolietanke							
Udgift	**2,2**	**9,0**	-	-	-	-	-
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	2,2	9,0	-	-	-	-	-
Indtægt	-	**4,5**	-	-	-	-	-
34. Øvrige overførselsindtægter	-	*4,5*	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	7,2
I alt	7,2

Bemærkning: Midlerne anvendes inden for ordningens formål i 2013 og 2014.

10. Oprydning efter udslip fra villaolietanke

Der kunne af puljen ydes tilskud til kommunerne til dækning af udgifter vedrørende oprydning efter udslip fra villaolietanke. Tilskud blev ydet til dækning af kommunens udgifter vedrørende sager, som pr. 1. november 2010 var igangværende, dvs. hvor der ikke forelå en endelig myndighedsgodkendelse. Tilskud blev ydet til sagsomkostninger, som lå over de 2 mio. kr. inkl. moms, som oliebranchens forsikringsordning dækkede indtil d. 1. november 2010, og op til 4 mio. kr. inkl. moms, som var det nye loft for oliebranchens forsikringsordning efter 1. november 2010.

23.22.08. Teknologipulje *(Reservationsbev.)*

Der er med LB nr.1427 af 4. december 2009 om forurenet jord etableret en særlig ordning for udvikling af rensnings- og afværgeteknologier på jordforureningsområdet. Administrationen af bevillingen varetages af Miljøstyrelsen.

Ordningen er etableret med henblik på gennem en koordineret indsats på teknologiområdet mv. at effektivisere og billiggøre oprydninger på jordforureningsområdet samt at fjerne barrierer for udvikling og anvendelse af målrettede teknologier overfor jord- og grundvandsforureninger.

Der kan af bevillingen bl.a. afholdes udgifter, herunder tilskud til erfaringsopsamling på jordforureningsområdet, udvikling af digitale systemer til erfaringsopsamling og formidling, udvikling og afprøvning af nye teknologier, udvikling og afprøvning af metoder bl.a. med henblik på kriteriefastsættelse, risikovurderinger og beskæftigelsesmæssige analyser samt til at dokumentere, vurdere og sammenligne afværgeteknikkers effektivitet, omkostninger og miljøpåvirkninger. Bevillingen kan endvidere anvendes til medfinansiering af udgifter til udviklings- og afprøvningsaspekter ved de afværgeprojekter, som regionerne udarbejder og finansierer, hvis de indeholder et udviklingsaspekt.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.10.1	Der kan afholdes udgifter, herunder ydes tilskud, til forsikringer vedrørende eventuelt erstatningsansvar i forbindelse med oprensninger.
BV 2.10.5	Der er adgang til at anvende op til 3 pct. af tilskudsbevillingerne til afholdelse af udgifter i forbindelse med administration af ordningen og udbud af projekter herunder information, annoncering, revision, evaluering, resultatformidling mv., heraf højst 2/3 som lønsum, dog maksimalt svarende til den faktiske udgift. Der er i forbindelse hermed adgang til overførsel af bevillinger til § 23.21.01. Miljøstyrelsen.
BV 2.2.11	Tilskud gives som tilsagn.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	6,8	4,9	5,9	5,9	5,9	5,9	5,9
10. Teknologipulje							
Udgift	**6,8**	**4,9**	**5,9**	**5,9**	**5,9**	**5,9**	**5,9**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	1,8	1,6	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	5,0	3,3	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	3,3
I alt	3,3

Bemærkning: Beholdningen videreføres til betaling af indgåede kontrakter, der endnu ikke er afsluttet.

Aktivitetsoversigt

		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
I.	*Produktion/aktivitet (tilsagnsantal)*	30	31	28	26	20	25	25	25	25	25
II.	*Ressourceforbrug (mio. kr., 2014- pl)*	6,4	1,6	6,6	6,9	6,0	6,0	5,9	5,9	5,9	5,9
III.	*Produktion (mio. kr. pr. tilsagnsmodtager, 2014-pl)*	0,2	0,1	0,2	0,3	0,3	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2

23.23. Indsamlingsordninger, miljømærkeordninger mv.

23.23.04. Indsamlingsordninger vedrørende dæk og biler *(Reservationsbev.)*

Nærværende konto omfatter gebyr- og indsamlingsordningen vedrørende dæk samt miljøbidrag og godtgørelsesordning vedrørende udtjente biler. Der afholdes udgifter til udbetaling af godtgørelse og til administration af og information om ordningerne.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.13	For Indsamlingsordningen vedrørende dæk kan der ske kvartalsvis forskudsbetaling af budgetterede udgifter til tilskud samt til administration og information, mens der for indsamlingsordningen for biler kan ske månedsvis forskudsbetaling.
BV 2.10.2	Udgiftsbevillingen kan forhøjes med beløb svarende til merindtægter udover det budgetterede. Udgiftsbevillingen kan nedsættes ved mindreindtægter.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	276,6	266,0	227,5	230,1	230,1	230,1	230,1
Indtægtsbevilling	212,9	204,5	217,8	219,1	219,1	219,1	219,1
10. Indsamlingsordning vedrørende dæk							
Udgift	**61,2**	**50,9**	**61,7**	**63,3**	**63,3**	**63,3**	**63,3**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	1,2	0,9	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
43. Interne statslige overførselsudgifter	-	-	-	1,2	1,2	1,2	1,2
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	60,0	50,0	61,0	61,4	61,4	61,4	61,4
Indtægt	**59,7**	**50,8**	**51,9**	**52,2**	**52,2**	**52,2**	**52,2**
13. Kontrolafgifter og gebyrer	*59,7*	*50,8*	*51,9*	*52,2*	*52,2*	*52,2*	*52,2*

30. Indsamlingsordning vedrørende blyakkumulatorer							
Udgift	**-**	**-0,1**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	-	-0,1	-	-	-	-	-
Indtægt	**0,0**	-	-	-	-	-	-
13. Kontrolafgifter og gebyrer	*0,0*	-	-	-	-	-	-
40. Indsamlingsordning vedrørende biler							
Udgift	**215,5**	**215,1**	**165,8**	**166,8**	**166,8**	**166,8**	**166,8**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	5,5	5,1	4,8	4,8	4,8	4,8	4,8
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	209,9	210,0	161,0	162,0	162,0	162,0	162,0
Indtægt	**153,2**	**153,7**	**165,9**	**166,9**	**166,9**	**166,9**	**166,9**
13. Kontrolafgifter og gebyrer	*153,2*	*153,7*	*165,9*	*166,9*	*166,9*	*166,9*	*166,9*

Bemærkning : Interne statslige overførsler. Der overføres 1,2 mio. kr. i 2014 til § 09.21.01 SKAT i forlængelse af ny samarbejdsaftale vedr. indsamlingsordning om hhv. dæk og biler.

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	-59,3
I alt	-59,3

Bemærkning: Der arbejdes på tiltag for at bringe ordningen i balance.

10. Indsamlingsordning vedrørende dæk

Formålet med ordningen er at fremme indsamling og oparbejdning af kasserede dæk fra motorkøretøjer. Ved LB nr. 590 af 27. juni 1994 om miljøbeskyttelse, jf. BEK nr. 144 af 3. marts 1995 blev der indført gebyr på dæk fra person- og varebiler samt tilskud til en indsamlingsordning. Ved LB nr. 698 af 22. september 1998 om miljøbeskyttelse, jf. BEK 111 af 5. februar 2000 blev ordningen udvidet til at omfatte dæk fra alle former for motordrevne køretøjer bortset fra ikke-registreringspligtige knallerter. Ved LB nr. 1757 af 22. december 2006 om miljøbeskyttelse, jf. BEK nr. 148 af 16. februar 2009 er der bl.a. gennemført ændringer af gebyr- og tilskudssatserne, med det formål at opnå balance på ordningen. Gebyrordningen administreres i samarbejde med SKAT.

Ordningen er fra 2009 forhøjet med 11,0 mio. kr. årligt til dækning af de udgifter, der vedrører moms af tilskudsbeløbene. Merbevillingen modsvares af indsamlingsvirksomhedernes momsindbetaling. Beløbet reguleres årligt på tillægsbevillingsloven i forhold til de faktiske udgifter til moms. For at udligne underskuddet er gebyrsatserne med virkning fra d. 1. april 2009 forhøjet med 25 pct. og tilskudssatserne reduceret med 10 pct.

I 1996 blev der indgået en aftale mellem miljø- og energiministeren og Dækbranchens Miljøfond om administration af tilskudsordningen.

I henhold til LB nr. 1757 af 22. december 2006 om miljøbeskyttelse, jf. BEK nr. 148 af 16. februar 2009 ydes tilskud til virksomheder, der erhvervsmæssigt foretager indsamling af dæk, og som leverer dæk til virksomheder, der er anerkendt af Miljøstyrelsen som modtagere og oparbejdere mv. af brugte dæk. Endvidere afholdes udgifter til Dækbranchens Miljøfonds administration af og information mv. vedrørende ordningen.

Der er til § 23.21.01.10. Miljøstyrelsen overført 0,1 mio. kr. årligt til dækning af generelle basisudgifter ved administration af ordningen.

30. Indsamlingsordning vedrørende blyakkumulatorer

Kontoen er ophørt og alene medtaget af hensyn til oplysninger i regnskabsårene.

40. Indsamlingsordning vedrørende biler

Der er ved lov nr. 372 af 2. juni 1999 om miljøbidrag og godtgørelse i forbindelse med ophugning og skrotning af biler - senest ændret ved lov nr. 385 af 6. juni 2002 om lov om ændring af lov om miljøbidrag og godtgørelse i forbindelse med ophugning og skrotning af biler og BEK nr. 782 af 17. september 2002 om opkrævning af miljøbidrag og udbetaling af godtgørelse i forbindelse med ophugning og skrotning af biler - indført en ordning med henblik på at nedbringe antallet af "herreløse biler" og for at sikre en miljømæssig forsvarlig affaldsbehandling af udtjente person- og varebiler.

Miljøbidraget administreres i samarbejde med SKAT, mens der til administration af godtgørelsesordningen er nedsat et administrationsorgan, Miljøordning for biler, med repræsentanter for erhvervs- og forbrugerorganisationer.

Der er på § 23.21.01.10. Miljøstyrelsen afsat 0,1 mio. kr. årligt til dækning af generelle basisudgifter ved administration af ordningen.

Aktivitetsoversigt

		2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
I.	Behov (antal skrottede biler, 1000 stk.).....	96	108	120	132	145	160	176	193
II.	Ressourceforbrug (mio. kr., 2014-pl).....	171,6	217,7	166,4	167,5	166,8	166,8	166,8	166,8
III.	Produktion (kr. pr. skrottet bil, 2014-pl).....	1,8	2,0	1,4	1,3	1,2	1,0	0,9	0,9

23.23.06. Indsamlingsordning vedrørende bærbare batterier *(Reservationsbev.)*

Indsamlingsordningen er trådt i kraft pr. 1. januar 2009, jf. lov nr. 509 af 17. juni 2008 om ændring af lov om miljøbeskyttelse og om ophævelse af lov om godtgørelse i forbindelse med indsamling af hermetisk forseglede nikkel-cadmium-akkumulatorer.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.3.1.2	På Indsamlingsordning vedrørende bærbare batterier er der adgang til at fravige kravet om balance over en fireårig periode, således at for perioden 2009-2015 skal balancen opnås indenfor en syvårig periode. Fravigelsen gælder til og med 2015.
BV 2.10.5	Der er adgang til at afholde udgifter i forbindelse med administration af ordningen herunder information, annoncering, revision, evaluering, resultatformidling mv., dog maksimalt svarende til den faktiske udgift.
BV 2.10.2	Bevillingen kan forhøjes med beløb svarende til merindtægter udover det budgetterede. Bevillingen nedsættes ved mindreindtægt.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	-	0,4	0,4	0,4	0,4
Indtægtsbevilling	10,0	9,1	20,8	19,4	19,3	14,9	14,9
10. Indsamlingsordning vedrørende bærbare batterier							
Udgift	**-**	**-**	**-**	**0,4**	**0,4**	**0,4**	**0,4**
43. Interne statslige overførsels-udgifter	-	-	-	0,4	0,4	0,4	0,4
Indtægt	**10,0**	**9,1**	**20,8**	**19,4**	**19,3**	**14,9**	**14,9**
13. Kontrolafgifter og gebyrer	*10,0*	*9,1*	*20,8*	*19,4*	*19,3*	*14,9*	*14,9*

Bemærkning : Interne statslige overførsler. Der overføres 0,4 mio. kr. i 2014 til § 09.21.01 SKAT i forlængelse af ny samarbejdsaftale vedr. indsamlingsordning om bærbarebatterier.

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	-12,5
I alt	-12,5

Bemærkning: Videreførslen på -12,5 mio. kr. vedrører mindreindtægter fra gebyrer opkrævet i 2009, 2010 og 2011. Der tilstræbes balance på ordningen.

10. Indsamlingsordning vedrørende bærbare batterier

Kommunerne skal i henhold til lov nr. 509 af 17. juni 2008 om miljøbeskyttelse foretage indsamling af bærbare batterier og akkumulatorer. Lov nr. 509 af 17. juni 2008 om miljøbeskyttelse skaber de lovgivningsmæssige rammer for gennemførelsen af direktiv 2006/66/EF af 6. september 2006 om batterier og akkumulatorer.

De hermed forbundne udgifter, der blev skønnet til ca. 16 mio. kr. årligt for kommunerne og andre myndigheder, finansieres via en betaling pålagt producenter og importører af bærbare batterier og akkumulatorer.

Da ordningen skal hvile i sig selv, modsvares indtægtsbevillingen af tilsvarende udgifter. Der kan dog regnskabsmæssigt ske forskydninger, hvor indtægter først bogføres året efter udgifterne afholdes. Udgifterne er udmøntet til at dække kommunale og andre myndigheders udgifter i forbindelse med indsamlingsordningen. Der er på finansloven for 2010 overført 9,3 mio. kr. årligt (2010-pl) til kommunerne. Herudover er der overført 0,5 mio. kr. årligt til § 23.21.01.10. Miljøstyrelsen til dækning af generelle basisudgifter ved administration af ordningen.

Kommunerne har haft faktiske omkostninger i 2009 og 2010 på godt 15 mio. kr. årligt, hvilket ikke modsvares af betalingsindtægterne. Som følge af akt. 154 af 23. juni 2011 kompenseres kommunerne derfor med yderligere 10,2 mio. kr. årligt i 2012 og 2013. Samtidig er indtægtsbevillingen hævet tilsvarende, idet der er gennemført en ændring af betalingssatsen med henblik på at opnå balance. I 2012 er betalingssatsen ændret til 6 kr. pr. markedsført kg.

23.23.08. Indtægtsført pant

Kontoen er opført på indtægtsbudgettet.

Som følge af finansloven for 2013 indføres en ny model for anvendelse af den pant, som Dansk Retursystem A/S kan indtægtsføre, og som forventes at indebære statslige indtægter på i alt 242,9 mio. kr. i 2015-2019. De forventede indtægter er fordelt med 26,0 mio. kr. i 2015, 37,1 mio. kr. i 2016, 56,0 mio. kr. i 2017, 60,9 mio. kr. i 2018 og 62,9 mio. kr. i 2019 i 2013-pl. De forventede indtægter tager udgangspunkt i den samlede pant- og returøkonomi og er betinget af, at aftale om dansk-tysk pant indgås.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	-	-	-	-	26,0	37,1	56,0
10. Indtægtsført pant							
Indtægt	**-**	**-**	**-**	**-**	**26,0**	**37,1**	**56,0**
30. Skatter og afgifter	-	-	-	-	*26,0*	*37,1*	*56,0*

23.23.11. Miljømærkeordninger, formidling mv. (tekstanm. 106) *(Reservationsbev.)*

Hovedformålet med indsatsen er at fremme afsætning af miljømærkede produkter med henblik på begrænsning af miljøbelastningen samt at formidle viden på bl.a. affalds- og genanvendelsesområdet og indenfor miljø og sundhed.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.10.5	Der er adgang til at anvende tilskudsbevillingerne til afholdelse af udgifter i forbindelse med administration af ordningen herunder udbud, information, annoncering, mødeaktivitet, revision, evaluering, resultatformidling mv. heraf højst 2/3 som lønsum, dog maksimalt svarende til den faktiske udgift. Der er i forbindelse hermed adgang til overførsel af bevillinger til § 23.21.01. Miljøstyrelsen.
BV 2.2.13	Der kan foretages kvartalsvis forudbetaling.
BV 2.10.2	Der kan oppebæres indtægter og afholdes udgifter gennem forhøjelse af bevillinger med midler modtaget fra anden side, herunder f.eks. bidrag fra private eller fonde.
BV 2.2.11	Tilskud kan gives som tilsagn.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	18,5	19,3	42,4	25,1	23,7	23,5	23,5
20. Miljømærkeordninger							
Udgift	**11,9**	**11,8**	**11,7**	**11,7**	**11,7**	**11,7**	**11,7**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	11,9	11,8	11,7	11,7	11,7	11,7	11,7
30. Formidlingsaktiviteter og undersøgelser, herunder vedrørende affald og genanvendelse							
Udgift	**6,7**	**3,5**	**26,6**	**13,4**	**12,0**	**11,8**	**11,8**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,3	2,2	16,6	13,4	12,0	11,8	11,8
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	6,4	1,3	10,0	-	-	-	-
40. Tilskud til Informationscenter for miljø og sundhed							
Udgift	**-**	**4,0**	**4,1**	**-**	**-**	**-**	**-**
45. Tilskud til erhverv	-	4,0	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	-	-	4,1	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	2,1
I alt	2,1

Bemærkning: Videreførslen forventes anvendt i 2013 indenfor ordningens formål.

20. Miljømærkeordninger

Under kontoen afholdes udgifter til administrationen af EU's miljømærke Blomsten og det nordiske miljømærke Svanen.

Formålet med miljømærkeordningerne er at stimulere til et mere miljøvenligt forbrug ved vejledning af forbrugere og indkøbere, som ønsker at handle miljøbevidst, samt at fremme udvikling, produktion, afsætning og anvendelse af produkter, som er mindre miljøbelastende end andre lignende produkter. Den løbende administration varetages af et sekretariat, Miljømærkning Danmark og Miljømærkenævnet. Efter en ændring af miljøbeskyttelsesloven er det blevet muligt at placere en større del af opgaverne i Miljømærkning Danmark, herunder gebyradministrationen. Miljømærkeordningerne vil derfor fremover modtage et tilskud som supplement til gebyrindtægterne. Miljømærkning Danmark drives som en selvstændig del af Dansk Standard, den nationale standardiseringsorganisation. Dansk Standards ydelser præciseres i forbindelse med resultatkontrakter med staten.

Lovgrundlaget for kontoens aktiviteter er Europaparlamentets og Rådets forordning (EF) nr. 66/2010 af 25. november 2009 om EU miljømærket og BEK nr. 447 af 23. april 2010 om det europæiske og nordiske miljømærke.

Af kontoen afholdes udgifter, herunder tilskud, til Miljømærkenævnet og Miljømærkning Danmarks virksomhed, tilsyn og kontrol med miljømærkeordningerne, information og markedsføring, forsknings og udviklingsprojekter til støtte for administrationen, herunder kriterieudvikling og evaluering.

30. Formidlingsaktiviteter og undersøgelser, herunder vedrørende affald og genanvendelse

Under nærværende konto afholdes udgifter til gennemførelse af miljøfaglige formidlingsaktiviteter og undersøgelser, herunder vedrørende affald og genanvendelse.

Af kontoen kan afholdes udgifter til varetagelse af undersøgelser, formidlingsaktiviteter og holdningsbearbejdning indenfor bl.a. affald og affaldsforebyggelse, herunder genanvendelse.

Som følge af Aftale om finansloven for 2013 blev afsat 16 mio. kr. til projekter der understøtter oplysning om og udførelse af projekter inden for grøn omstilling. Der kan være tale om lokalt forankrede samarbejdsprojekter samt konkrete formidlings- og debataktiviteter, der øger kendskabet til bæredygtig produktion og forbrug samt bidrager til lavere miljøbelastning og ressourceforbrug mv. Midlerne indgår i en større indsats for videnopbygning og lokal forankring på i alt 20 mio. kr. De øvrige midler er afsat under Fødevareministeriet samt under § 23.21.01. Miljøstyrelsen.

40. Tilskud til Informationscenter for miljø og sundhed

I 2012 og 2013 videreførtes Informationscenter for Miljø og Sundhed (IMS) med 4 mio. kr. årligt finansieret ved omprioriteringer indenfor Miljøministeriets område. Videreførsel af IMS indgik for 2011 som en af de særlige indsatser under Kemikaliehandlingsplanen 2010-2013.

23.24. Miljøforanstaltninger i landbruget

23.24.10. Aktivitetsafhængigt tilskud til sagsbehandling af miljøgodkendelser i kommunerne *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	7,6	1,1	-	-	-	-	-
10. Afvikling af sagspukkel vedrørende husdyrgodkendelser - husdyraftale 1							
Udgift	**7,1**	-	-	-	-	-	-
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	7,1	-	-	-	-	-	-
20. Sikring af hurtig sagsbehandling af hjemviste husdyrgodkendelser - husdyraftale 2							
Udgift	**0,5**	**1,1**	-	-	-	-	-
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	0,5	1,1	-	-	-	-	-

10. Afvikling af sagspukkel vedrørende husdyrgodkendelser - husdyraftale 1
Kontoen er alene medtaget af hensyn til oplysninger i regnskabsårene.

20. Sikring af hurtig sagsbehandling af hjemviste husdyrgodkendelser - husdyraftale 2
Kontoen er alene medtaget af hensyn til oplysninger i regnskabsårene.

23.24.31. Aktiviteter vedrørende bekæmpelsesmidler *(Reservationsbev.)*

Aktiviteterne under kontoen vedrører grøn omstilling på følgende områder: Tilskud til et bekæmpelsesmiddelforskningsprogram, til etablering af monitering og varslingssystemer for en række skadegørere samt til virksomheder med henblik på ansøgninger om godkendelser af alternative plantebeskyttelsesmidler, der blandt andet kan anvendes til økologisk avl. Herudover gennemføres projekter i relation til administration og myndighedsbehandling af pesticidgodkendelser mv., informationskampagner for haveejere bl.a. om ulovlige sprøjtemidler, styrkelse af varslingssystemer for pesticider i grundvand, autorisationsordninger for forhandlere og sprøjteførere, uddannelse af forhandlere, statistik over forbrug af sprøjtemidler, mv. Dele af midlerne kan overføres til Danmarks og Grønlands Geologiske Undersøgelser samt Institut for Agroøkologi på Aarhus Universitet til driften af varslingssystemet for pesticider i grundvand, effektivitetsvurderinger og rådgivning om sprøjtemidlers anvendelse. Der er i alt tilført 30,9 mio. kr. i 2013, 33,9 mio. kr. i 2014 og 37,1 mio. kr. i 2015.

Formålet med programmet for bekæmpelsesmiddelforskning er at bidrage til at sikre fortsat udbygning og styrkelse af videngrundlaget for vurdering af bekæmpelsesmidlers sundhedseffekter og deres effekter på miljø og natur. Tilskudsbevillingen for bekæmpelsesmiddelforskning følger reglerne i Forskningsrådgivningslovens § 18, stk. 2. Loven foreskriver, at Det Strategiske Forskningsråd skal godkende uddelingsproceduren og foretage en forskningsfaglig vurdering af indkomne ansøgninger, inden de enkelte ministre uddeler statslige forskningsbevillinger, der ikke er basisbevillinger knyttet til en bestemt institution eller bevillinger til forskningsbaseret myndighedsbetjening. På baggrund heraf uddeler de enkelte ministre midlerne blandt de ansøgere, som rådet har fundet støtteværdige.

Tilskudsbevillingen til bekæmpelsesmiddelforskning udmøntes årligt til forskning ved offentlige og private forskningsinstitutioner via forskningsopslag. Det sker efter drøftelser med Miljøstyrelsens Rådgivende Udvalg for Bekæmpelsesmiddelforskning. Der kan af bevillingen ydes tilskud til undersøgelser mv., der er nødvendige for godkendelse af pesticider.

Tilskud til forskningsprojekterne kan maksimalt andrage 100 pct. af de meromkostninger, der for forskningsinstitutionen er forbundet med at gennemføre det pågældende forskningsprojekt. Tilskud ydes efter retningslinjer fastsat i vejledninger udarbejdet af Miljøstyrelsen. Tilskudsbevillingen ydes som offentlige programmidler i henhold til reglerne i budgetvejledningen om tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed. For at Miljøstyrelsen kan opfylde Kemikalielovens krav om tilsyn og kontrol med bekæmpelsesmidler mv. indgår Miljøstyrelsen kontrakter om kontrolanalyse af bekæmpelsesmidler samt risikovurdering af mikrobiologiske bekæmpelsesmidler. Den årlige udgift udgør ca. 2 mio. kr.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.10.5	Der er adgang til at anvende op til 3 pct. af tilskudsbevillingerne til afholdelse af udgifter i forbindelse med administration af ordningen og udbud af projekter herunder information, publicering, annoncering, mødeaktiviteter, revision, evaluering, resultatformidling mv., heraf højst 2/3 som lønsum, dog maksimalt svarende til den faktiske udgift. Der er i forbindelse hermed adgang til overførsel af bevillinger til § 23.21.01. Miljøstyrelsen.
BV 2.10.2	Der kan oppebæres indtægter og afholdes udgifter gennem forhøjelse af bevillinger med midler modtaget fra anden side, herunder f.eks. bidrag fra private eller fonde.
BV 2.10.2	Udgiftsbevillingen kan forhøjes med beløb svarende til merindtægter ud over det budgetterede.
BV 2.2.11	Tilskud kan gives som tilsagn.
BV 2.10.2	Tilskud til information kan ydes til kampagner eller enkeltaktiviteter og kan støttes med op til 100 pct. af udgifterne. Som led i informationskampagner mv. kan Miljøstyrelsen mod refusion af afholdte udgifter levere kampagnemateriale til kommuner, organisationer mv. Indtægterne vil indgå på kontoen, idet udgiftsbevillingen årligt vil blive forhøjet tilsvarende.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	51,1	45,2	40,1	35,9	39,1	37,7	37,7
Indtægtsbevilling	38,1	36,5	38,1	-	-	-	-
10. Aktiviteter vedr. bekæmpelsesmidler							
Udgift	**51,1**	**45,2**	**40,1**	**35,9**	**39,1**	**37,7**	**37,7**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	14,0	15,4	19,9	16,5	19,0	17,6	17,6
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	37,1	29,8	20,2	19,4	20,1	20,1	20,1
Indtægt	**38,1**	**36,5**	**38,1**	-	-	-	-
33. Interne statslige overførselsindtægter	*38,1*	*36,5*	*38,1*	-	-	-	-

Bemærkning: Interne statslige overførsler. Der overførtes til og med 2013 midler fra § 38.81.04.30 Overførsel til forskellige aktiviteter under Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri samt Miljøministeriet. Disse er fra 2014 og frem teknisk ændret, så de bliver en del af bevillingsrammen i stedet for en intern statslig overførsel.

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	10,7
I alt	10,7

Bemærkning: Hovedparten af videreførslen forventes anvendt i 201 3 indenfor ordningens formål.

Aktivitetsoversigt : Bekæmpelsesmiddelforskning

		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
I.	Behov (ansøgte tilsagn)	34	38	28	30	30	30	30
II.	Produktion/aktivitet (antal tilsagn)	5	4	6	6	6	6	6
III.	Dækning af behov (Pct. afgivne tilsagn)	20	14	21	20	20	20	20
IV.	Ressourceforbrug (mio. kr., 2014-pl)	22,8	20,3	20,2	19,4	20,1	20,1	20,1
V.	Produktion (mio. kr. pr. tilsagnsmodtager, - 2014-pl)	4,6	5,1	3,4	3,2	3,4	3,4	3,4

Aktivitetsoversigt: Moniterings-, varslings- og beslutningsstøttesystemprojekter

		2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
I.	Behov (ansøgte tilsagn)	2	-	6	-	-	2	2	2
II.	Produktion/aktivitet (antal tilsagn)	1	-	3	-	-	1	1	1
III.	Dækning af behov (Pct. afgivne tilsagn)	50	-	50	-	-	50	50	50

Aktivitetsoversigt: Alternative plantebeskyttelsesmidler

		2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
I.	Behov (ansøgte tilsagn)	-	14	8	6	6	6	6	6
II.	Produktion/aktivitet (antal tilsagn)	-	4	3	3	3	3	3	3
III.	Dækning af behov (Pct. afgivne tilsagn)	-	29	38	50	50	50	50	50

Bemærkning: Aktivitetstal for 2016 og 2017 på hovedkontoen afhænger af, at Sprøjtemiddelstrategien videreføres i disse år.

23.26. International miljøstøtte

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.9.	Fra § 23.26. International miljøstøtte og § 23.27. Øvrige miljøforanstaltninger kan overføres midler vedrørende løn og øvrig drift til udsendelse og honorering af medarbejdere til vidensopbygning inden for miljøområdet samt til fremme af danske miljøsager internationalt. Der kan på tillægsbevillingsloven ske overførsel af bevilling op til i alt 2,0 mio. kr., heraf med op til 1,0 mio. kr. som lønsum til § 23.21.01. Miljøstyrelsen.

23.26.11. Nordisk Miljøfinansieringsselskab NEFCO (tekstanm. 4) *(Reservationsbev.)*

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.13	Tilskud kan forudbetales.
BV 2.10.2	Der kan oppebæres indtægter og afholdes udgifter gennem forhøjelse af bevillinger med midler modtaget fra anden side, herunder f.eks. bidrag fra private eller fonde.
BV 2.2.11	Tilskud gives som tilsagn.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-2,2	-	-	3,1	3,1	3,1	3,1
10. Miljøstøtte udenfor Østersøregionen							
Udgift	**-0,7**	-	-	-	-	-	-
41. Overførselsudgifter til EU og øvrige udland	-0,7	-	-	-	-	-	-
30. Miljøstøtte til EU's nye naboer							
Udgift	**-1,4**	-	-	-	-	-	-
41. Overførselsudgifter til EU og øvrige udland	-1,4	-	-	-	-	-	-
35. Nordisk Miljøfinansieringsselskab (NEFCO)							
Udgift	**-0,1**	-	-	**3,1**	**3,1**	**3,1**	**3,1**
41. Overførselsudgifter til EU og øvrige udland	-0,1	-	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	-	-	-	3,1	3,1	3,1	3,1

10. Miljøstøtte udenfor Østersøregionen

Kontoen er alene medtaget af hensyn til oplysninger i regnskabsårene.

30. Miljøstøtte til EU's nye naboer

Kontoen er alene medtaget af hensyn til oplysninger i regnskabsårene.

35. Nordisk Miljøfinansieringsselskab (NEFCO)

Der ydes tilskud til Nordisk Miljøudviklings fond (NMF) i Nordisk Miljøfinansieringsselskab (NEFCO) til målrettede projektforslag. Nordisk Miljøudviklingsfond blev oprettet i 1995 for at yde finansiering til miljøprojekter identificeret med høj miljømæssig prioritet.

23.26.13. Miljøstøtte til Arktis mv. (tekstanm. 104) *(Reservationsbev.)*

Miljøstøtte til Arktis udspringer af Danmarks tilslutning til den arktiske miljøbeskyttelsesstrategi (Arctic Environmental Protection Strategy, AEPS) og den i februar 1994 fremlagte Delstrategi vedrørende indsatser til beskyttelse af det arktiske miljø. Indsatsen administreres i øvrigt under hensyntagen til den overordnede kompetencefordeling som følge af lov om Grønlands Selvstyre, Kongeriget Danmarks Strategi for Arktis 2011-2020 og Danmarks deltagelse i Arktisk Råds arbejde.

Som følge af akt. 178 af 1. september 2011 er kontoen reduceret årligt med 5 mio. kr. til og med 2017 til finansiering af oprydning på Dundas. Fra FL18 ophører denne aktivitet og midlerne tilbageføres til ordningen og kan anvendes indenfor det oprindelige formål.

Udgifter til aktiviteter relateret til arktiske klimaforandringer og deres effekt administreres under § 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet.

Udgifter til IPS (Indegenious Peoples Secretariat under Arktisk Råd) er overført til § 6. Udenrigsministeriet. Ved administrationen af bevillingen bistås Miljøministeriet af en række faglige fora samt relevante myndigheder og organisationer.

Der kan blandt andet afholdes udgifter til følgende aktiviteter:

- Monitering, kortlægning og dokumentation af den langttransporterede forurening og dennes betydning for de arktiske økosystemer og befolkningerne i Grønland og Færøerne.
- Monitering af og projekter til beskyttelse af den arktiske flora og fauna, arktiske habitater og arktisk biodiversitet.
- Forbedret forståelse af samspillet mellem klimatiske faktorer og fysiske, kemiske og biologiske processer.
- Projekter der styrker Grønland og Færøernes grundlag for tilslutning til samt implementering af internationale konventioner på miljø- og naturområdet.
- Honorering af korttidsansatte specialister i Grønland udsendt fra danske virksomheder eller institutioner, herunder medarbejdere fra Miljøministeriet.
- Grønlandske indsatser for bevarelse af biodiversitet og bæredygtig udnyttelse samt indsatser, der forbedrer og bevarer miljøforholdende. Der lægges vægt på videns- og kapacitetsudvikling.
- Tiltag og demonstrationsprojekter, der kan medvirke til at nedbringe udledningen af langtransporteret forurening fra det arktiske Rusland.
- Inddragelse af oprindelige arktiske folk, oprindelige folks organisationer samt NGO'er med tilknytning til Arktis i relevante internationale aktiviteter vedrørende beskyttelse af det arktiske miljø.
- Drift af sekretariats- og koordineringsfunktioner for aktiviteter relateret til Arktisk Råd og vidensopbygning om Arktis.
- Aktiviteter i forbindelse med det internationale og regionale miljøsamarbejde, for eksempel afholdelse af konferencer, arbejdsgruppemøder og formidlingsaktiviteter. Herunder vederlag mm. i forbindelse med eksperters deltagelse i arbejdet, rejse- og opholdsudgifter samt udgifter til russiske videnskabsmænds og eksperters deltagelse i konferencer mv.
- Honorarer, rejse- og opholdsudgifter mv. for institutioner og andre aktører, der rådgiver Miljøstyrelsen om forvaltning af miljøstøtteordningen.

Afholdelse af udgifter, herunder støtte, kan omfatte honorar og udlæg, som f.eks. fremmede tjenesteydelser, analyseudgifter, rejser, udstyr der understøtter formålet med ordningen og andre foranstaltninger direkte relateret til aktiviteten.

Der kan ydes støtte til projekter på Færøerne med arktisk relevans.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.13	Tilskud kan forudbetales.
BV 2.10.2	Der kan oppebæres indtægter og afholdes udgifter gennem forhøjelse af bevillinger med midler modtaget fra anden side, herunder f.eks. bidrag fra private eller fonde.

BV 2.10.5	Der er adgang til at afholde udgifter i forbindelse med administration af ordningen herunder tværgående aktiviteter, oplysningskampagner, information, annoncering, udbud, revision, evaluering, resultatformidling mv., dog maksimalt svarende til den faktiske udgift. Der er i forbindelse hermed adgang til overførsel af bevillinger til § 23.21.01. Miljøstyrelsen.
BV 2.2.11	Tilskud gives som tilsagn.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	25,4	27,5	24,3	24,0	23,7	23,7	23,7
10. Miljøstøtte til Arktis							
Udgift	**25,4**	**27,5**	**24,3**	**24,0**	**23,7**	**23,7**	**23,7**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	5,2	1,7	11,3	1,7	1,7	1,7	1,7
41. Overførselsudgifter til EU og øvrige udland	20,2	25,8	13,0	22,3	22,0	22,0	22,0

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	0,9
I alt	0,9

Bemærkning: De videreførte midler vedrører udestående kontrakter på køb af varer og tjenesteydelser, der endnu ikke er udbetalt.

Aktivitetsoversigt

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
I. Aktivitet (antal igangsatte projekter)	25	33	32	27	28	25	25	25	25	25
II. Ressourceforbrug (mio. kr. 2014-pl)	26,7	46,7	33,2	25,8	31,6	24,7	24,0	23,7	23,7	23,7

23.27. Øvrige miljøforanstaltninger

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.9.	Fra § 23.26. International miljøstøtte og § 23.27. Øvrige miljøforanstaltninger kan overføres midler vedrørende løn og øvrig drift til udsendelse og honorering af medarbejdere til vidensopbygning inden for miljøområdet samt til fremme af danske miljøsager internationalt. Der kan på tillægsbevillingsloven ske overførsel af bevilling op til i alt 2,0 mio. kr., heraf med op til 1,0 mio. kr. som lønsum til § 23.21.01. Miljøstyrelsen.

23.27.05. Ordninger for reduktion af partikeludslip (tekstanm. 106) *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-4,8	0,0	-	-	-	-	-
10. Tilskudsordning for reduktion af partikelforurening fra tunge køretøjer							
Udgift	**-4,8**	**0,0**	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,8	0,0	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	-5,6	-	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	0,8
I alt	0,8

Bemærkning: Videreførelsesbeløbet på 0,8 mio. kr. vedrører udestående kontrakter på køb af varer og tjenesteydelser, der endnu ikke er udbetalt.

10. Tilskudsordning for reduktion af partikelforurening fra tunge køretøjer

Kontoen er alene medtaget af hensyn til oplysninger i regnskabsårene.

23.27.06. Virksomhedsordningen (tekstanm. 106) *(Reservationsbev.)*

I 2012-2015 indgår § 23.27.06. Virksomhedsordningen i finansieringen af en ny miljøteknologisk indsats. Virksomhedsordningen videreføres fra 2016 inden for ordningens oprindelige formål. Virksomhedsordningen skal understøtte dansk erhvervslivs konkurrencekraft og miljøarbejde gennem en fortsat udvikling og justering af rammevilkårene, fremme en bæredygtig udvikling og en fokus på opbygning af viden om ny EU-regulerings konsekvenser for dansk miljøregulering og miljøarbejdet i virksomhederne. Desuden er der under ordningen afsat videreførte midler til at yde støtte til initiativer inden for vandsektorområdet.

I 2014 og 2015 sker der en tilbageførsel på henholdsvis 0,5 mio. kr. og på 2,5 mio. kr. til virksomhedsordningen. Der er tale om et lån af midler til finansiering af miljøafbødende foranstaltninger på Dundas i Grønland, jf. akt. 178 af 1. september 2011.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.13	Der kan foretages kvartalsvis forudbetaling.
BV 2.10.2	Der kan oppebæres indtægter og afholdes udgifter gennem forhøjelse af bevillinger med midler modtaget fra anden side, herunder for eksempel bidrag fra private eller fonde.
BV 2.2.11	Tilskud gives som tilsagn.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	45,4	5,8	-	0,5	2,5	19,8	19,8
10. Virksomhedsordningen							
Udgift	**45,4**	**5,8**	**-**	**0,5**	**2,5**	**19,8**	**19,8**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	11,5	5,9	-	0,5	2,5	10,1	10,1
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	-1,1	-0,1	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	34,9	0,0	-	-	-	9,7	9,7

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	17,9
I alt	17,9

Bemærkning: De udisponerede midler forventes anvendt i 2013 i overensstemmelse med ordningens prioriteringsplan. Af videreførelsesbeløbet vedrører 5,9 mio. kr. udestående kontrakter på køb af varer og tjenesteydelser, der ikke er udbetalt primo 2013.

Aktivitetsoversigt

		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
I.	Aktivitet (antal tilsagn)	20	39	33	36	0	0	1	4	35	35
II.	Ressourceforbrug (mio. kr., 2014-pl)	11,0	25,1	18,0	46,1	0	0	0,5	2,5	19,8	19,8
III.	Produktion (mio. kr. pr. tilsagnsmodtager, 2014-pl)	0,5	0,6	0,5	1,3	0	0	0,5	0,6	0,6	0,6

23.27.08. Tilskudsordning vedrørende reduktion af partikeludslip fra brændefyring i private hjem *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	0,1	0,3	-	-	-	-	-
20. Udvikling, afprøvning og demonstration af teknologier til reduktion af partikelsudslip							
Udgift	**0,1**	**0,3**	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,5	0,4	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	-0,4	-0,1	-	-	-	-	-

20. Udvikling, afprøvning og demonstration af teknologier til reduktion af partikelsudslip
Kontoen er alene medtaget af hensyn til oplysninger i regnskabsårene

23.27.09. Grøn teknologi (tekstanm. 106) *(Reservationsbev.)*

I forbindelse med finansloven for 2012 blev der afsat i alt 130 mio. kr. inden for Miljøministeriets eksisterende rammer til gennemførsel af en ny miljøteknologisk indsats i 2012-2015. Heraf er 55,2 mio. kr. afsat under § 23.21.01. Miljøstyrelsen. Indsatsen indeholder blandt andet en tilskudspulje på i gennemsnit 15 mio. kr. årligt til virksomheders udvikling, test og demonstration af nye miljøteknologier, samt etablering af offentlig-private partnerskaber, der skal samarbejde om at løse nationale og globale miljøudfordringer inden for områder, hvor danske virksomheder kan skabe konkurrencedygtig miljøteknologi.

Der er udstedt BEK nr. 456 af 25. april 2013 om tilskud til miljøeffektiv teknologi om ordningen, som er i kraft indtil den ophæves, eller der udstedes en ny bekendtgørelse.

Som led i Aftale om finansloven for 2013 samt Aftale mellem regeringen, Enhedslisten og Liberal Alliance om fordeling af forskningsreserven i 2013, blev der afsat 95 mio. kr. til en indsats for miljøteknologier. Heraf blev afsat 90,2 mio. kr. under § 23.27.09. Grøn teknologi, 2,4 mio. kr. blev afsat under § 23.21.01. Miljøstyrelsen og 2,4 mio. kr. under § 23.71.01. Naturstyrelsen til administration og gennemførsel af ordningen. Af de samlede midler anvendes 20 mio. kr. til bæredygtigt og økologisk byggeri.

Tilskud er givet til udvikling, test og demonstration af miljøteknologi, til gennemførlighedsundersøgelser samt til at opbygge viden om eller informere om miljøteknologiske muligheder og behov. Midlerne er anvendt med fokus på vand og klimatilpasning, ressourceeffektivitet og affald, kemikalier og luftforurening samt til at understøtte udvikling og afprøvning af teknologier og byggematerialer, der kan fremme et mere bæredygtigt byggeri, herunder økologisk nybyggeri og renovering.

Indsatsen har haft til formål at bidrage til en grøn omstilling, herunder sikre et bedre miljø og sikre dansk erhvervsliv de bedste muligheder for at forberede, tilpasse og udnytte de muligheder, som ligger i at være på forkant med teknologiudviklingen. Støtten ydes som tilskud til private og offentlige virksomheder, organer, aktører og institutioner. Det omfatter bl.a. private virksomheder, foreninger, organisationer, privatpersoner, forskningsinstitutioner, universiteter og offentlige myndigheder.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.10.5	Der er adgang til at afholde udgifter i forbindelse med administration af ordningen, herunder analyser, administration, information, annoncering, udbud, revision, resultatformidling, rådgivning af virksomheder om mulighederne for at realisere miljøteknologiske udviklingsprojekter samt evaluering mv. dog maksimalt svarende til den faktiske udgift.
BV 2.2.11	Tilskud kan gives som tilsagn.
BV 2.2.13	Der kan foretages kvartalsvise forudbetalinger.
BV 2.10.2	Der kan oppebæres indtægter og afholdes udgifter gennem forhøjelse af udgiftsbevillingen med midler modtaget fra anden side, herunder f.eks. bidrag fra private eller fonde.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	28,4	68,9	122,0	16,9	16,5	-	-
Indtægtsbevilling	0,7	-	-	-	-	-	-
10. Partnerskaber							
Udgift	**1,3**	**0,8**	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	1,3	0,8	-	-	-	-	-
20. Rådgivning, information og eksportfremme							
Udgift	**0,1**	**1,5**	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,1	1,5	-	-	-	-	-
30. Indsats på vandområdet							
Udgift	**-0,2**	**-0,1**	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,3	-	-	-	-	-	-
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	-0,5	-0,1	-	-	-	-	-
40. Indsats for miljø og sundhed							
Udgift	**0,4**	**-0,7**	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,4	0,2	-	-	-	-	-
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	0,0	-0,7	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	-	-0,2	-	-	-	-	-
50. Udvikling, test og demonstration af nye miljøteknologier							
Udgift	**25,7**	**21,8**	**20,3**	**12,2**	**11,8**	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,7	1,1	-	-	-	-	-
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	-	-0,9	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	25,0	21,6	20,3	12,2	11,8	-	-
55. Tilskud til test, demonstration og verifikation af vandteknologi							
Udgift	-	-	**6,8**	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	-	-	6,8	-	-	-	-
60. Offentligt-private partnerskaber, miljøsamarbejde med højvækstlande og grøn markedsføring							
Udgift	**1,1**	**4,1**	**18,7**	**4,7**	**4,7**	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	1,1	4,1	13,7	4,7	4,7	-	-

45. Tilskud til erhverv	-	-	5,0	-	-	-	-
Indtægt	**0,7**	-	-	-	-	-	-
34. Øvrige overførselsindtægter	*0,7*	-	-	-	-	-	-
70. Miljøteknologisk Udviklings- og Demonstrationsprogram MUDP							
Udgift	-	**41,4**	**76,2**	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	2,1	10,0	-	-	-	-
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	-	-0,5	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	-	39,8	66,2	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	20,7
I alt	20,7

Bemærkning: De videreførte midler forventes anvendt i 201 3 inden for ordningens formål. Af videreførelsesbeløbet vedrører 16,0 mio. kr. udestående kontrakter på køb af varer og tjenesteydelser, der endnu ikke er udbetalt.

Aktivitetsoversigt

		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
I.	Aktivitet (antal tilsagn) .	30	30	82	70	58	65	20	20	0	0
II.	Ressourceforbrug (mio. kr., 2014-pl).....	28,1	22,5	32,3	28,8	66,0	99,8	12,2	11,8	0	0

10. Partnerskaber

Kontoen er alene medtaget af hensyn til oplysninger i R-årene.

20. Rådgivning, information og eksportfremme

Kontoen er alene medtaget af hensyn til oplysninger i R-årene.

30. Indsats på vandområdet

Kontoen er alene medtaget af hensyn til oplysninger i R-årene.

40. Indsats for miljø og sundhed

Kontoen er alene medtaget af hensyn til oplysninger i R-årene.

50. Udvikling, test og demonstration af nye miljøteknologier

Som en del af den nye miljøteknologiske indsats i 2012-2015 oprettes en pulje med det formål at bidrage til fremme af nye miljøteknologiske løsninger med potentiale for miljøforbedringer og markedsmuligheder. Der er afsat gennemsnitligt 15 mio. kr. om året i 2012-2015 til tilskud til virksomheders udvikling, test og demonstration af nye miljøteknologier bl.a. inden for luft, affald, vand, støj og kemikalier. Midlerne kan også anvendes til etablering af test- og demonstrationsprojekter i lande med et marked for dansk miljøteknologi samt andre projekter bl.a. formidling, videnopbygning og rammeskabende aktiviteter, der kan styrke den miljøteknologiske indsats. Midlerne kan herudover anvendes i projekter med international samfinansiering.

Til administration af ordningen er der heraf afsat i alt 4,0 mio. kr. i lønsum under § 23.21.01. Miljøstyrelsen.

55. Tilskud til test, demonstration og verifikation af vandteknologi

På underkontoen udbetales tilskud til test, demonstration og verifikation af vandteknologi. Underkontoen understøtter fremme af nye vandteknologiske løsninger med potentiale for miljøforbedringer og markedsmuligheder. Midlerne anvendes til at etablere test og større demonstrationsprojekter og bruges til at understøtte virksomheders verifikation af vandteknologiske løsninger. Midlerne anvendes også til etablering af test- og demonstrationsprojekter i lande med et marked for dansk miljøteknologi samt andre projekter bl.a. formidling, videnopbygning og rammeskabende aktiviteter, der kan styrke den miljøteknologiske indsats. Midlerne anvendes herudover i projekter med international samfinansiering.

60. Offentligt-private partnerskaber, miljøsamarbejde med højvækstlande og grøn markedsføring

Som en del af den nye miljøteknologiske indsats i 2012-2015 gennemføres initiativer inden for:

- *Etablering af offentligt-private partnerskaber*, som skal samarbejde om at løse nationale og globale miljøudfordringer inden for områder, hvor danske virksomheder kan skabe konkurrencedygtig miljøteknologi til verdensmarkedet. Partnerskaberne skal bl.a. bidrage til at pege på indsatsområder inden for udvikling, test og demonstration, jf. ovenfor. Derudover kan der ske en videreførelse og opfølgning på eksisterende partnerskaber etableret under de tidligere miljøteknologiske handlingsplaner.
- *Miljøsamarbejdsaftaler med højvækstlande*, idet der skal følges op på de allerede indgåede miljøsamarbejdsaftaler med højvækstlande som Kina og Indien, så dansk eksport af miljøteknologi fremmes. Dette sker for at udnytte, at Danmark er førende i miljøteknologi og eksporterer mange miljøteknologiske løsninger.
- *Grøn markedsføring*, som bl.a. skal give danske virksomheder bedre muligheder for at markedsføre sig på en grøn profil i ind- og udland. Instrumenterne dertil kunne for eksempel være tværgående samarbejde med virksomheder, brancheorganisationer og vidensinstitutioner mm. samt værktøjer til total cost-beregninger, miljøhensyn ved design af produkter, miljøledelse i virksomheder med henblik på øget ressourceeffektivitet og leverandørstyring. Indsatsen koordineres med den eksisterende indsats vedrørende grøn markedsføring.

Til gennemførsel af initiativerne er der afsat i alt 5,2 mio. kr. i lønsum under § 23.21.01 Miljøstyrelsen.

Som led i Aftale om finansloven for 2013 samt Aftale mellem regeringen, Enhedslisten og Liberal Alliance om fordeling af forskningsreserven i 2013 blev indsatsen styrket med 14,0 mio. kr. i 2013.

70. Miljøteknologisk Udviklings- og Demonstrationsprogram MUDP

Som led i Aftale om finansloven for 2012 blev der afsat i alt 50,0 mio. kr. i 2012 til et Miljøteknologisk Udviklings- og Demonstrationsprogram, MUDP. Heraf blev 2,3 mio. kr. afsat til administration og gennemførsel under § 23.21.01. Miljøstyrelsen. MUDP havde fokus på at styrke Danmarks position i forhold til udvikling af nye teknologier til miljø- og naturbeskyttelsesformål, herunder vand, ren luft, affald og ressourceeffektivitet, oprensning af jord, kemikalier, støj, samt evt. andre områder, som miljøministeren prioriterer. Der er også lagt vægt på, at indsatsen skal bidrage til at fremme vækst og beskæftigelse i Danmark.

Rammerne for programmet blev fastlagt af miljøministeren efter dialog med Folketingets partier. Hovedkontoens nuværende bekendtgørelse blev ændret og tilpasset MUDP.

Som led i Aftale om finansloven for 2013 samt Aftale mellem regeringen, Enhedslisten og Liberal Alliance om fordeling af forskningsreserven i 2013 blev indsatsen styrket med 76,2 mio. kr.

23.27.10. Toksikologisk bistand vedrørende kemikalier mv. *(Reservationsbev.)*

Miljøministeriet har haft en trækningsret på toksikologisk bistand i form af forskning og forskningsbaseret rådgivning, siden den daværende Levnedsmiddelstyrelse med Institut for Toksikologi blev flyttet fra Miljøministeriet.

Miljøministeriet har behov for myndighedsbetjening i form af forskning, forskningsbaseret rådgivning og risikovurdering, herunder om sammenhænge mellem kemiske stoffers struktur og effekter på miljø og sundhed. Bevillingen er efter universitetsreformen placeret hos Miljøstyrelsen. Der er indgået en ydelsesaftale med DTU-Fødevareinstituttet. Det er muligt at konkurrenceudsætte myndighedsbetjeningen efter kontraktens udløb.

Bevillingen vedrører forskningsbaseret myndighedsbetjening. Opgaven er momsbelagt og Miljøministeriet har fradragsret for den opkrævede moms vedrørende myndighedsbetjening.

Bevillingen var før 2013 opført under Miljøstyrelsens driftsbevilling.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.10.5	Der er adgang til at anvende op til 3 pct. af tilskudsbevillingerne til afholdelse af udgifter i forbindelse med administration af ordningen og udbud af projekter herunder information, publicering, annoncering, mødeaktiviteter, revision, evaluering, resultatformidling mv., heraf højst 2/3 som lønsum, dog maksimalt svarende til den faktiske udgift. Der er i forbindelse hermed adgang til overførsel af bevillinger til § 23.21.01. Miljøstyrelsen.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	15,7	16,1	16,1	16,2	16,2
10. Opgaver vedrørende toksikologisk bistand							
Udgift	**-**	**-**	**15,7**	**16,1**	**16,1**	**16,2**	**16,2**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	-	-	16,1	16,1	16,2	16,2
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	-	-	15,7	-	-	-	-

Miljøundersøgelser

23.31. Miljøundersøgelser

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.9	Der er adgang til at overføre bevillinger mellem § 23.11.01. Departementet og § 23.31.01. Miljøundersøgelser.
BV 2.2.13	Tilskud kan forudbetales.

23.31.01. Miljøundersøgelser *(Reservationsbev.)*

Bevillingen anvendes til forskning, myndighedsbetjening og rådgivning, herunder overvågning vedrørende miljø og natur. Opgaverne varetages af Nationalt Center for Miljø og Energi under Aarhus Universitet.

Miljøministeriet indgår for finansåret 2014 kontrakt med Aarhus Universitet. Kontrakten er baseret på en 4-årig aftale og forhandles hvert år. I 2014 anvendes bevillingen til, at Aarhus Universitet fortsat kan gennemføre forskning, rådgivning og myndighedsopgaver vedrørende natur og miljø, herunder blandt andet opgaver vedrørende det nationale miljø- og naturovervågningsprogram (NOVANA), overvågning af luftforurening i byområder, understøttelse af opgaver for Råstofdirektoratet, Grønlands selvstyre mv.

Miljøministeriet kan konkurrenceudsætte forskningsbaseret myndighedsbetjening mv. Tilskudsmodtager opkræver moms sammen med betalingen for løsningen af opgaverne. Miljøministeriet har fradragsret for den opkrævede moms vedrørende myndighedsbetjening.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	143,7	129,6	127,3	125,1	122,3	120,1	117,6
Indtægtsbevilling	1,2	1,2	1,2	-	-	-	-
10. Opgaver vedrørende miljøundersøgelser							
Udgift	**143,7**	**129,6**	**127,3**	**125,1**	**122,3**	**120,1**	**117,6**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	-	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	143,7	129,6	127,3	125,1	122,3	120,1	117,6
Indtægt	**1,2**	**1,2**	**1,2**	-	-	-	-
33. Interne statslige overførselsindtægter	*1,2*	*1,2*	*1,2*	-	-	-	-

Bemærkning: Interne statslige overførselsindtægter. Fra 2014 og frem er pesticidafgiften afkoblet, således at indtægten i stedet bevillingsfinansieres.

Natur mv.

Under hovedområdet hører aktivitetsområderne § 23.71. Fællesudgifter, § 23.72. Naturforvaltning mv. og § 23.73. Privat skovbrug mv.

23.71. Fællesudgifter

Aktivitetsområdet omfatter opgaver vedrørende rent vand, en rig natur, tværgående koordinering af aktiviteter vedrørende klimatilpasning, en balanceret udvikling af land og by samt driften af statsskovene mv.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.9	Der er adgang til at overføre løn-, drifts- og tilskudsmidler mellem § 23.11.01. Departementet, § 23.71.01. Naturstyrelsen, § 23.71.02. Naturforvaltningsenheder, § 23.71.04. Grundvandskortlægning, § 23.71.05. Erstatninger, § 23.71.06. Jagttegnsafgift, § 23.71.09. Testcenter Østerild og § 23.71.10. Tilskud til tværgående samarbejde på klimatilpasningsområdet.

23.71.01. Naturstyrelsen (tekstanm. 105) *(Driftsbev.)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	382,7	645,8	369,8	**359,0**	351,4	350,3	342,8
Forbrug af reserveret bevilling	-43,6	31,3	20,6	-	-	-	-
Indtægt	73,1	59,7	39,3	**20,5**	20,5	20,5	20,5
Udgift	429,5	696,7	429,7	**379,5**	371,9	370,8	363,3
Årets resultat	-17,3	40,1	-	-	-	-	-
10. Driftsbudget							
Udgift	414,9	676,2	413,5	**367,4**	359,8	360,6	353,1
Indtægt	55,0	40,6	31,5	**12,7**	12,7	12,7	12,7
30. Forbedret indsats for vand og natur							
Udgift	-	0,0	-	-	-	-	-
40. Klimaindsats							
Udgift	-	-	8,4	**4,3**	4,3	2,4	2,4
90. Indtægtsdækket virksomhed							
Udgift	7,0	8,5	4,2	**4,2**	4,2	4,2	4,2
Indtægt	7,1	8,6	4,2	**4,2**	4,2	4,2	4,2
97. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter							
Udgift	7,6	12,0	3,6	**3,6**	3,6	3,6	3,6
Indtægt	11,0	10,5	3,6	**3,6**	3,6	3,6	3,6

2. Reservationsoversigt

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Akkumuleret reserveret bevilling	22,1

Bemærkninger: Reservationen omfatter en række projekter indenfor vandområdet og planområdet m v. Som det fremgår af tabellen nedenfor, forventes afløbet fra reservationerne at være tilendebragt i 2013.

Den samlede reservation på 22,1 mio. kr. fordeler sig således:

Underkonto	Beholdning primo 2013	Forventet udgiftsafløb af reservationer				
		2013	2014	2015	2016	2017
10. Driftsbudget:	22,1	22,1	-	-	-	-

3. Hovedformål og lovgrundlag

Bevillingen omfatter den centrale del af Naturstyrelsen beliggende i København. Naturstyrelsen er en administrativ styrelse i Miljøministeriet og varetager de overordnede statslige interesser i natur, vand og planlægning samt understøtter kommunernes arbejde med naturbeskyttelse, vandmiljø og kommuneplanlægning. Naturstyrelsen er den nationale myndighed på skov- og naturområdet og forvalter i alt 198.000 ha naturarealer, heraf 108.000 ha skov, jf. § 23.71.02. Naturforvaltningsenheder. Naturstyrelsens opgaver og ansvarsområder er bl.a. fastlagt i naturbeskyttelsesloven, miljømålsloven, planloven, skovloven, jagt- og vildtforvaltningsloven, miljøbeskyttelsesloven, havmiljøloven, vandløbsloven, lov om miljøgodkendelse mv. af husdyrbrug, lov om betalingsregler for spildevandsanlæg og råstofloven.

Væsentlige opgaver er gennemførelse af EU's naturbeskyttelsesdirektiver og vandrammedirektivet via Natura 2000-planerne og vandplanerne. Der ydes tilskud til en række kommunale indsatser på områderne. En væsentlig del af de af styrelsen forvaltede tilskudsordninger, jf. § 23.72. Naturforvaltning mv. og § 23.73. Privat skovbrug mv. er omfattet af EU's Landdistriktsprogram.

Bevillingen omfatter endvidere Miljøministeriets Personaleadministration, som er en tværgående koncernfunktion placeret i Naturstyrelsen, der for hele Miljøministeriet har ansvaret for rekruttering, ansættelser, personalesagsbehandling, personalesager, tidsregistrering, barselsvejledning samt kontakt til Statens Administration i Moderniseringsstyrelsen vedrørende lønudbetaling og lønspørgsmål. Derudover omfatter bevillingen Miljøministeriets indkøb og udbud, som gennemfører udbud af opgaver, der er koncernfælles, udarbejder miljøkrav til statens indkøbsaftaler samt yder udbuds- og kontraktrådgivning til alle Miljøministeriets institutioner.

Der er på finansloven for 2012 indarbejdet et initiativ om effektiv administration i staten. Naturstyrelsens bevilling reduceres i den forbindelse med i alt 12,7 mio. kr. på tillægsbevillingsloven for 2012 og med 24,7 mio. kr. fra 2013 og frem.

Som led i Aftale mellem regeringen og Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Det Konservative Folkeparti om den danske energipolitik af 22. marts 2012 er der afsat 6,6 mio. kr. årligt fra 2012 til 2015 til videreførsel af et biogasrejsehold og et vindmøllesekretariat. Heraf udgør lønsummen 4,4 mio. kr. årligt.

Yderligere oplysninger kan findes på Naturstyrelsens hjemmeside, www.naturstyrelsen.dk.

Virksomhedsstruktur

23.71.01. Naturstyrelsen (tekstanm. 105), CVR-nr. 33157274, er virksomhedsbærende hovedkonto. I virksomhedens balance, og dermed i finansieringsoversigten, indgår følgende hovedkonti:

23.71.02. Naturforvaltningsenheder (tekstanm. 110)
23.71.04. Grundvandskortlægning
23.71.06. Jagttegnsafgift

4. Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.13	Der kan ske hel eller delvis forudbetaling og aconto betaling i forbindelse med bidrag, tilskud og lignende til nationale og internationale organisationer, konventioner, oplysningskampagner, undersøgelser mv.
BV 2.3.1.2	Statslige gebyrer på miljøområdet kan opkræves til hel eller delvis dækning af de med ydelserne forbundne omkostninger i overensstemmelse med lovgivningen på området.
BV 2.3.1.2	Balance mellem udgifter til grundvandskortlægning og den til dækning af udgifterne opkrævede afgift under § 23.71.04. Grundvandskortlægning skal tilstræbes over perioden 2007-2015.
BV 2.6.7.3	Den negative udsvingsadgang er forøget med 80,0 mio. kr. Den øgede udsvingsadgang vedrører alene § 23.71.04. Grundvandskortlægning. Udsvinget kan være negativt i årene 2007-2015. Den negative udsvingsadgang er endvidere forøget med 18,0 mio. kr. Den øgede udsvingsadgang vedrører alene § 23.71.02. Naturforvaltningsenheder. Udsvinget kan være negativt 2010-2014.

5. Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
Ministerbetjening	Naturstyrelsen forbereder og bistår miljøministeren med at gennemføre politiske beslutninger inden for naturområdet. Det er Naturstyrelsens mål at yde miljøministeren, regeringen og Folketinget en kvalificeret og rettidig rådgivning og betjening.
Rent vand	Naturstyrelsen skaber grundlag for rent vand for mennesker og miljø og sikrer en god og velfungerende forvaltning af vandmiljøet i Danmark. Naturstyrelsen gennemfører en landsdækkende grundvandskortlægning med henblik på at sikre drikkevandsressourcen.

Rig natur	Naturstyrelsen skaber grundlaget for en rig og varieret dansk natur, hvor arter og områder beskyttes ved lovgivning, planlægning og gennemførelse af konkrete projekter. Målet er en bæredygtig forvaltning af naturområderne, hvor beskyttelseshensyn og rekreative interesser afvejes over for lodsejer- og erhvervsinteresser og andre samfundsmæssige hensyn i overensstemmelse med lovgivningen på området. Naturstyrelsen formidler i samarbejde med organisationer og andre myndigheder viden om naturen til borgere, virksomheder osv. Det er Naturstyrelsens mål at formidle relevant og handlingsorienteret viden, således at borgere og virksomheder kan begå sig hensigtsmæssigt i naturen samt benytte naturen til motion og friluftsoplevelser.
Klimatilpasning og en balanceret udvikling mellem by og land	Naturstyrelsen varetager tværgående koordinering af aktiviteter vedrørende klimatilpasning. Naturstyrelsen skaber grundlaget for en balanceret udvikling i hele landet, hvor der er plads til både byvækst, store sammenhængende naturområder samt erhvervsudvikling.
En effektiv og bæredygtig forvaltning af statens skov- og naturarealer	Naturstyrelsen varetager effektivt forvaltningen af de statslige skov- og naturarealer, skaber gode rammer for befolkningens natur- og friluftsoplevelser samt sikrer en bæredygtig balance mellem benyttelse og beskyttelse af dansk skov og natur.

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt	429,5	468,6	429,7	**379,5**	371,9	370,8	363,3
1. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	180,1	196,4	180,1	**159,2**	156,0	155,4	152,4
2. Ministerbetjening	100,1	109,2	100,1	**88,4**	86,6	86,4	84,6
3. Rent vand	14,7	16,1	14,7	**13,0**	12,7	12,7	12,4
4. Rig natur	87,7	95,7	87,9	**77,5**	76,0	75,8	74,2
5. Klimatilpasning og en balanceret udvikling mellem by og land	46,9	51,2	46,9	**41,4**	40,6	40,5	39,7

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	73,1	59,7	39,3	20,5	20,5	20,5	20,5
1. Indtægtsdækket virksomhed	7,1	8,6	4,2	4,2	4,2	4,2	4,2
3. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter	11,0	10,5	3,6	3,6	3,6	3,6	3,6
4. Afgifter og gebyrer	0,0	-	-	-	-	-	-
5. Skatter og afgifter samt obligatoriske bidrag, bøder mv.	0,0	-	-	-	-	-	-
6. Øvrige indtægter	55,0	40,6	31,5	12,7	12,7	12,7	12,7

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	781	695	402	**411**	400	399	391
Lønninger i alt (mio. kr.)	330,4	387,8	248,7	**244,1**	237,7	237,0	232,3
Lønsum udenfor lønsumsloft (mio. kr.)	3,0	5,6	2,3	**2,3**	2,3	2,3	2,3
Lønsumsloft (mio. kr.)	327,4	382,2	246,4	**241,8**	235,4	234,7	230,0

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Reguleret egenkapital	-	-	46,2	-	-	-	-
Overført overskud	-	-	105,4	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	151,6	-	-	-	-
Langfristet gæld primo	-	974,9	1.136,4	1.130,5	1.131,8	1.133,1	1.134,4
+ anskaffelser	1.305,3	8,3	21,0	21,0	21,0	21,0	21,0
+ igangværende udviklingsprojekter	24,3	-2,7	24,0	24,0	24,0	24,0	24,0
- afhændelse af aktiver	19,9	3,0	-	-	-	-	-
- afskrivninger	324,2	10,0	43,7	43,7	43,7	43,7	43,7
Samlet gæld ultimo	985,5	967,5	1.137,7	1.131,8	1.133,1	1.134,4	1.135,7
Låneramme	-	-	1.278,5	1.278,3	1.278,3	1.278,3	1.278,3
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	89,0	88,5	88,6	88,7	88,8

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011.

10. Driftsbudget

Der kan afholdes udgifter til internationalt samarbejde på naturområdet, herunder internationalt konventionsarbejde og internationale naturbeskyttelsesorganisationer mv. og/eller konkrete praktiske og teoretiske naturbeskyttelsesprojekter, som har særlig betydning for Danmark eller det pågældende naturbeskyttelsesarbejde som helhed. Der kan endvidere ydes tilskud i forbindelse med internationalt samarbejde, herunder til rejse- og opholdsudgifter for udenlandske delegationer.

Der kan afholdes udgifter til informationskampagner og udstillingsvirksomhed i ind- og udland samt udgifter i forbindelse med produktion af film, video mv. samt markedsføring af publikationer og andet informationsmateriale, som kan udleveres vederlagsfrit.

Der kan afholdes udgifter til konkurrencer, herunder til præmier, inden for en samlet ramme på 100.000 kr.

Der kan ydes tilskud til Dansk Arkitektur Center på op til 3,0 mio. kr. årligt.

Der er i 2010-2011 tilført 2,0 mio. kr. årligt og fra 2012 til 2015 5,0 mio. kr. årligt til administration knyttet til oprettelse af nationalparkerne, jf. § 23.72.05. Nationalparker.

Der er i hvert af årene 2011-2014 overført 0,1 mio. til § 24.31.11. Plantedirektoratet til brug for opgaver vedrørende krydsoverensstemmelseskontrol.

Bevillingen er på finanslovsforslaget for 2013 reduceret med 1 mio. kr. årligt i 2013-2015 vedrørende en internetportal med vejledning om restaurering og formidling af fortidsminder.

Miljøministeren har udpeget nødområder i de danske farvande, herunder en række havne, hvortil skibe med behov for assistance kan søge med henblik på at imødekomme fare for forurening og fare for sø- og sejladssikkerheden. Miljøministeren kan stille sikkerhed over for havne, der er udpeget som nødområde for udgifter, disse måtte afholde ved at modtage et skib med behov for assistance. Det er Søværnets Operative Kommando, der, efter bemyndigelse fra miljøministeren, i praksis stiller sikkerheden over for havne, der er udpeget som nødområde. Såfremt det er muligt, vil eventuelle afholdte udgifter blive søgt dækket ved efterfølgende opkrævning fra

skibets reder/ejer og forsikringsselskab. Såfremt dette ikke er muligt, skal evt. merudgifter forelægges Finansudvalget.

Kontoen er tilført 1,0 mio. kr. i 2012, 1,6 mio. kr. i 2013 og 0,9 mio. kr. i 2014 til behandling af klager over de statslige vand- og naturplaner, de kommunale handleplaner, statslige skovhandleplaner samt de konkrete afgørelser, der følger af handleplanerne.

30. Forbedret indsats for vand og natur

Kontoen er alene medtaget af hensyn til oplysninger i R-årene.

40. Klimaindsats

Jf. kgl. resolution af 3. oktober 2011 overføres 5,7 mio. kr. årligt i perioden 2012-2015 fra § 29.31.01.30. Almindelig virksomhed i forbindelse med ressortmæssig flytning af Videncenter for Klimatilpasning og drift af portalen klimatilpasning.dk. Heraf udgør lønsum 3,7 mio. kr. i 2012 og 4,1 mio. kr. årligt i 2013-2015. Heraf er 1,4 mio. kr. årligt afsat på § 23.71.01.10. Driftsbudget. Fra 2016 bortfalder en midlertidig bevilling, således at bevillingen herefter er 2,4 mio. kr., heraf 2,4 mio. kr. lønsum.

90. Indtægtsdækket virksomhed

Naturstyrelsen kan mod betaling udføre opgaver for eksterne parter, herunder faglig rådgivning på natur- og vandområdet samt personaleadministrative opgaver for andre institutioner mv.

97. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter

De tilskudsfinansierede aktiviteter omfatter projekter med tilskud fra bl.a. EU-kommissionen, regionerne, kommunerne samt fonde mv.

23.71.02. Naturforvaltningsenheder (tekstanm. 110) *(Statsvirksomhed)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	327,0	157,1	393,9	**344,7**	338,6	332,4	325,9
Forbrug af reserveret bevilling	84,4	35,6	8,8	-	-	-	-
Indtægt	519,7	506,4	503,1	**522,6**	522,3	505,3	505,3
Udgift	929,2	775,3	905,8	**867,3**	860,9	837,7	831,2
Årets resultat	1,9	-76,2	-	-	-	-	-
10. Driftsbudget							
Udgift	882,7	764,7	882,0	**865,8**	859,4	836,2	829,7
Indtægt	492,0	502,4	503,1	**522,6**	522,3	505,3	505,3
15. Erstatninger							
Udgift	0,6	1,4	3,9	**1,5**	1,5	1,5	1,5
20. Driftsmidler til vand- og naturindsats mv.							
Udgift	18,7	5,5	-	-	-	-	-
Indtægt	15,3	3,1	-	-	-	-	-
25. Velfærdsfremmende initiativer og brugerinddragelse i arealforvaltningen							
Udgift	0,0	-	-	-	-	-	-
30. Driftsmidler, naturforvaltning							
Udgift	27,2	3,8	-	-	-	-	-
Indtægt	12,5	0,9	-	-	-	-	-

35. § 3 kortlægning							
Udgift	-	-	19,9	-	-	-	-

2. Reservationsoversigt

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Akkumuleret reserveret bevilling	20,6

Bemærkning : Reservationen omfatter overvejende midler til projekter vedr. natur- og friluftsliv. Som det fremgår af tabellen nedenfor, vil afløbet fra reservat ionerne være tilendebragt i 2014.

Den samlede reservation på 20,6 mio. kr. fordeler sig således:

Underkonto	Beholdning primo 2013	Forventet udgiftsafløb af reservationer				
		2013	2014	2015	2016	2017
10. Almindelig virksomhed:	20,6	8,8	11,8	-	-	-

3. Hovedformål og lovgrundlag

Bevillingen omfatter den del af Naturstyrelsen, som primært varetager lokalt forankrede opgaver i form af forvaltning af statsskovene, gennemførelse af naturforvaltningsprojekter, opgaver vedrørende det nationale program for overvågning af vandmiljøet og naturen, § 3-kortlægning, grundvandskortlægning, naturplaner mv. Opgaverne varetages af lokale enheder fordelt over hele landet.

Centrale opgaver for styrelsen er således forvaltningen af de statslige naturarealer, som dels er af stor betydning for befolkningens friluftsliv over hele landet, og dels giver økonomisk afkast fra salg af træ og andre skovprodukter.

Der er på finansloven for 2012 indarbejdet et initiativ om effektiv administration i staten. Naturforvaltningernes bevilling reduceres i den forbindelse med i alt 6,5 mio. kr. på tillægsbevillingsloven for 2012 og med 15,7 mio. kr. fra 2013 og frem.

Yderligere oplysninger kan findes på Naturstyrelsens hjemmeside, www.naturstyrelsen.dk.

Virksomhedsstruktur

Virksomhedsbærende hovedkonto: 23.71.01. Naturstyrelsen (tekstanm. 105), CVR-nr. 33157274.

4. Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.10	Der kan kontraheres maskiner, herunder skovbrugsmaskiner, med lang leveringstid til levering i næste finansår.
BV 2.2.13	Der kan ske hel eller delvis forudbetaling og aconto betaling i forbindelse med bidrag, tilskud o.l. til nationale og internationale organisationer, konventioner, oplysningskampagner, undersøgelser mv.
BV 2.2.16.3	Med tilslutning fra Finansministeriet kan der ved primokorrektioner af statsregnskabets status overføres naturarealer til Naturstyrelsen fra andre statsinstitutioner.

BV 2.3.3	Jf. akt. 117 af 11. januar 1980 tilrettelægges udleje af jord, bygninger og brugsrettigheder mv. i overensstemmelse med markedsprincippet, idet lejeafgifter dog kan ansættes lavere end markedslejen for bygninger og arealer til brug for visse institutioner samt til forsknings- og forsøgsvirksomhed. Naturstyrelsen kan herudover tillade, at der på Naturstyrelsens arealer vederlagsfrit afholdes arrangementer o.l. når der ikke med det enkelte arrangement er et egentligt kommercielt sigte eller det medfører særlige udgifter. Endvidere kan der inden for en samlet ramme på op til 25 mio. kr. indgås aftaler med private lejere af Naturstyrelsens ejendomme om kompensation ved lejemålets eventuelle ophør for investeringer foretaget af lejeren efter aftale med Naturstyrelsen. Den del af lejers investering, som godkendes kompenseret af Naturstyrelsen, afskrives lineært over en periode på op til 20 år. Naturstyrelsen kan i forbindelse med personalereduktioner indgå lejemål med de fratrædende medarbejdere, der bor i en af Naturstyrelsens boliger, på i princippet uændrede vilkår, i en periode på op til to år. Lejen i den tidsbegrænsede periode kan fastsættes svarende til det hidtidige boligbidrag.
BV 2.3.4	Naturstyrelsen kan vederlagsfrit overdrage nedskrevne maskiner, redskaber mv., herunder skovningsmaskiner, til Jagt- og Skovbrugsmuseet og eventuelt andre offentlige museer og samlinger med kulturelle formål, når disse maskiner, redskaber mv. ikke har betydning for den almindelige produktion, og når overdragelsen kun medfører begrænsede udgifter for Naturstyrelsen.

5. Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
Ministerbetjening	Naturstyrelsen forbereder og bistår miljøministeren med at gennemføre politiske beslutninger inden for naturområdet. Det er Naturstyrelsens mål at yde miljøministeren, regeringen og Folketinget en kvalificeret og rettidig rådgivning og betjening.
Rent vand	Naturstyrelsen skaber grundlag for rent vand for mennesker og miljø og sikrer en god og velfungerende forvaltning af vandmiljøet i Danmark. Naturstyrelsen gennemfører en landsdækkende grundvandskortlægning med henblik på at sikre drikkevandsressourcen.
En effektiv og bæredygtig forvaltning af statens skov- og naturarealer	Naturstyrelsen varetager effektivt forvaltningen af de statslige skov- og naturarealer, skaber gode rammer for befolkningens natur- og friluftsoplevelser samt sikrer en bæredygtig balance mellem benyttelse og beskyttelse af dansk skov og natur.

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt	929,2	972,2	905,8	**867,3**	860,9	837,7	831,2
1. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	186,3	194,9	181,6	**173,8**	172,6	167,9	166,6
2. Ministerbetjening	20,7	21,7	20,2	**19,4**	19,2	18,7	18,5
3. Rent vand	159,3	166,7	155,3	**148,7**	147,6	143,6	142,5
4. Rig natur	96,8	101,2	94,3	**90,3**	89,6	87,2	86,6
6. En effektiv og bæredygtig forvaltning af statens skov- og naturarealer	466,1	487,7	454,4	**435,1**	431,9	420,3	417,0

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	519,7	506,4	503,1	522,6	522,3	505,3	505,3
4. Afgifter og gebyrer	0,0	-	-	-	-	-	-
5. Skatter og afgifter samt obligatoriske bidrag, bøder mv.	0,0	0,0	-	-	-	-	-
6. Øvrige indtægter	519,7	506,4	503,1	522,6	522,3	505,3	505,3

Bemærkning: Indtægter vedrører især salg af træ og træprodukter samt udleje af arealer og rettigheder.

Budgetteringsforudsætninger

Ved driften af de arealer Naturstyrelsen forvalter lægges blandt andet vægt på at varetage landskabelige, naturhistoriske, kulturhistoriske, miljøbeskyttende og friluftsmæssige hensyn, jf. oversigten over opgaver og mål. Værdien af disse hensyn kan ikke registreres som indtægter ved driften. Naturstyrelsen varetager således grønne hensyn i forbindelse med arealdriften, som indebærer øgede udgifter/mindskede indtægter på ca. 92 mio. kr. pr. år. Tilsvarende publikumshensyn mv. andrager ca. 27 mio. kr. årligt. Udgifter til publikumsfaciliteter andrager ca. 33 mio. kr. årligt i årene 2013-2015 og 40 mio. kr. årligt derefter. Der foretages løbende opfølgning heraf i Naturstyrelsens årsrapport.

Der kan efterbetales pensionsbidrag inkl. renter til nuværende og tidligere skovarbejdere m.fl., jf. akt. 92 af 22. marts 2007.

Der kan ydes tilskud på 40.000 kr. årligt til Dansk Skovforening vedrørende skiltning i private skove, jf. akt. 312 af 31. maj 1995.

Der kan afholdes udgifter i forbindelse med internationalt samarbejde, herunder rejse- og opholdsudgifter for udenlandske delegationer.

Der kan afholdes udgifter til informationskampagner og udstillingsvirksomhed i ind- og udland samt udgifter i forbindelse med produktion af film mv., trykning og markedsføring af publikationer og andet informationsmateriale, som dels kan sælges, dels udleveres vederlagsfrit til myndigheder, private og personalet i en faglig relevant sammenhæng.

Naturstyrelsen kan afholde udgifter og oppebære indtægter i forbindelse med aktiviteter, der udføres uden for Naturstyrelsens eget virksomhedsområde i fri og lige konkurrence med andre, når denne virksomhed dels ligger i naturlig forlængelse af Naturstyrelsens egne aktiviteter, dels kan adskilles regnskabsmæssigt fra Naturstyrelsens normale aktiviteter til egne formål.

Der kan modtages sponsorstøtte til konkrete afgrænsede oplysnings- og informationsaktiviteter i forbindelse med naturforvaltningsprojekter, herunder også naturforvaltningsprojekter, der finansieres over § 23.72.01. Naturforvaltning mv.

Naturstyrelsen kan overtage administrationen af arealer fra private og andre offentlige myndigheder i det omfang formålet hermed svarer til de målsætninger, der er for driften af Naturstyrelsens egne arealer.

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	652	-	913	**869**	867	828	828
Lønninger i alt (mio. kr.)	295,8	256,9	386,3	**361,6**	355,2	328,5	328,5

10. Driftsbudget

Der henvises til gennemgangen af opgaver og mål samt specifikation af udgifter pr. opgave under statsvirksomheden.

Som led i en intern omprioritering er kontoen reduceret med 7 mio. kr. årligt vedrørende publikumsfaciliteter i hvert af årene 2013-2015.

15. Erstatninger

Der ydes godtgørelse til brand- og hærværksskader i henhold til aftale med Dansk Skovforening, Dansk Erhvervsjordbrug, De Danske Landboforeninger og Dansk Familielandbrug, jf. akt. 181 af 6. april 1994. Der kan afholdes erstatninger til lodsejere, når arealer pålægges status som vildtreservat, til private lodsejere som følge af skader på markafgrøder forvoldt af kronvildt samt for skader på husdyr forvoldt af ulve.

20. Driftsmidler til vand- og naturindsats mv.

Kontoen er alene medtaget af hensyn til oplysninger i R-året.

25. Velfærdsfremmende initiativer og brugerinddragelse i arealforvaltningen

Kontoen er alene medtaget af hensyn til oplysninger i R-året.

30. Driftsmidler, naturforvaltning

Kontoen er alene medtaget af hensyn til oplysninger i R-året.

35. § 3 kortlægning

Der er den 19. november 2010 indgået en aftale mellem Miljøministeriet og Kommunernes Landsforening om et bedre grundlag for beskyttelse af værdifuld dansk natur omfattet af naturbeskyttelseslovens § 3. Formålet med aftalen er at sikre, at den vejledende registrering af § 3-områderne er opdateret over hele landet i løbet af perioden 2011-2014, og at kommunerne i forlængelse heraf løbende vedligeholder registreringerne ud fra en præcisering af den gældende lovgivning. Projektet budgetteres til i alt 36,0 mio. kr.

23.71.03. Skov- og Landskabsopgaver *(Reservationsbev.)*

Bevillingen er afsat til finansiering af myndighedsrelaterede skovovervågningsopgaver, der udføres ved Center for Skov & Landskab ved Københavns Universitet.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.10.2	Udgiftsbevillingen kan forhøjes med beløb svarende til merindtægter ud over budgetterede indtægter.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	4,4	4,5	4,6	4,7	4,6	4,5	4,4
Indtægtsbevilling	1,7	1,7	1,7	-	-	-	-
10. Myndighedsrelaterede opgaver på skov- og landskabsområdet							
Udgift	**4,4**	**4,5**	**4,6**	**4,7**	**4,6**	**4,5**	**4,4**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	4,4	4,5	4,6	4,7	4,6	4,5	4,4
Indtægt	**1,7**	**1,7**	**1,7**	-	-	-	-
33. Interne statslige overførselsindtægter	*1,7*	*1,7*	*1,7*	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	0,1
I alt	0,1

23.71.04. Grundvandskortlægning *(Driftsbev.)*

Opkrævningen af afgift til finansiering af den statslige grundvandskortlægning efter miljømålsloven er ændret, således at afgiften fra 2012 opkræves med hjemmel i lov om afgift på ledningsført vand.

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	-	-	-	-	-	-	-
Indtægt	130,0	135,7	131,2	**131,2**	131,2	-	-
Udgift	128,7	130,2	131,2	**131,2**	131,2	-	-
Årets resultat	1,3	5,5	-	-	-	-	-
10. Driftsbudget							
Udgift	128,7	130,2	131,2	**131,2**	131,2	-	-
Indtægt	130,0	135,7	131,2	**131,2**	131,2	-	-

3. Hovedformål og lovgrundlag

Til dækning af Miljøministeriets udgifter forbundet med den i miljømålslovens § 8a nævnte grundvandskortlægning til sikring af fremtidens drikkevandsressourcer, opkræves af Skatteministeriet bidrag til drikkevandsbeskyttelse. Bidraget opkræves efter § 3, stk. 2, i LB nr. 639 af 21. august 1998 om afgift af ledningsført vand med ændringer. Miljøministeriet gennemfører kortlægningen og kommunerne udarbejder indsatsplaner. Den statslige del af grundvandskortlægningen er underlagt en forudsætning om at skulle afvikles i perioden 2007-2015.

Virksomhedsstruktur

Virksomhedsbærende hovedkonto: 23.71.01. Naturstyrelsen (tekstanm. 105), CVR-nr. 33157274.

4. Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.3.1.2	Balance mellem udgifterne til grundvandskortlægning og den til dækning af udgifterne opkrævede afgift under § 23.71.04. Grundvandskortlægning skal tilstræbes over perioden 2007-2015.

5. Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
Rent vand	Naturstyrelsen skaber grundlag for rent vand for mennesker og miljø, og sikrer en god og velfungerende forvaltning af vandmiljøet i Danmark. Naturstyrelsen gennemfører en landsdækkende grundvandskortlægning med henblik på at sikre drikkevandsressourcen.

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2015	BO3 2016
Udgift i alt	128,7	130,2	131,2	**131,2**	131,2	-	-
1. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	6,0	6,0	6,0	**6,0**	6,0	-	-
2. Rent vand	122,7	124,2	125,2	**125,2**	125,2	-	-

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	130,0	135,7	131,2	131,2	131,2	-	-
4. Afgifter og gebyrer	130,0	43,0	-	-	-	-	-
6. Øvrige indtægter	-	92,7	131,2	131,2	131,2	-	-

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	40	-	38	**37**	36	-	-
Lønninger i alt (mio. kr.)	19,6	29,8	18,9	**18,7**	18,3	-	-
Lønsumsloft (mio. kr.)	19,6	29,8	18,9	**18,7**	18,3	-	-

10. Driftsbudget

Der kan efter lov om afgift på ledningsført vand opkræves en afgift til finansiering af den statslige grundvandskortlægning efter miljømålsloven.

Der er fra de statslige miljøcentre overført 2,1 mio. kr. til § 23.91.01. Geodatastyrelsen til administrative udgifter i forbindelse med de afgiftsfinansierede opgaver. Dette beløb tilbageføres til Naturstyrelsen ved kortlægningens afslutning efter 2015.

23.71.05. Erstatninger *(Reservationsbev.)*

Naturstyrelsen afholder udgifter til fredningserstatninger efter lov om naturbeskyttelse og ekspropriationserstatninger i forbindelse med forbud nedlagt mod råstofudvinding.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	12,7	1,5	16,8	16,9	16,9	16,9	16,9
Indtægtsbevilling	12,9	-	-	-	-	-	-
10. Erstatninger							
Udgift	**12,7**	**1,5**	**16,8**	**16,9**	**16,9**	**16,9**	**16,9**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	0,0	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	12,7	1,5	16,8	16,9	16,9	16,9	16,9
Indtægt	**12,9**	-	-	-	-	-	-
34. Øvrige overførselsindtægter	*12,9*	-	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	31,2
I alt	31,2

10. Erstatninger

Der kan afholdes udgifter til fredningserstatninger efter lov om naturbeskyttelse samt udgifter til erstatninger efter lov om råstoffer.

23.71.06. Jagttegnsafgift *(Driftsbev.)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	-13,8	-2,9	-2,9	**-2,9**	-2,9	-2,9	-2,9
Forbrug af reserveret bevilling	-6,9	-0,1	4,0	-	-	-	-
Indtægt	95,3	96,8	91,5	**95,5**	95,5	95,5	95,5
Udgift	74,6	93,7	92,6	**92,6**	92,6	92,6	92,6
Årets resultat	-	-	-	-	-	-	-
10. Jagttegnsafgifter							
Udgift	74,6	93,7	92,6	**92,6**	92,6	92,6	92,6
Indtægt	95,3	96,8	91,5	**95,5**	95,5	95,5	95,5

2. Reservationsoversigt

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Akkumuleret reserveret bevilling	19,0

Bemærkning : Reservationen anvendes til jagt- og vildtforvaltningsformål, idet midlerne udgør provenu fra den formålsbestemte jagttegnsafgift.

3. Hovedformål og lovgrundlag

I medfør af LB nr. 930 af 24. september 2009 om jagt og vildtforvaltning opkræves afgift for indløsning af jagttegn. Jagttegnsafgiften er en formålsbestemt afgift, hvor provenuet medgår til hel eller delvis dækning af udgifter i forbindelse med lovens formål og administration. Provenuet fra jagttegnsafgiften kan endvidere anvendes til eftersøgning af trafikskadet vildt og til undersøgelsesaktiviteter vedrørende samspillet mellem vildt og trafik. I bekendtgørelsen er tillige fastsat gebyrer for jagtprøve, udskrivning af erstatningsjagttegn og riffelprøve. Der er herudover fastsat et kontrolgebyr i forbindelse med registrering af opdræt af rovfugle og ugler, jf. BEK nr. 216 af 21. marts 1994 og et gebyr for aflæggelse af buejagtprøve, jf. BEK nr. 869 af 4. juli 2007. Udgifter til løn og administration afholdes over § 23.71.01. Naturstyrelsen og § 23.71.02. Naturforvaltningsenheder og udlignes ved intern statslig overførsel fra nærværende konto.

Af midler fra jagttegnsafgiften afholdes udgifter på 2,9 mio. kr. årligt på § 21.33.19. Dansk Jagt- og Skovbrugsmuseum.

Virksomhedsstruktur

Virksomhedsbærende hovedkonto: 23.71.01. Naturstyrelsen (tekstanm. 105), CVR-nr. 33157274.

4. Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.13	Tilskud kan forudbetales.

5. Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
Ministerbetjening	Naturstyrelsen forbereder og bistår miljøministeren med at gennemføre politiske beslutninger inden for naturområdet. Det er Naturstyrelsens mål at yde miljøministeren, regeringen og Folketinget en kvalificeret og rettidig rådgivning og betjening.

Rig natur	Naturstyrelsen skaber grundlaget for en rig og varieret dansk natur, hvor arter og områder beskyttes ved lovgivning, planlægning og gennemførelse af konkrete projekter. Målet er en bæredygtig forvaltning af naturområderne, hvor beskyttelseshensyn og rekreative interesser afvejes overfor lodsejer- og erhvervsinteresser og andre samfundsmæssige hensyn i overensstemmelse med lovgivningen på området. Naturstyrelsen formidler i samarbejde med organisationer og andre myndigheder viden om naturen til borgere, virksomheder osv. Det er Naturstyrelsens mål at formidle relevant og handlingsorienteret viden, således at borgere og virksomheder kan begå sig hensigtsmæssigt i naturen samt benytte naturen til motion og friluftsoplevelser.
En effektiv og bæredygtig forvaltning af statens skov- og naturarealer	Naturstyrelsen varetager effektivt forvaltningen af de statslige skov- og naturarealer, skaber gode rammer for befolkningens natur- og friluftsoplevelser samt sikrer en bæredygtig balance mellem benyttelse og beskyttelse af dansk skov og natur.

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt	74,6	93,7	92,6	**92,6**	92,6	92,6	92,6
2. Ministerbetjening	7,6	9,6	9,5	**9,5**	9,5	9,5	9,5
4. Rig natur	47,0	59,0	58,3	**58,3**	58,3	58,3	58,3
6. En effektiv og bæredygtig forvaltning af statens skov- og naturarealer	20,0	25,1	24,8	**24,8**	24,8	24,8	24,8

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	95,3	96,8	91,5	95,5	95,5	95,5	95,5
4. Afgifter og gebyrer	-	-	91,5	95,5	95,5	95,5	95,5
5. Skatter og afgifter samt obligatoriske bidrag, bøder mv.	94,2	95,5	-	-	-	-	-
6. Øvrige indtægter	1,1	1,2	-	-	-	-	-

23.71.07. Salg af ejendomme (tekstanm. 7) *(Anlægsbev.)*

Naturstyrelsen har gennem en årrække afhændet en række ejendomme til hvilke, der ikke er knyttet væsentlige natur-, miljø- og velfærdsinteresser, og som derved ikke understøtter Naturstyrelsens kerneopgaver, herunder bygninger, som er overflødiggjort i forbindelse med driften af statsskovene.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	0,0	0,0	-	-	-	-	-
Indtægtsbevilling	81,2	67,6	32,3	18,3	18,3	-	-
10. Salg af ejendomme							
Udgift	**0,0**	**0,0**	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	0,0	-	-	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	0,0	-	-	-	-	-	-
Indtægt	**81,2**	**67,6**	**32,3**	**18,3**	**18,3**	-	-
21. Andre driftsindtægter	*1,9*	*0,0*	-	-	-	-	-
25. Finansielle indtægter	-	*0,0*	-	-	-	-	-
52. Afhændelse af anlægsaktiver udenfor omkostningsreform	*79,3*	*67,6*	*32,3*	*18,3*	*18,3*	-	-

Med henblik på at tilpasse den statslige areal- og ejendomsportefølje frasælges der arealer og ejendomme, der ikke understøtter Naturstyrelsens kerneopgaver. De budgetterede indtægter tilfalder de generelle reserver. Der frasælges i perioden 2008-2012 232 sommerhusgrunde ved den jyske vestkyst med et forventet salgsprovenu på ca. 90 mio. kr. Fra 2010 er der forudsat provenu fra salg af sommerhusgrunde mv. på henholdsvis 45,3 mio. kr. i 2010 og 18,3 mio. kr. årligt i perioden 2011-15. Endvidere sælges overflødiggjorte tjenesteboliger mv. med et samlet forventet provenu på op til 40,0 mio. kr. i perioden 2011-2013.

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	0,0
I alt	0,0

10. Salg af ejendomme

Oversigt over salgsaftaler:

Formål, salgsemne (mio. kr.)	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
De generelle reserver. Landbrugsarealer (i alt 17,9)	3,6	5,4	5,4							
De generelle reserver, boliger (i alt 55,7)	11,7	6,6	10,6							
De generelle reserver, sommerhusgrunde (i alt 90)		18,0	18,0	18,0	18,0	18,0				
Grøn vækst finansiering: Salg af sommerhusgrunde mv. (i alt 136,8)				45,3	18,3	18,3	18,3	18,3	18,3	
Salg af tjenesteboliger mv.					13,0	13,0	14,0			

23.71.08. Vederlag for råstofindvinding *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	0,0	-	-	-	-	-	-
Indtægtsbevilling	2,3	12,4	24,0	22,5	20,4	19,4	19,4
10. Vederlag for råstofindvinding							
Udgift	**0,0**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	-	-	-	-	-	-
Indtægt	**2,3**	**12,4**	**24,0**	**22,5**	**20,4**	**19,4**	**19,4**
13. Kontrolafgifter og gebyrer	*2,3*	*12,4*	*24,0*	*22,5*	*20,4*	*19,4*	*19,4*

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	0,0
I alt	0,0

10. Vederlag for råstofindvinding

Der opkræves et vederlag for råstofindvindingsrettigheder, jf. lov nr. 515 af 12. juni 2009. Loven dækker indvinding af råstoffer på havet som fra 1. januar 2010 vil blive udbudt i auktioner. Der gælder dog overgangsordninger for tilladelser givet indtil 2010.

23.71.09. Testcenter Østerild

Kontoen vedrører udmøntning af Aftale mellem VK-regeringen, Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti og Socialistisk Folkeparti om et nationalt testcenter for store vindmøller i Østerild af 28. maj 2010 som en del af en helhedsløsning for placering af testvindmøller frem mod 2020. Der henvises endvidere til akt. 170 af 20. august 2010.

Kontoen omfatter dele af anlægsudgifterne til etablering af testcenteret jf. den ovenstående aftale. De samlede skønnede brugerfinansierede udgifter til etablering af testcenteret på i alt 155,6 mio. kr. fordeler sig som vist i nedenstående tabel.

Budgetterede brugerfinansierede udgifter til anlæg af Testcenter Østerild

Mio. kr.	**Samlede udgifter**
Samlede udgifter til anlæg mv.	**155,6**
Anlæg af testcenter ekskl. Rådgivning	73,1
Ekstern rådgivning/projektstyring	7,1
Ekspropriation	28,1
Skovrydning mv. (ved skovfældning på 266 ha.)	16,3
Erstatningsskov (ved skovfældning på 266 ha.)	16,4
Afværgeforanstaltninger	5,1
Kammeradvokat	1,4
Naturovervågning	5,0
Pris for jordareal	3,1

Udgifterne afholdes af Naturstyrelsen og DTU. DTU forestår etableringen af de nødvendige anlægsarbejder. Udgifterne dækkes ved salg og udlejning til vindmølleproducenterne.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.12.2	Udgiftsbevillingen kan forhøjes/reduceres med beløb svarende til henholdsvis mer- eller mindreindtægter ud over budgetterede indtægter.
BV 2.12.3	Der er adgang til videreførsel af ikke forbrugte bevillinger.
BV 2.2.9	Der er adgang til overførsel til § 23.71.02. Naturforvaltningsenheder.
BV 2.2.9	Der er adgang til overførsel til § 19.22.37. Danmarks Tekniske Universitet.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	49,4	38,7	12,1	8,0	7,8	7,8	7,8
Indtægtsbevilling	76,8	15,6	-	-	-	-	-
10. Skovrydning mv.							
Udgift	**2,6**	**0,8**	**1,0**	**0,5**	**0,5**	**0,5**	**0,5**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	-	-	-	-	-	-
43. Interne statslige overførsels-udgifter	2,5	0,8	1,0	0,5	0,5	0,5	0,5
Indtægt	**-**	**2,0**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
33. Interne statslige overførsels-indtægter	-	*2,0*	-	-	-	-	-
20. Ekspropriation og erstatning mv.							
Udgift	**41,1**	**29,0**	**2,0**	**0,9**	**0,7**	**0,7**	**0,7**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,8	0,6	-	-	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	0,1	-	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	3,7	18,4	2,0	0,9	0,7	0,7	0,7
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	36,5	10,0	-	-	-	-	-
Indtægt	**-**	**0,0**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
33. Interne statslige overførsels-indtægter	-	*0,0*	-	-	-	-	-
30. Afværgeforanstaltninger							
Udgift	**0,2**	**0,4**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,2	-	-	-	-	-	-
43. Interne statslige overførsels-udgifter	-	0,4	-	-	-	-	-
40. Naturovervågning mv.							
Udgift	**0,3**	**1,2**	**0,8**	**0,8**	**0,8**	**0,8**	**0,8**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,3	-	-	-	-	-	-
43. Interne statslige overførsels-udgifter	-	1,2	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
50. Erstatningsskov							
Udgift	**5,3**	**7,4**	**8,3**	**5,8**	**5,8**	**5,8**	**5,8**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	0,0	-	-	-	-	-
43. Interne statslige overførsels-udgifter	-	2,6	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	5,1	4,8	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	-	-	8,3	5,8	5,8	5,8	5,8
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	0,1	-	-	-	-	-	-

60. Indtægt, Østerild							
Indtægt	**76,8**	**13,6**	-	-	-	-	-
21. Andre driftsindtægter	*76,8*	*13,6*	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	26,9
I alt	26,9

10. Skovrydning mv.

Kontoen vedrører særligt nettoudgifter i forbindelse med rydning af skovareal til brug for testcenteret. Kontoen omfatter desuden udgifter til Kammeradvokaten i forbindelse med projektet.

20. Ekspropriation og erstatning mv.

Kontoen vedrører udgifter til erstatninger i forbindelse med bl.a. ekspropriationer og indtægter fra salg af overskydende arealer fra ekspropriationer i forbindelse med etableringen af testcenteret.

30. Afværgeforanstaltninger

Kontoen vedrører udgifter til afværgeforanstaltninger i forbindelse med etableringen af testcenteret.

40. Naturovervågning mv.

Kontoen vedrører udgifter til naturovervågning i forbindelse med etableringen af testcenteret.

50. Erstatningsskov

Kontoen vedrører udgifter til erstatningsskov i forbindelse med etableringen af testcenteret. Der er over de 5 år indbudgetteret 5,5 mio. kr. til offentlig skovrejsning med grundvandssikrende formål og 10,9 mio. kr. til tilskud til privat skovrejsning samt 20,0 mio. kr. til etablering af statslig finansieret bynær skov i Thy, jf. Aftale mellem VK-regeringen, Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti og Socialistisk Folkeparti om et nationalt testcenter for store vindmøller i Østerild af 28. maj 2010.

60. Indtægt, Østerild

Kontoen vedrører indtægter fra vindmølleindustrien mv. i forbindelse med etableringen af testcenteret.

23.71.10. Tilskud til tværgående samarbejde på klimatilpasningsområdet (tekstanm. 108) *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	2,7	-	-	-	-	-
10. Tilskud til tværgående samarbejde på klimatilpasningsområdet							
Udgift	**-**	**2,7**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	-	2,7	-	-	-	-	-

10. Tilskud til tværgående samarbejde på klimatilpasningsområdet

Kontoen er alene medtaget af hensyn til oplysninger i R-året.

23.71.11. Tilskudspulje til udredning af boringsnære beskyttelsesområder (tekstanm. 106) *(Reservationsbev.)*

Kontoen er alene medtaget af hensyn til oplysninger i R- og B-året.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.11	Tilskud afgives som tilsagn.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	16,2	16,5	-	-	-	-
10. Boringsnære beskyttelsesområder							
Udgift	**-**	**16,2**	**16,5**	**-**	**-**	**-**	**-**
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	-	16,2	16,5	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	0,1
I alt	0,1

10. Boringsnære beskyttelsesområder

Der er udstedt BEK nr. 104 af 31. januar 2013 om tilskud til kommunernes udredning af boringsnære beskyttelsesområder omkring indvindingsboringer til almene vandforsyningsanlæg, som er i kraft indtil den ophæves, eller der udstedes en ny bekendtgørelse.

23.71.12. Kommunal andel af grundvandsafgift *(Reservationsbev.)*

I medfør af § 12 og § 13 i LB nr. 635 af 7. juni 2010 om vandforsyning mv. skal kommunerne oprette og lede et koordinationsforum for bl.a. vandforsyningerne i kommunen og udarbejde indsatsplaner for udpegede indsatsområder. Udgifterne til disse opgaver finansieres af en afgift, som opkræves af Skatteministeriet og via Miljøministeriet overføres til kommunerne efter det udvidede totalrammeprincip. Afgiften opkræves efter reglerne i LB nr. 639 af 21. august 1998 om afgift af ledningsført vand med efterfølgende ændringer. Efter aftale mellem Finansministeriet og KL overføres der hvert år 54,7 mio. kr. i årene 2009-2017, hvor indsatsplanlægningen forudsættes færdig. Der skal etableres balance mellem kommunernes samlede udgifter til indsatsplanlægning mv. og den til dækning af udgifterne opkrævede afgift over perioden 2009-2017.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.3.1.2	Statslige gebyrer på miljøområdet kan opkræves til hel eller delvis dækning af de med ydelserne forbundne omkostninger i overensstemmelse med lovgivningen på området.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	51,0	54,5	54,7	54,7	54,7	54,7	54,7
10. Kommunal andel af grundvandsafgift							
Indtægt	**51,0**	**54,5**	**54,7**	**54,7**	**54,7**	**54,7**	**54,7**
13. Kontrolafgifter og gebyrer	*51,0*	*54,5*	-	-	-	-	-
33. Interne statslige overførselsindtægter	-	-	*54,7*	*54,7*	*54,7*	*54,7*	*54,7*

10. Kommunal andel af grundvandsafgift

Der kan efter lov om afgift på ledningsført vand opkræves en afgift til finansiering af den kommunale indsatsplanlægning efter vandforsyningsloven. Budgetteringen på standardkontoniveau er ændret fra standardkonto 13 (kontrolafgifter og gebyrer) til en intern statslig overførselsindtægt (standardkonto 33) fra § 38.81.04.30. Overførsel til forskellige aktiviteter under Miljøministeriet.

Kommunernes andel overføres via bloktilskudsaktstykket.

23.72. Naturforvaltning mv.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.4	Der er adgang til at igangsætte støtteordninger under landdistriktsprogrammet, der indgår i ansøgning om programændring fremsendt til EU-Kommissionen under landdistriktsprogrammet, uden at afvente EU-Kommissionens godkendelse af det ændrede program, men efter aftale med Finansministeriet.

23.72.01. Naturforvaltning mv. *(Anlægsbev.)*

Formålet med naturforvaltningsbevillingen er at bevare og genoprette store og små naturområder, at forbedre levemulighederne for det vilde dyre- og planteliv og at forøge skovarealet - især med løvtræ og overvejende i bynære områder - samt at forbedre mulighederne for befolkningens friluftsliv, jf. naturbeskyttelseslovens kapitel 1.

En væsentlig del af naturforvaltningsprojekterne gennemføres på Naturstyrelsens egne eller erhvervede arealer som en integreret del af driften under § 23.71.02.10. Naturforvaltningsenheder, driftsbudget.

Jf. LB nr. 749 af 21. juni 2007 om naturbeskyttelse kan der ydes tilskud til private, kommuner og organisationer til gennemførelse af naturforvaltningsprojekter, herunder tilskud til dækning af erstatning for ulemper som følge af naturforvaltningsprojekter.

Der kan oppebæres indtægter vedrørende blandt andet arv, gaver og sponsorstøtte, der eventuelt ydes til Miljøministeriet til gennemførelse af naturforvaltningsprojekter, jf. § 56, stk. 2, LB nr. 749 af 21. juni 2007 om naturbeskyttelse. Der kan optages indtægter og tilskud til skovrejsning, der tjener som vederlagsarealer, i forbindelse med ophævelse af fredskovspligt.

Naturforvaltningsudvalget forelægges principielle og større sager med henblik på rådgivning omkring disse.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.8.2	I forbindelse med erhvervelse af ejendomme og arealer til naturforvaltningsformål medfølger lejlighedsvis fast ejendom, som ikke naturligt indgår i naturforvaltningsprojektet, og som derfor efterfølgende søges afhændet. Indtægterne i forbindelse med afhændelser opføres på nærværende konto mod tilsvarende forøgelse af udgiftsbevillingen til naturforvaltningsprojekter på forslag til lov om tillægsbevilling samt ved bevillingsafregning. Tilsvarende gælder for indtægter i form af EU-tilskud, andre tilskud og gaver mv. samt tilskud fra kommuner til gennemførelse af projekter med anlægskarakter. Udgiftsbevillingen kan forhøjes/reduceres med beløb svarende til henholdsvis mer- eller mindreindtægter ud over budgetterede indtægter.

BV 2.8.4	Jf. § 55 i LB nr. 749 af 21. juni 2007 om naturbeskyttelse kan der afholdes udgifter til statslig erhvervelse af ejendomme i forbindelse med gennemførelse af naturforvaltningsprojekter. Erhvervelser kan endvidere ske ved magelæg og jordfordeling. Ved jordfordeling og magelæg kan der indgå arealer og bygninger mv. fra enten tidligere erhvervede ejendomme eller andre ejendomme, der administreres under Naturstyrelsen, hvorfor udgifterne til disse erhvervelser kan opføres som nettoudgifter. Erhvervelserne sker, bortset fra jordfordeling, til priser, der er godkendt af SKAT.
BV 2.3	Naturstyrelsen kan modtage gaver i form af tilskud til køb af ejendom eller til den efterfølgende tilplantning, naturgenopretning, friluftstiltag mv. mod, at der kan tinglyses forkøbsrettigheder til giver og/eller servitutter angående sikring af uforurenet grundvandsdannelse og andre væsentlige natur- og miljøinteresser på ejendommen. I tilfælde af opløsning af foreningen Plant et Træ kan foreningens formue modtages til indkøb og plantning af træer ved skovrejsning.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	180,1	181,2	195,0	137,9	137,9	89,5	89,5
Indtægtsbevilling	110,8	103,5	123,9	89,4	84,4	60,2	60,2
10. Statslig skovrejsning mv.							
Udgift	**95,3**	**64,9**	**74,7**	**28,5**	**28,5**	**28,5**	**28,5**
16. Husleje, leje af arealer, leasing	-	0,0	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	1,0	24,2	4,0	-	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	0,0	0,0	-	-	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	-	-17,3	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	-	1,2	8,5	8,5	8,5	8,5	8,5
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	94,3	56,8	62,2	20,0	20,0	20,0	20,0
Indtægt	**33,5**	**50,5**	**55,5**	**21,9**	**21,9**	**21,9**	**21,9**
21. Andre driftsindtægter	*13,2*	*46,0*	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	-	-	*7,6*	*4,4*	*4,4*	*4,4*	*4,4*
32. Overførselsindtægter fra kommuner og regioner	-	-	*24,9*	-	-	-	-
33. Interne statslige overførselsindtægter	*17,3*	-	*16,5*	*16,5*	*16,5*	*16,5*	*16,5*
35. Forbrug af videreførsel	-	-	*5,5*	-	-	-	-
52. Afhændelse af anlægsaktiver udenfor omkostningsreform	*3,1*	*4,5*	*1,0*	*1,0*	*1,0*	*1,0*	*1,0*
15. Naturforvaltning, landdistriktsprogrammet							
Udgift	**6,1**	**20,4**	**57,0**	**51,0**	**51,0**	**51,0**	**51,0**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,1	0,0	-	-	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	6,1	20,4	57,0	51,0	51,0	51,0	51,0
Indtægt	**4,6**	**15,2**	**42,8**	**38,3**	**38,3**	**38,3**	**38,3**
33. Interne statslige overførselsindtægter	*4,6*	*15,2*	*42,8*	*38,3*	*38,3*	*38,3*	*38,3*
20. LIFE projekter							
Udgift	**12,9**	**34,1**	**53,3**	**48,4**	**48,4**	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	10,4	18,4	48,4	48,4	48,4	-	-
26. Finansielle omkostninger	0,0	0,0	-	-	-	-	-
41. Overførselsudgifter til EU og øvrige udland	-	0,0	-	-	-	-	-
43. Interne statslige overførsels-							

udgifter	-	6,1	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	0,1	-	-	-	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	2,4	9,5	4,9	-	-	-	-
Indtægt	**17,5**	**9,0**	**25,6**	**29,2**	**24,2**	**-**	**-**
21. Andre driftsindtægter	*5,0*	*0,7*	-	-	-	-	-
25. Finansielle indtægter	-	*0,0*	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*12,5*	*8,3*	*25,6*	*29,2*	*24,2*	-	-
35. Friluftsliv							
Udgift	**51,7**	**41,1**	**10,0**	**10,0**	**10,0**	**10,0**	**10,0**
16. Husleje, leje af arealer, leasing	0,0	-	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	41,7	33,6	-	-	-	-	-
43. Interne statslige overførsels-udgifter	0,3	0,9	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	1,0	1,3	-	-	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	8,8	5,2	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Indtægt	**37,2**	**15,2**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
11. Salg af varer	*1,2*	*0,4*	-	-	-	-	-
13. Kontrolafgifter og gebyrer	-	*0,0*	-	-	-	-	-
21. Andre driftsindtægter	*35,5*	*14,3*	-	-	-	-	-
25. Finansielle indtægter	-	*0,0*	-	-	-	-	-
28. Ekstraordinære indtægter	*0,4*	-	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	-	*0,5*	-	-	-	-	-
70. Vand- og naturindsats mv.							
Udgift	**14,1**	**20,7**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	13,5	19,3	-	-	-	-	-
43. Interne statslige overførsels-udgifter	-	1,4	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	0,5	-	-	-	-	-	-
Indtægt	**18,1**	**13,5**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
11. Salg af varer	-	*0,0*	-	-	-	-	-
21. Andre driftsindtægter	-	*2,0*	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	-	*4,3*	-	-	-	-	-
52. Afhændelse af anlægsaktiver udenfor omkostningsreform	*18,1*	*7,2*	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	74,1
I alt	74,1

Bemærkninger: Beholdningen er reserveret til færdiggørelse af igangværende naturforvaltningsprojekter.

10. Statslig skovrejsning mv.

Kontoen indgår i indsatsen for grøn omstilling og bidrager til opfyldelse af Natura 2000 direktiverne samt til en øget statslig skovrejsning mv.

Ordninger under landdistriktsprogrammet er teknisk videreført for 2014 og frem, indtil det nye budget og EU-regelgrundlag er fastsat. Det forventes, at et programudkast for 2014-2020 foreligger i efteråret 2013.

15. Naturforvaltning, landdistriktsprogrammet

Kontoen indgår i indsatsen for grøn omstilling og bidrager til opfyldelse af Natura 2000 direktiverne. Kontoen omfatter naturforvaltningsmidler, der indgår under EU's landdistriktsprogram. Kontoen anvendes til nødvendige anlæg i tilknytning til projekter og pleje inden for Natura 2000 områderne og til nødvendige forundersøgelser i forbindelse med disse anlæg. Der kan ydes tilskud (tilsagn) til lodsejere, kommuner og andre interessenter. Indsatsen fastlægges nærmere i Natura 2000 planlægningen. Ved anvendelse af standardkontiene 33 og 43 overføres den statslige andel (nettobevillingen) til § 24.23.03.31. Naturforvaltning, idet landdistriktsprogrammet administreres af Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri. Der henvises i øvrigt til anmærkningerne til Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeris § 24.23.03.31. Naturforvaltning.

Ordninger under landdistriktsprogrammet er teknisk videreført for 2014 og frem, indtil det nye budget og EU-regelgrundlag er fastsat. Det forventes, at et programudkast for 2014-2020 foreligger i efteråret 2013.

20. LIFE projekter

Kontoen vedrører naturforvaltningsprojekter med EU-medfinansiering fra LIFE-ordningen. Kontoen er forhøjet med 48,4 mio. kr. årligt i hvert af årene 2013-2015. Af kontoen kan ydes tilskud til kommuner til gennemførelse af EU-LIFE projekter.

35. Friluftsliv

Kontoen indgår i indsatsen for grøn omstilling og bidrager til et forøget friluftsliv. Kontoen anvendes til aktiviteter, der understøtter befolkningens muligheder for friluftsliv omfattende bedre adgang og tilgængelighed, indhentning af viden om friluftsliv, uddannelse og information og etablering af faciliteter.

Aktivitetsoversigt vedrørende § 23.72.01.10. og § 23 72.01.35.

	2012	2013	2014	2014	2015	2016	2017
Skovrejsning - antal ha	300	300	150	150	150	150	150
Friluftsliv - antal projekter	15	15	15	15	15	15	15

Bemærkninger : Antal ha for skovrejsning kan variere betydeligt mellem årene afhængig af mulighederne for at erhverve ejendomme med henblik på skovrejsning.

70. Vand- og naturindsats mv.

Kontoen er alene medtaget af hensyn til oplysninger i R-året.

23.72.03. Tilskud til vand- og naturindsats og grønne partnerskaber (tekstanm. 106) *(Reservationsbev.)*

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.10	Tilskud til grønne partnerskaber afgives som tilsagn.
BV 2.2.13	Tilskud til grønne partnerskaber kan forudbetales.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	59,1	13,3	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
Indtægtsbevilling	-	0,0	-	-	-	-	-
10. Vand- og naturindsats							
Udgift	**55,6**	**9,5**	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	8,1	3,0	-	-	-	-	-
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	-	0,0	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	47,5	6,5	-	-	-	-	-
20. Grønne partnerskaber							
Udgift	**3,5**	**3,8**	**5,0**	**5,0**	**5,0**	**5,0**	**5,0**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,1	-	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	3,5	3,8	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
Indtægt	-	**0,0**	-	-	-	-	-
21. Andre driftsindtægter	-	*0,0*	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	14,1
I alt	14,1

Bemærkninger: Videreførslen er til brug for færdiggørelse af igangværende vand- og naturprojekter.

10. Vand- og naturindsats

Kontoen er alene medtaget af hensyn til oplysninger i R-året.

20. Grønne partnerskaber

Kontoen indgår i indsatsen for grøn omstilling og bidrager til flere grønne partnerskaber.

23.72.05. Nationalparker (tekstanm. 110) *(Reservationsbev.)*

Kontoen indgår i indsatsen for grøn omstilling og bidrager til nationalparkindsatsen. Som følge af forsinket iværksættelse af nationalparker omdisponeres i alt 50,0 mio. kr. fra kontoen i perioden 2010-2015.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.10	Tilskud kan afgives som tilsagn.
BV 2.2.13	Tilskud kan forudbetales.

I henhold til lov nr. 533 af 6. juni 2007 om nationalparker etableres nationalparker i Danmark. Bevillingen under nærværende konto omfatter statens tilskud til de af miljøministeren oprettede nationalparkfonde.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	12,5	15,5	22,5	32,5	37,5	37,5	37,5
Indtægtsbevilling	-	0,0	-	-	-	-	-
10. Nationalparkfond Thy							
Udgift	**12,5**	**15,5**	**7,5**	**7,5**	**7,5**	**7,5**	**7,5**
43. Interne statslige overførsels-udgifter	12,5	15,5	7,5	7,5	7,5	7,5	7,5
Indtægt	**-**	**0,0**	-	-	-	-	-
33. Interne statslige overførsels-indtægter	-	*0,0*	-	-	-	-	-
20. Nationalparkfond Mols Bjerge							
Udgift	**-**	**-**	**7,5**	**7,5**	**7,5**	**7,5**	**7,5**
43. Interne statslige overførsels-udgifter	-	-	7,5	7,5	7,5	7,5	7,5
30. Nationalparkfond Vadehavet							
Udgift	-	-	**7,5**	**7,5**	**7,5**	**7,5**	**7,5**
43. Interne statslige overførsels-udgifter	-	-	7,5	7,5	7,5	7,5	7,5
80. Reserve vedrørende nationalparker							
Udgift	**-**	**-**	**-**	**10,0**	**15,0**	**15,0**	**15,0**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	10,0	15,0	15,0	15,0

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	34,0
I alt	34,0

Bemærkninger: Videreførslen er til brug for oprettelse og drift af i alt fem nationalparker.

10. Nationalparkfond Thy

Kontoen omfatter statens tilskud til Nationalparkfond Thy.

20. Nationalparkfond Mols Bjerge

Kontoen omfatter statens tilskud til Nationalparkfond Mols Bjerge.

30. Nationalparkfond Vadehavet

Kontoen omfatter statens tilskud til Nationalparkfond Vadehavet.

80. Reserve vedrørende nationalparker

Reserven vedrører midler til nationalparker. Midlerne kan udmøntes direkte på forslag til lov om tillægsbevilling, efterhånden som nationalparkerne etableres.

23.72.07. Vandløbsindsats (tekstanm. 106) *(Reservationsbev.)*

Kontoen indgår i indsatsen for grøn omstilling og bidrager til opfyldelse af vandrammedirektivet. Kontoen indgår under landdistriktsprogrammet.

Ordninger under landdistriktsprogrammet er teknisk videreført for 2014 og frem, indtil det nye budget og EU-regelgrundlag er fastsat. Det forventes, at et programudkast for 2014-2020 foreligger i efteråret 2013.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.11	Tilskud afgives som tilsagn.
BV 2.10.2	Der kan oppebæres indtægter og afholdes udgifter gennem forhøjelse af udgiftsbevillingen med midler modtaget fra anden side, herunder for eksempel bidrag fra private eller fonde.
BV 2.10.2	Udgiftsbevillingen kan forhøjes/reduceres med beløb svarende til henholdsvis mer- eller mindreindtægter ud over budgetterede indtægter.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	87,9	118,2	134,3	134,3	134,3
Indtægtsbevilling	-	-	38,4	22,1	31,0	31,0	31,0
30. Ophør med vandløbsvedligehold							
Udgift	**-**	**-**	**9,9**	**40,2**	**56,3**	**56,3**	**56,3**
43. Interne statslige overførselsudgifter	-	-	9,9	40,2	56,3	56,3	56,3
Indtægt	**-**	**-**	**5,4**	**22,1**	**31,0**	**31,0**	**31,0**
33. Interne statslige overførselsindtægter	-	-	*5,4*	*22,1*	*31,0*	*31,0*	*31,0*
40. Vandløbsrestaureringer							
Udgift	**-**	**-**	**78,0**	**78,0**	**78,0**	**78,0**	**78,0**
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	-	-	12,0	78,0	78,0	78,0	78,0
43. Interne statslige overførselsudgifter	-	-	66,0	-	-	-	-
Indtægt	**-**	**-**	**33,0**	-	-	-	-
33. Interne statslige overførselsindtægter	-	-	*33,0*	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	130,9
I alt	130,9

30. Ophør med vandløbsvedligehold

Kontoen anvendes til tilskud (tilsagn) til lodsejere som følge af nedsat dyrkningsværdi på arealer som periodevis oversvømmes som følge af ændret vandløbsvedligeholdelse. Kontoen kan endvidere anvendes til tilsagn (tilskud) til kommuner til forundersøgelser vedrørende ændret vandløbsvedligeholdelse. Kontoen indgår under landdistriktsprogrammet. Ved anvendelse af standardkontiene 33 og 43 overføres den statslige andel (nettobevillingen) til § 24.23.03.32. Ophør med vandløbsvedligehold, idet landdistriktsprogrammet administreres af Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri. Der henvises i øvrigt til Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeris § 24.23.03.32. Ophør med vandløbsvedligehold. Som følge af forsinket igangsættelse samt gradvis implementering omprioriteres i alt 131,6 mio. kr. fra kontoen i perioden 2011-2015.

40. Vandløbsrestaureringer

Kontoen anvendes til tilskud (tilsagn) til forbedring af de fysiske forhold i de vandløb, der er udpeget i vandplanerne. Kontoen indgår i 2012 og 2013 under fiskeriudviklingsprogrammet. Ved anvendelse af standardkontiene 33 og 43 overføres den statslige andel i 2012 og 2013 (nettobevillingen) til § 24.26.30.20. Vandløbsrestaurering mv., idet fiskeriudviklingsprogrammet administreres af Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri. Der henvises i øvrigt til Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri § 24.26.30.20. Vandløbsrestaurering mv.

23.72.08. Vådområder og ådale *(Reservationsbev.)*

Kontoen indgår i indsatsen for grøn omstilling og bidrager til opfyldelse af vandrammedirektivet.

Ordninger under landdistriktsprogrammet er teknisk videreført for 2014 og frem, indtil det nye budget og EU-regelgrundlag er fastsat. Det forventes, at et programudkast for 2014-2020 foreligger i efteråret 2013.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.11	Tilskud afgives som tilsagn.
BV 2.10.2	Der kan oppebæres indtægter og afholdes udgifter gennem forhøjelse af udgiftsbevillingen med midler modtaget fra anden side, herunder for eksempel bidrag fra private eller fonde.
BV 2.10.2	Udgiftsbevillingen kan forhøjes/reduceres med beløb svarende til henholdsvis mer- eller mindreindtægter ud over budgetterede indtægter.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	176,0	155,6	164,4	164,4	116,4	116,4	116,4
Indtægtsbevilling	131,5	115,0	135,4	135,4	87,4	87,4	87,4
10. Vådområder							
Udgift	**55,2**	**61,9**	**24,6**	**24,6**	**24,6**	**24,6**	**24,6**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,7	0,1	-	-	-	-	-
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	-	2,0	5,8	5,9	5,9	5,9	5,9
43. Interne statslige overførselsudgifter	54,5	59,7	18,8	18,7	18,7	18,7	18,7
Indtægt	**40,9**	**44,8**	**14,1**	**14,0**	**14,0**	**14,0**	**14,0**
33. Interne statslige overførselsindtægter	*40,9*	*44,8*	*14,1*	*14,0*	*14,0*	*14,0*	*14,0*
11. Vådområdeindsats, projektjord							
Udgift	**111,8**	**77,8**	**115,9**	**115,9**	**67,9**	**67,9**	**67,9**
43. Interne statslige overførselsudgifter	111,8	77,8	115,9	115,9	67,9	67,9	67,9
Indtægt	**83,9**	**58,2**	**103,7**	**103,7**	**55,7**	**55,7**	**55,7**
33. Interne statslige overførselsindtægter	*83,9*	*58,2*	*103,7*	*103,7*	*55,7*	*55,7*	*55,7*
12. Vådområdeindsats, projektjord, driftsudgifter							
Udgift	**9,0**	**10,4**	**10,1**	**10,1**	**10,1**	**10,1**	**10,1**
43. Interne statslige overførselsudgifter	9,0	10,4	10,1	10,1	10,1	10,1	10,1

Indtægt	**6,8**	**7,8**	**7,6**	**7,6**	**7,6**	**7,6**	**7,6**
33. Interne statslige overførselsindtægter	*6,8*	*7,8*	*7,6*	*7,6*	*7,6*	*7,6*	*7,6*
20. Ådale							
Udgift	**-**	**5,5**	**13,8**	**13,8**	**13,8**	**13,8**	**13,8**
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	-	-	0,4	0,3	0,3	0,3	0,3
43. Interne statslige overførselsudgifter	-	5,5	13,4	13,5	13,5	13,5	13,5
Indtægt	**-**	**4,1**	**10,0**	**10,1**	**10,1**	**10,1**	**10,1**
33. Interne statslige overførselsindtægter	*-*	*4,1*	*10,0*	*10,1*	*10,1*	*10,1*	*10,1*

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	88,9
I alt	88,9

10. Vådområder

Kontoen anvendes til tilskud (tilsagn) til etablering af kommunale vådområdeprojekter med henblik på specifikke reduktioner af udvaskningen af kvælstof på baggrund af de statslige vandplaner. Indsatsen for etablering af vådområdeprojekter sker inden for rammerne af Aftale mellem Kommunernes Landsforening og Miljøministeriet af 27. november 2009. Det omfatter bl.a. etablering af vandoplandsstyregrupper, der har ansvaret for projektsammensætningen i de respektive vandoplande, og som udpeger projektansvarlige kommuner. Kommuner udpeges som projektansvarlige. Ved anvendelse af standardkontiene 33 og 43 overføres den statslige andel af landdistriktsmidlerne (nettobevillingen) til § 24.23.03.34. Vådområder, idet landdistriktsprogrammet administreres af Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri. Der henvises i øvrigt til anmærkningerne til Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri § 24.23.03.34. Vådområder.

11. Vådområdeindsats, projektjord

På kontoen er budgetteret med køb og salg af projektjord. Kontoen indgår under landdistriktsprogrammet. Der skal etableres op til 10.000 ha vådområder og 3.000 ha ådale. Indsatsen sker inden for rammerne af Aftale mellem Kommunernes Landsforening og Miljøministeriet af 27. november 2009. Kommunale vådområdeprojekter er primært forudsat realiseret ved opkøb af projektjord og pålæggelse af restriktioner om fastholdelse af vådområdestatus og efterfølgende salg af projektarealerne med tinglyst deklaration ved udbud. Ved anvendelse af standardkontiene 33 og 43 overføres den statslige andel (nettobevillingen) til § 24.21.05.36. Vådområdeindsats, projektjord, idet landdistriktsprogrammet administreres af Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri. Der henvises i øvrigt til Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri § 24.21.05.36. Vådområdeindsats, projektjord.

12. Vådområdeindsats, projektjord, driftsudgifter

På kontoen er budgetteret med driftsudgifter i forbindelse med køb og salg af projektjord, jf. § 23.72.08.11. Vådområdeindsats, projektjord. Kontoen indgår under landdistriktsprogrammet. Ved anvendelse af standardkontiene 33 og 43 overføres den statslige andel (nettobevillingen) til § 24.21.01.17. Projektjord, idet landdistriktsprogrammet administreres af Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri. Der henvises i øvrigt til Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri § 24.21.01.17. Projektjord.

20. Ådale

Kontoen anvendes til tilskud (tilsagn) til etablering af kommunale ådalsprojekter med henblik på specifikke reduktioner af udvaskningen af fosfor på baggrund af de statslige vandplaner. Kontoen indgår under landdistriktsprogrammet. Ved anvendelse af standardkontiene 33 og 43 overføres den statslige andel af landdistriktsmidlerne (nettobevillingen) til § 24.23.03.39. Ådale, idet landdistriktsprogrammet administreres af Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri. Der henvises i øvrigt til anmærkningerne til Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeris § 24.23.03.39. Ådale.

23.72.09. Naturforvaltning, lodsejererstatninger (tekstanm. 106) *(Reservationsbev.)*

Kontoen indgår i indsatsen for grøn omstilling og bidrager til opfyldelse af Natura 2000 direktiverne.

Ordninger under landdistriktsprogrammet er teknisk videreført for 2014 og frem, indtil det nye budget og EU-regelgrundlag er fastsat. Det forventes, at et programudkast for 2014-2020 foreligger i efteråret 2013.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.11	Tilskud afgives som tilsagn.
BV 2.10.2	Der kan oppebæres indtægter og afholdes udgifter gennem forhøjelse af udgiftsbevillingen med midler modtaget fra anden side, herunder for eksempel bidrag fra private eller fonde.
BV 2.10.2	Udgiftsbevillingen kan forhøjes/reduceres med beløb svarende til henholdsvis mer- eller mindreindtægter ud over budgetterede indtægter.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	3,6	5,2	43,2	43,2	43,2	43,2	43,2
Indtægtsbevilling	2,0	2,8	32,4	32,4	32,4	32,4	32,4
10. Lodsejererstatninger							
Udgift	**-**	**-**	**43,2**	**43,2**	**43,2**	**43,2**	**43,2**
43. Interne statslige overførselsudgifter	-	-	43,2	43,2	43,2	43,2	43,2
Indtægt	**-**	**-**	**32,4**	**32,4**	**32,4**	**32,4**	**32,4**
33. Interne statslige overførselsindtægter	-	-	*32,4*	*32,4*	*32,4*	*32,4*	*32,4*
20. Formidling af fortidsminder							
Udgift	**3,6**	**5,2**	-	-	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	3,6	5,2	-	-	-	-	-
Indtægt	**2,0**	**2,8**	-	-	-	-	-
33. Interne statslige overførselsindtægter	*2,0*	*2,8*	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	2,5
I alt	2,5

10. Lodsejererstatninger

Kontoen anvendes til tilskud (tilsagn) til private lodsejere og private forpagtere som kompensation i forbindelse med gennemførelse af naturprojekter i Natura 2000 områder. Kontoen indgår under landdistriktsprogrammet. Indsatsen fastlægges nærmere i Natura 2000 planlægningen. Desuden kan kontoens midler anvendes i forbindelse med anmeldeordningen knyttet til Natura 2000 forpligtigelserne. Ved anvendelse af standardkontiene 33 og 43 overføres den statslige andel (nettobevillingen) til § 24.23.03.33. Naturforvaltning, lodsejererstatninger, idet landdistriktsprogrammet administreres af Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri. Der henvises i øvrigt til Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri § 24.23.03.33. Naturforvaltning, lodsejererstatninger.

20. Formidling af fortidsminder

Kontoen er alene medtaget af hensyn til oplysninger i R-årene.

23.72.10. Vandmiljøplan II/III, vådområder *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-2,6	0,0	-	-	-	-	-
10. Tilskud til Vandmiljøplan II/III projekter							
Udgift	**-2,6**	**0,0**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-2,6	0,0	-	-	-	-	-

10. Tilskud til Vandmiljøplan II/III projekter

Kontoen er alene medtaget af hensyn til oplysninger i R-året.

23.72.11. Statslige vådområder *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	6,9	61,1	-	-	-	-
Indtægtsbevilling	-	5,2	41,3	-	-	-	-
10. Forundersøgelser og anlæg							
Udgift	**-**	**6,9**	**31,4**	**-**	**-**	**-**	**-**
43. Interne statslige overførsels-udgifter	-	6,9	31,4	-	-	-	-
Indtægt	**-**	**5,2**	**23,6**	**-**	**-**	**-**	**-**
33. Interne statslige overførsels-indtægter	-	*5,2*	*23,6*	-	-	-	-
20. Køb og salg af projektjord							
Udgift	**-**	**-**	**17,1**	**-**	**-**	**-**	**-**
43. Interne statslige overførsels-							

udgifter	-	-	17,1	-	-	-	-
Indtægt	-	-	**12,8**	-	-	-	-
33. Interne statslige overførsels-indtægter	-	-	*12,8*	-	-	-	-
30. Projektjord, driftsudgifter							
Udgift	-	-	**12,6**	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	-	6,0	-	-	-	-
43. Interne statslige overførsels-udgifter	-	-	6,6	-	-	-	-
Indtægt	-	-	**4,9**	-	-	-	-
33. Interne statslige overførsels-indtægter	-	-	*4,9*	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	26,0
I alt	26,0

Den statslige vådområdeindsats er et led i regeringens indsats for mere natur og en aktiv implementering af EU's vandrammedirektiv. Initiativet supplerer den kommunale vådområdeindsats 2010 - 2015, jf. § 23.72.08. Vådområder og ådale, primært ved store projekter, både økonomisk og arealmæssigt. Indsatsen bidrager til omkostningseffektivt at efterleve krav i vandrammedirektivet gennem reduktion af udledning af kvælstof til bestemte indre fjorde og farvande. Midlerne under kontoen anvendes til Naturstyrelsens forberedelse og realisering af større vådområdeprojekter, herunder køb og salg af erstatningsjord. Der er afsat 98,7 mio. kr. i 2012 og 60,7 mio. kr. i 2013, hvoraf 2,5 mio. kr. anvendes til administration i 2012. Indsatsen medfinansieres under EU's landdistriktsprogram og bidrager med en samlet kvælstofreduktion på 181 tons/år og vil skabe op til 1.600 hektar ny natur.

10. Forundersøgelser og anlæg

Kontoen anvendes til finansiering af vådområdeprojekter med henblik på specifikke reduktioner af udvaskningen af kvælstof på baggrund af de statslige vandplaner. Ved anvendelse af standardkonti 33 og 43 overføres den statslige andel af landdistriktsmidlerne (nettoudgiften) til § 24.23.03.29. Vådområder, statslig model, idet landdistriktsprogrammet administreres af Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri.

20. Køb og salg af projektjord

På kontoen er budgetteret med køb og salg af projektjord, herunder erstatningsjord. Ved anvendelse af standardkonti 33 og 43 overføres den statslige andel af landdistriktsmidlerne (nettoudgiften) til § 24.21.05.37. Vådområdeindsats, statslig model, idet landdistriktsprogrammet administreres af Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri.

30. Projektjord, driftsudgifter

På kontoen er budgetteret med driftsudgifter i forbindelse med køb og salg af projektjord. Ved anvendelse af standardkonti 33 og 43 overføres den statslige andel af landdistriktsmidlerne (nettoudgiften) til § 24.21.01.18. Vådområdeindsats, statslig model, idet landdistriktsprogrammet administreres af Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri.

23.73. Privat skovbrug mv.

Det er formålet inden for aktivitetsområdet at øge og forbedre skovarealet, herunder andelen af løvskov, at fremme udnyttelsen af eksisterende skove herunder sikre gentilplantning efter stormfald samt at sikre naturskovsarealer mm. gennem direkte tilskud.

23.73.10. Konsulentvirksomhed i skovbruget *(Reservationsbev.)*

Kontoen er alene medtaget af hensyn til oplysninger i R-året.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-3,0	-	-	-	-	-
10. Tilskud til konsulentvirksomhed i skovbruget							
Udgift	-	**-3,0**	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	-	-3,0	-	-	-	-	-

23.73.12. Skovbrugsforanstaltninger iht. skovloven *(Reservationsbev.)*

Kontoen indgår i indsatsen for grøn omstilling og bidrager til indsatsen for privat skovrejsning mv. og opfyldelse af Natura 2000 direktiverne i skovene. Der ydes i henhold til skovloven bl.a. tilskud til skovtilplantning og til sikring af skov i Natura 2000 områder.

Ordninger under landdistriktsprogrammet er teknisk videreført for 2014 og frem, indtil det nye budget og EU-regelgrundlag er fastsat. Det forventes, at et programudkast for 2014-2020 foreligger i efteråret 2013.

Med hensyn til nærmere vilkår for administration af tilskudsordningen henvises til Naturstyrelsens hjemmeside, www.naturstyrelsen.dk.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.11	Tilskud afgives som tilsagn.
BV 2.10.2	Udgiftsbevillingen kan forhøjes/reduceres med beløb svarende til henholdsvis mer- eller mindreindtægter ud over budgetterede indtægter.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	43,5	-178,6	124,6	117,1	117,1	107,1	114,6
Indtægtsbevilling	17,7	-74,9	89,1	62,7	62,7	57,2	57,2
20. Tilskud til skovbrugsforanstaltninger							
Udgift	**43,5**	**-180,0**	**72,6**	**65,1**	**65,1**	**65,1**	**72,6**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	0,1	-	-	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	11,1	10,6	10,6	10,6	10,6	10,6	10,6
45. Tilskud til erhverv	32,4	-190,7	62,0	54,5	54,5	54,5	62,0
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	0,1	-	-	-	-	-	-
Indtægt	-	**0,0**	**41,6**	**34,1**	**34,1**	**34,1**	**34,1**
25. Finansielle indtægter	-	*0,0*	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	-	-	*34,1*	*34,1*	*34,1*	*34,1*	*34,1*

35. Forbrug af videreførsel	-	-	*7,5*	-	-	-	-
25. Bæredygtig skovdrift							
Udgift	-	-	**10,0**	**10,0**	**10,0**	-	-
45. Tilskud til erhverv	-	-	10,0	10,0	10,0	-	-
Indtægt	-	-	**5,5**	**5,5**	**5,5**	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	-	-	*5,5*	*5,5*	*5,5*	-	-
30. Sikring af skov							
Udgift	-	**1,4**	**42,0**	**42,0**	**42,0**	**42,0**	**42,0**
45. Tilskud til erhverv	-	1,4	42,0	42,0	42,0	42,0	42,0
Indtægt	-	-	**42,0**	**23,1**	**23,1**	**23,1**	**23,1**
31. Overførselsindtægter fra EU	-	-	*23,1*	*23,1*	*23,1*	*23,1*	*23,1*
35. Forbrug af videreførsel	-	-	*18,9*	-	-	-	-
40. Refusion fra EU							
Indtægt	**17,7**	**-75,0**	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*17,7*	*-75,0*	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	220,8
I alt	220,8

20. Tilskud til skovbrugsforanstaltninger

Kontoen indgår i indsatsen for grøn omstilling og bidrager til indsatsen for privat skovrejsning mv. Kontoen omfatter tilskud til privat skovrejsning på landbrugsjord og pleje af kulturerne i en periode. Endvidere kan der af kontoen ydes tilskud til skovejere for at gennemføre foranstaltninger til fordel for art. 12 arter i skov, jf. habitatdirektivet, til sikring af egekrat samt til praksisnære forsøg vedrørende skovrejsning.

Som led i en intern omprioritering er kontoen på forslag til finansloven for 2013 er nettoudgifterne reduceret med 7,5 mio. kr. i hvert af årene 2013-2016.

Aktivitetsoversigt

Skovrejsning	2014	2015	2016	2017
Tilsagn mio. kr.	50,5	50,5	50,5	58,0
Antal modtagere	225	225	225	250
Tilsagn pr modtager (1.000 kr.)	224	224	224	224

25. Bæredygtig skovdrift

Der er afsat 10,0 mio. kr. i hvert af årene 2013-2015 til tilskud til udarbejdelse af naturplaner for skove, til konvertering af nåletræsskove til skove med naturligt hjemmehørende arter og til naturvenlig skovdrift, herunder udlæg til urørt skov.

Som led i en intern omprioritering er kontoen på forslag til finansloven for 2013 forhøjet med 4,5 mio. kr. i hvert af årene 2013-2015.

30. Sikring af skov

Kontoen indgår i indsatsen for grøn omstilling og bidrager til opfyldelse af Natura 2000 direktiverne i skovene. Kontoen omfatter kompensation til skovejere, der indgår aftaler om sikring af skovarealer i overensstemmelse med Natura 2000 planer for det pågældende område. Kontoen kan også dække tab vedrørende afgørelser efter skovlovens §§ 17 og 19-21.

Ordninger under landdistriktsprogrammet er teknisk videreført for 2014 og frem, indtil det nye budget og EU-regelgrundlag er fastsat. Det forventes, at et programudkast for 2014-2020 foreligger i efteråret 2013.

Aktivitetsoversigt

Natura 2000 beskyttelse	2014	2015	2016	2017
Tilsagn mio. kr.	42,0	42,0	42,0	42,0
Antal modtagere	600	600	600	600
Tilsagn pr modtager (1.000 kr.)	70	70	70	70

40. Refusion fra EU

Kontoen er alene medtaget af hensyn til oplysninger i R-årene.

23.73.13. Tilskud til genplantning mv. efter stormfald *(Reservationsbev.)*

I henhold til lov om stormflod og stormfald, lov nr. 349 af 17. maj 2000 med senere ændringer kan Stormrådet yde tilskud til gentilplantning med robust skov på private fredskovsarealer, der er ramt af stormfald. Endvidere kan Stormrådet beslutte at dække omkostninger til lagring mv. af stormfældet træ fra statens skove.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.11	Tilskud afgives som tilsagn.
BV 2.10.2	Udgiftsbevillingen kan forhøjes/reduceres med beløb svarende til henholdsvis mer- eller mindreindtægter ud over budgetterede indtægter.
BV 2.10.5	Overførsler fra stormflods- og stormfaldspuljen til dækning af udgifter til administration af ordningen samt udgifter til lagring af træ overføres til konto § 23.71.01. Naturstyrelsen og til konto § 23.71.02. Naturforvaltningsenheder.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	0,0	196,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
Indtægtsbevilling	0,0	-24,9	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
10. Tilskud til genplantning mv.							
Udgift	**0,0**	**-24,9**	**0,7**	**0,7**	**0,7**	**0,7**	**0,7**
43. Interne statslige overførselsudgifter	0,0	1,4	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
45. Tilskud til erhverv	0,0	-26,3	-	-	-	-	-
20. Refusion fra stormflods- og stormfaldspuljen							
Udgift	**0,0**	**221,5**	-	-	-	-	-
29. Ekstraordinære omkostninger	-	221,6	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	0,0	-0,1	-	-	-	-	-
Indtægt	**0,0**	**-24,9**	**0,7**	**0,7**	**0,7**	**0,7**	**0,7**
34. Øvrige overførselsindtægter	*0,0*	*-24,9*	*0,7*	*0,7*	*0,7*	*0,7*	*0,7*

10. Tilskud til genplantning mv.

Kontoen vedrører tilsagn vedr. stormfald.

20. Refusion fra stormflods- og stormfaldspuljen

På kontoen optages bidrag fra stormflods- og stormfaldspuljen til dækning af udgifterne til tilskud, administration og lagring mv. af træ fra statens skove.

Kort og geodata

23.91. Kort og geodata

Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.9	Der er adgang til at overføre løn- og driftsmidler mellem § 23.11.01. Departementet, § 23.91.01. Geodatastyrelsen og § 23.91.03. Danmarks Miljøportal.

23.91.01. Geodatastyrelsen (tekstanm. 105) *(Statsvirksomhed)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	118,4	114,7	117,5	**176,0**	171,5	165,6	163,3
Forbrug af reserveret bevilling	-2,2	6,1	2,3	**-**	-	-	-
Indtægt	159,1	158,4	157,3	**92,9**	95,6	96,8	95,5
Udgift	268,7	277,5	283,4	**268,9**	267,1	262,4	258,8
Årets resultat	6,7	1,7	-6,3	**-**	-	-	-
10. Driftsbudget (tekstanm. 105)							
Udgift	248,7	254,9	252,9	**246,0**	244,3	239,7	236,2
Indtægt	143,9	141,1	139,1	**86,5**	89,2	90,4	89,1
20. Miljøministeriets koncern it							
Udgift	20,0	22,6	30,5	**22,9**	22,8	22,7	22,6
Indtægt	15,2	17,4	18,2	**6,4**	6,4	6,4	6,4

Bemærkninger: Interne statslige overførsler: Der overføres 2,1 mio. kr. til § 07.13.01. Statens Administration vedrørende administrative ydelser. Med aftalen om fri adgang til grunddata, som trådte i kraft 1. januar 2013, er en stor del af styrelsens indtægter fra 2014 konverteret til bevilling.

2. Reservationsoversigt

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Akkumuleret reserveret bevilling	7,3

Bemærkninger: I 2010 fik Geodatastyrelsen (tidligere Kort- og Matrikelstyrelsen) overført en bevilling på 11,9 mio. kr. vedrørende overtagelsen af myndighedsansvaret på det matrikulære område fra København og Frederiksberg kommuner. Heraf er 4,1 mio. kr. reserveret til de overtagne personaleomkostninger i perioden 2013-2014. Hertil kommer yderligere reservation i 2012 på 3,2 mio. kr. til digitalisering af matrikulære arkiver, som forventes forbrugt i 2013.

Den samlede reservation på 7,3 mio. kr. fordeler sig således:

Underkonto	Beholdning primo 2013	Forventet udgiftsafløb af reservationer				
		2013	2014	2015	2016	2017
10. Driftsbudget	7,3	5,0	1,8	0,5	-	-

Bemærkninger: Det forventes, at der i løbet af 2013 er afløb på reservationerne på 5,0 mio. kr. Primo 2014 forventes der kun fortsatte reservationer til dækning af de overtagne personaleomkostninger efter overtagelsen af myndighedsansvaret på det matrikulære område fra København og Frederiksberg kommuner.

3. Hovedformål og lovgrundlag

Geodatastyrelsen er en del af Miljøministeriet og har som myndighed ansvaret for infrastruktur for geografisk information, opmåling, land- og søkortlægning samt matrikel- og landinspektørvæsen. Styrelsen arbejder gennem samordning, rådgivning og den konkrete opgavevaretagelse for at sikre en sammenhængende tværoffentlig infrastruktur for geografisk information. Styrelsen sikrer desuden gennem samarbejdet med Forsvaret, at der er sammenhæng og synergi mellem den civile og militære anvendelse af geodata. Styrelsen har endvidere ansvaret for Miljøministeriets fælles it-systemer og koordineringen af ministeriets digitaliseringsstrategi.

Geodatastyrelsen arbejder for, at geodata giver størst mulig nytte for samfundet. Det er styrelsens vision, at geodata udnyttes koordineret af den offentlige sektor, skaber sammenhæng i digitaliseringen og højner kvalitet og effektivitet i opgavevaretagelsen til gavn for borgere og virksomheder.

Geodatastyrelsens opgaver er fastlagt ved lov nr. 1392 af 23. december 2012 om ændring af lov om Kort- og Matrikelstyrelsen, jf. BEK nr. 890 af 28. august 2012, LB nr. 131 af 28. januar 2010, LB nr. 494 af 12. juni 2003 om udstykning og anden registrering i matriklen med senere ændringer samt LB nr. 400 af 3. maj 2012 om landinspektør-virksomhed. Med BEK nr. 1430 af 23. december 2012 om fri anvendelse af data, er visse data pr. 1. januar 2013 stillet frit til rådighed for offentlige myndigheder, virksomheder og personer.

Geodatastyrelsen har ansvaret for opbygning af en infrastruktur for geografisk information i Danmark. Lov nr. 1331 af 19. december 2008 om infrastruktur for geografisk information implementerer direktivet om opbygning af en infrastruktur for geografisk information i Europa (INSPIRE). Geodatastyrelsen er statens repræsentant i FOTdanmark, der er et samarbejde mellem staten og kommunerne om etablering og drift af et fælles offentligt geografisk administrationsgrundlag.

Yderligere oplysninger om Geodatastyrelsen findes på styrelsens hjemmeside www.gst.dk.

Virksomhedsstruktur

23.91.01. Geodatastyrelsen (tekstanm. 105), CVR-nr. 62965916.
Der indgår ikke øvrige hovedkonti i virksomhedens balance.

4. Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.4.3	Der kan af kontoen afholdes udgifter til erstatning for tab i forbindelse med ændring af den matrikulære registrering af offentlige veje i Sønderjylland.
BV 2.2.10	Der kan inden for bevillingen indgås flerårige aftaler med eksterne producenter og brugere om leje, køb og salg af kort- og geodataydelser.
BV 2.2.10	Geodatastyrelsen kan inden for bevillingen afholde udgifter til det flerårige, forpligtende samarbejde i FOTdanmark, der skal etablere og drive det fællesoffentlige geografiske administrationsgrundlag.

5. Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
Digitalisering af den offentlige opgavevaretagelse	Geodatastyrelsen vil arbejde for, at Miljøministeriet fortsat effektiviseres gennem digitalisering af arbejdsgange og anvendelse af brugerorienterede digitale løsninger overfor borgere, virksomheder og myndigheder.
Geografiske informationer	Geodatastyrelsen vil videreudvikle den fælles infrastruktur for geografisk information med det mål, at offentlige geodata tilvejebringes og vedligeholdes effektivt, er lette at tilgå og få overblik over samt genbruges i både den offentlige og private sektor. Herudover vil Geodatastyrelsen understøtte Grønland og Færøerne i at skabe tidssvarende infrastrukturer for geografisk information.
Anvendelse	Geodatastyrelsen vil samarbejde med offentlige myndigheder om brug af geodata som en integreret del af grundlaget for deres opgavevaretagelse. Geodatastyrelsen vil sikre borgere og virksomheder en enklere adgang til geodata. Geodatastyrelsen vil understøtte forretningsudvikling og effektivitet i den private sektor på baggrund af geodata.
Ministerbetjening	Geodatastyrelsen forbereder og bistår miljøministeren med at gennemføre politiske beslutninger inden for styrelsens arbejdsområde. Det er Geodatastyrelsens mål at levere rettidig og effektiv ministerbetjening af høj kvalitet.

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt	268,7	277,5	283,4	**268,9**	267,1	262,4	258,8
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	78,6	77,7	79,4	**75,3**	74,8	73,5	72,5
1. Digitalisering af den offentlige opgavevaretagelse	25,8	33,3	28,3	**26,9**	26,7	26,2	25,9
2. Infrastruktur f. geografisk information	30,6	38,9					
3. Geografiske informationer	90,4	83,3	127,5	**121,0**	120,2	118,1	116,4
4. Anvendelse	40,8	38,9	42,5	**40,3**	40,1	39,4	38,8
5. Ministerbetjening	2,5	5,6	5,7	**5,4**	5,3	5,2	5,2

Bemærkninger: Opgave 2 *Infrastruktur f. geografisk information* indgår fra 2013 primært under opgave 3 *Geografiske informationer*.

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	159,1	158,4	157,3	92,9	95,6	96,8	95,5
6. Øvrige indtægter	159,1	158,4	157,3	92,9	95,6	96,8	95,5

Bemærkninger: Med aftalen om fri anvendelse af data, som trådte i kraft 1. januar 2013, stilles en stor del af styrelsens geodata frit til rådighed. Dette påvirker størrelsen af de forventede indtægter.

Budgetteringsforudsætninger

Der er indarbejdet et løft til dækning af udgifter til aktiviteter i grunddataprogrammet. Herunder fri adgang af geodata samt omlægning af hidtidig betaling fra ministerier og regioner til KMS-statsaftale. Det samlede løft udgør 62,1 mio. kr. i 2014, 64,5 mio. kr. i 2015, 60,9 mio. kr. i 2016 og 60,9 mio. kr. i 2017 og frem. Heraf udgør fri adgang til data 20,4 mio. kr. i 2014 og frem. Som en konsekvens af aftalen om fri anvendelse af data vil styrelsen arbejde på en ny model for opgørelsen af styrelsens brugerbetalingsandele på de resterende indtægter fra salg af data, søkort, matrikulære måleoplysninger og gebyrer samt timebaserede ydelser.

Geodatastyrelsen indgår fortsat en særskilt aftale med Forsvaret om de militære behov for geografiske informationer.

Geodatastyrelsen kan som statsvirksomhed oppebære indtægter fra udlandet. Geodatastyrelsen kan oppebære indtægter og afholde udgifter til dækning af den danske andel af driftsomkostninger til internationale samarbejdsaftaler med kortorganisationer mv., hvor formålet understøtter Geodatastyrelsens opgavevaretagelse, for eksempel i forbindelse med udbud af grænseoverskridende tjeneste- og serviceydelser inden for kort- og geodataområdet.

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	300	293	277	**276**	274	274	274
Lønninger i alt (mio. kr.)	151,8	154,4	150,7	**153,6**	152,6	152,3	152,3

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Reguleret egenkapital	-	-	12,4	-	-	-	-
Overført overskud	-	-	22,3	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	34,7	-	-	-	-
Langfristet gæld primo	38,6	31,8	33,0	29,5	44,3	50,1	50,7
+ anskaffelser	4,4	-64,0	10,0	15,0	10,0	10,0	10,0
+ igangværende udviklingsprojekter	0,7	1,2	9,0	10,0	7,0	2,0	-
- afhændelse af aktiver	0,1	-0,1	-	-	-	-	-
- afskrivninger	11,8	-56,2	9,1	10,2	11,2	11,4	11,4
Samlet gæld ultimo	31,8	25,3	42,9	44,3	50,1	50,7	49,3
Låneramme	-	-	63,9	62,4	62,4	62,4	62,4
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	67,1	71,0	80,3	81,3	79,0

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011.

10. Driftsbudget (tekstanm. 105)

Kontoen omhandler Geodatastyrelsens ansvar for infrastruktur for geografisk information, opmåling, land- og søkortlægning samt matrikel- og landinspektørvæsen. Styrelsen arbejder gennem samordning, rådgivning og den konkrete opgavevaretagelse for at sikre en sammenhængende tværoffentlig infrastruktur for geografisk information.

20. Miljøministeriets koncern it

Kontoen omfatter de koncernfælles it-opgaver, som er overført fra Miljøministeriets tidligere administrative fællesskab, Center for Koncernforvaltning. Hovedparten af de overførte opgaver er overført til det fællesstatslige servicecenter Statens IT pr. 1. januar 2010.

23.91.02. Udstykningsafgift

Kontoen er opført på indtægtsbudgettet.

På kontoen oppebæres indtægter i henhold til LB nr. 42 af 22. januar 1998 om afgift ved udstykning mv. Det forventes, at der i 2014 vil være ca. 4.400 afgiftspligtige nye ejendomme til registrering i matriklen, hvilket er et nedjusteret niveau på baggrund af aktiviteten i 2012.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	0,0	0,0	-	-	-	-	-
Indtægtsbevilling	30,9	26,6	31,0	22,0	24,0	26,0	30,0
10. Udstykningsafgift, L 42 1998							
Udgift	**0,0**	**0,0**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	0,0	-	-	-	-	-
Indtægt	**30,9**	**26,6**	**31,0**	**22,0**	**24,0**	**26,0**	**30,0**
30. Skatter og afgifter	*30,9*	*26,6*	*31,0*	*22,0*	*24,0*	*26,0*	*30,0*

23.91.03. Danmarks Miljøportal *(Driftsbev.)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	18,8	19,1	19,1	**19,2**	18,6	18,3	17,9
Forbrug af reserveret bevilling	0,3	0,2	-	**-**	-	-	-
Indtægt	16,8	23,3	22,4	**22,8**	22,3	21,8	21,5
Udgift	35,9	43,8	41,5	**42,0**	40,9	40,1	39,4
Årets resultat	0,1	-1,2	-	-	-	-	-
10. Driftsbudget							
Udgift	35,7	43,6	41,3	**42,0**	40,9	40,1	39,4
Indtægt	16,6	23,1	22,2	**22,8**	22,3	21,8	21,5
97. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter							
Udgift	0,2	0,2	0,2	**-**	-	-	-
Indtægt	0,2	0,2	0,2	-	-	-	-

2. Reservationsoversigt

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Akkumuleret reserveret bevilling	0,2

Bemærkninger: Det reserverede beløb vedrører projekter og forventes afviklet i 2013.

3. Hovedformål og lovgrundlag

Danmarks Miljøportal er et fællesoffentligt partnerskab mellem KL på vegne af kommunerne, Danske Regioner på vegne af regionerne og Miljøministeriet om miljødata og digital forvaltning på miljøområdet. Det overordnede formål er at understøtte miljømyndighedernes opgaveløsning

og sikre et fælles, lettilgængeligt, ensartet og ajourført datagrundlag på miljøområdet, at fremme effektive digitale sagsgange på miljøområdet samt at styrke formidlingen til offentligheden.

På Danmarks Miljøportal samles jorddata, vanddata, naturdata og arealdata. Portalen udbygges i de kommende år.

Danmarks Miljøportal ledes af en bestyrelse, som er udpeget af Miljøministeriet (formand), KL og Danske Regioner. Den generelle fordelingsnøgle for stemmer og finansiering i partnerskabet er Miljøministeriet med 45 pct., KL på vegne af kommunerne med 45 pct. og Danske Regioner på vegne af regionerne med 10 pct.

Partnerskabet har indgået en samarbejdsaftale med virkning fra den 1. januar 2007 samt en allonge med virkning fra den 1. januar 2009. I forlængelse heraf er der indgået en dataansvarsaftale.

Yderligere oplysninger kan findes på www.miljoeportal.dk.

Virksomhedsstruktur

23.91.03. Danmarks Miljøportal, CVR-nr. 29776938.
Der indgår ikke øvrige hovedkonti i virksomhedens balance.

4. Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.6.1	Danmarks Miljøportal kan i forbindelse med oplysnings- og informationsaktiviteter, afholdelse af konferencer mv. modtage sponsorstøtte, gaver og lignende.
BV 2.6.9	Der kan udføres tilskudsfinansierede aktiviteter.

5. Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
Miljødata	Danmarks Miljøportals overordnede mål er at formidle miljødata til professionelle brugere og offentligheden. Danmarks Miljøportal skal være den fælles indgang for data på de nævnte områder med afsæt i fællesoffentlige løsninger.
Digital forvaltning	Danmarks Miljøportal skal understøtte yderligere digital forvaltning på miljøområdet gennem effektive og sikre elektroniske samarbejdsmuligheder.

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt	35,9	43,8	41,5	**42,0**	40,9	40,1	39,4
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	4,6	4,8	4,5	**4,6**	4,5	4,4	4,3
1. Miljødata	7,3	9,6	9,1	**9,2**	9,0	8,8	8,6
2. Digital forvaltning	24,0	29,4	27,9	**28,2**	27,4	26,9	26,5

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	16,8	23,3	22,4	22,8	22,3	21,8	21,5
3. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter	0,2	0,2	0,2	-	-	-	-
6. Øvrige indtægter	16,6	23,1	22,2	22,8	22,3	21,8	21,5

Bemærkninger: Øvrige indtægter vedrører primært overførsler fra regioner og kommuner til drift af Danmarks Miljøportal.

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	11	9	10	**10**	10	10	10
Lønninger i alt (mio. kr.)	5,2	5,4	6,4	**6,2**	6,1	6,0	5,9
Lønsumsloft (mio. kr.)	5,2	5,4	6,4	**6,2**	6,1	6,0	5,9

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Reguleret egenkapital	-	-	0,4	-	-	-	-
Overført overskud	-	-	-	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	0,4	-	-	-	-
Langfristet gæld primo	18,9	21,7	34,3	43,2	34,6	25,1	16,3
+ anskaffelser	4,8	20,0	9,0	2,9	2,6	2,9	2,9
+ igangværende udviklingsprojekter	6,7	-1,8	-	-	-	-	-
- afhændelse af aktiver	0,1	4,4	-	-	-	-	-
- afskrivninger	8,7	3,1	9,4	11,5	12,1	11,7	9,3
Samlet gæld ultimo	21,7	32,3	33,9	34,6	25,1	16,3	9,9
Låneramme	-	-	45,5	45,5	45,5	45,5	45,5
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	74,5	76,0	55,2	35,8	21,8

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011.

10. Driftsbudget

Der afholdes udgifter til formidling af miljødata og forbedret digital forvaltning på miljøområdet. Indtægter omfatter primært bidrag fra KL og Danske Regioner.

97. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter

De tilskudsfinansierede aktiviteter vedrører projekt DIADEM (Digital adgang til oplysninger ved ejendomshandel) under Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter.

Anmærkninger til tekstanmærkninger

Dispositionsrammer mv.

Ad tekstanmærkning nr. 1.

Tekstanmærkningen er oprettet på finansloven for 2004. Tekstanmærkningen giver miljøministeren beføjelse til at refundere kommunernes udgifter til strandsanering vedrørende olie- og kemikalieforurening af kysten, herunder udgifter til refusion af affaldsafgifter i forbindelse med bortskaffelse af olie- og kemikalieforurenet sand. Udgifterne hertil finansieres inden for den gældende bevillingsramme op til et beløb på 2,0 mio. kr. årligt. Eventuelle udgifter herudover kan direkte optages på forslag til lov om tillægsbevilling.

Tekstanmærkningen er senest ændret på forslaget til finansloven for 2013.

Ad tekstanmærkning nr. 4.

Tekstanmærkningen er oprettet på finansloven for 1998, og har til formål at sikre bevillingsmæssig dækning for en eventuel hel eller delvis indfrielse af den danske stats garantiforpligtigelse overfor Den Nordiske Investeringsbank i forbindelse med miljøinvesteringer i Nordens nærområder, jf. akt. 143 af 22. januar 1997.

Eventuelle udgifter til indfrielse af garantien kan afholdes direkte på de årlige forslag til lov om tillægsbevilling.

Tekstanmærkningen er senest ændret i forbindelse med finansloven for 2011.

Ad tekstanmærkning nr. 5.

Tekstanmærkningen, der på finansloven for 2003 var optaget som nr. 50, giver miljøministeren beføjelse til i tilfælde af katastrofer forårsaget af produktion, anvendelse, oplagring og transport af gifte og andre sundhedsfarlige stoffer at afholde de fornødne udgifter, også ud over de på bevillingslovene fastsatte bevillingsmæssige rammer. Tekstanmærkningen begrundes med hensynet til at kunne yde hurtig hjælp ved visse miljøuheld.

Tekstanmærkningen er senest ændret på forslaget til finansloven for 2013.

Ad tekstanmærkning nr. 6.

Tekstanmærkningen, der på finansloven for 2003 var optaget som nr. 51, er opført som følge af Rådets Forordning (EØF) nr. 1013/2006 om overførsel af affald. Forordningen, der blandt andet gennemfører Baselkonventionen om kontrol med grænseoverskridende transporter af farligt affald og dets bortskaffelse, forpligter afsenderstaten til i nærmere angivne tilfælde at tage affald tilbage. Tekstanmærkningen giver mulighed for, at Danmark som afsenderstat kan afholde eventuelle udgifter i de situationer, hvor udgiften ikke kan afholdes af de involverede parter (anmelder og modtager).

Tekstanmærkningen er først optaget på finansloven for 1995. Der henvises i øvrigt til akt. 267 af 15. maj 1996.

Tekstanmærkningen er senest ændret på forslaget til finansloven for 2013.

Ad tekstanmærkning nr. 7.

Tekstanmærkningen er oprettet på finansloven for 2008. Naturstyrelsen lejer ca. 520 sommerhusgrunde ud til lejere, der ejer sommerhuset på grunden. Den udlejning påbegyndtes i 1920'erne i klitterne langs den jyske vestkyst. Hensigten er, at ejerne af sommerhusgrundene også bør eje de grunde, hvorpå deres sommerhuse er placeret. Dertil kommer, at lejerne har givet udtryk for et ønske om at eje grundene. Miljøministeren vil derfor tilbyde lejerne, at de kan købe den grund, deres sommerhus ligger på. Et salg forudsætter udstykning. Der er 232 grunde, der

kan udstykkes og sælges til lejerne. Salget vil blive et tilbud til lejerne. Lejemålene vil også kunne fortsættes.

Tekstanmærkningen er senest ændret i forbindelse med finansloven for 2011.

Materielle bestemmelser.

Ad tekstanmærkning nr. 103.

Tekstanmærkningen er oprettet på finansloven for 2011. Tekstanmærkningen har først og fremmest til formål at give hjemmel til, at Miljøministeriet kan modtage midler fra oliebranchen til medfinansiering af tilskud til kommuner til dækning af udgifter vedrørende oprydning efter udslip fra villaolietanke. Tekstanmærkningen har desuden til formål at give hjemmel til, at Miljøministeriet fremadrettet vil kunne modtage midler fra brancheorganisationer og andre private institutioner til lignende formål.

Ad tekstanmærkning nr. 104.

Tekstanmærkningen er oprettet på finansloven for 2001 og er uændret i forhold hertil. Tekstanmærkningen præciserer reglerne for administrationen af tilskud under de omhandlede konti, herunder krav til dokumentation mv. fra tilskudsmodtagerens side.

Tekstanmærkningen er senest ændret i forbindelse med finansloven for 2011, hvor anvendelsesområdet blev udvidet til også at omfatte § 23.22.07. Oprydning efter udslip fra villaolietanke.

Ad tekstanmærkning nr. 105.

Tekstanmærkningen er oprettet på finansloven for 2002 og er præciseret med reference til civilarbejderloven. Bestemmelsen er nødvendig for at ansættelsesvilkårene for de ansatte, som ved oprettelsen af Kort- og Matrikelstyrelsen blev overført fra Forsvarsministeriet, ikke forringes. En række af de omfattede medarbejdere overførtes i 2005 fra Kort- og Matrikelstyrelsen til henholdsvis Danmarks og Grønlands Geologiske Undersøgelse og Miljøministeriets Center for Koncernforvaltning.

De medarbejdere, der i 2005 blev overført Center for Koncernforvaltning, er ved nedlæggelsen af centeret tilbageført til Kort- og Matrikelstyrelsen (nu Geodatastyrelsen).
Som følge af et serviceeftersyn af Miljøministeriets organisation og oprettelsen af § 23.71.01. Naturstyrelsen flyttes medarbejdere, tidligere overført fra Forsvarsministeriet, til Miljøstyrelsen og Naturstyrelsen. For at ansættelsesvilkårene for de pågældende ikke forringes, tilføjes Miljøstyrelsen og Naturstyrelsen til tekstanmærkning 105.

Tekstanmærkningen er senest ændret i forbindelse med finansloven for 2014.

Ad tekstanmærkning nr. 106.

Tekstanmærkningen er oprettet på finansloven for 2004. Tekstanmærkningen præciserer reglerne for administrationen af tilskud under de omhandlede konti, herunder krav om dokumentation fra tilskudsmodtagers side og mulighed for udlicitering af administrationen.

Som følge af oprettelsen af en tilskudsordning til kommunerne vedrørende støtte til vurdering af behovet for beskyttelsesnære boringsområder tilføjes på ændringsforslaget til finanslov for 2012 § 23.72.11. Tilskudspulje til udredning af boringsnære beskyttelsesområder til tekstanmærkning 106.

For at kunne oprette en tilskudsordning til bl.a. lokalt forankrede samarbejdsprojekter, der understøtter oplysning om og formidling af viden om grøn omstilling mv. samt etablering af et bedre vidensgrundlag tilføjes på ændringsforslaget til finanslov for 2013 § 23.23.11. Miljømærkeordninger, formidling mv. til tekstanmærkning 106.

Tekstanmærkningen er senest ændret i forbindelse med finansloven for 2013.

Ad tekstanmærkning nr. 107.

Tekstanmærkningen er oprettet på finansloven for 2005. Der henvises til akt. 102 af 31. marts 2004. Tekstanmærkningen præciserer reglerne for ydelse af statsgaranti for lån under den omhandlende konto, herunder krav og dokumentation for de boligejere, der ønsker at bruge låneordningen.

Ad tekstanmærkning nr. 108.

Tekstanmærkningen er oprettet på finansloven for 2012.

Tekstanmærkningen er ny på § 23 og er overført fra § 29 ved kongelig resolution af 3. oktober 2011. Bortset fra justeringer i kontohenvisning er tekstanmærkningen uændret.

Tekstanmærkningen har til formål at skabe hjemmel for miljøministeren til at meddele tilsagn om tilskud til og fastsætte kriterier for tilskud til tværgående samarbejde på klimatilpasningsområdet.

Ad tekstanmærkning nr. 110.

Tekstanmærkningen er oprettet på forslaget til finansloven for 2013. Tekstanmærkningen præciserer, at nationalparkfondenes regnskaber revideres i henhold til § 3 i lov nr. 101 af 19. januar 2012 om revisionen af statens regnskaber mm., jf. § 2, stk. 1, nr. 1, og at nationalparkfondenes udgifter og indtægter regnskabsføres under § 23.71.02. Naturforvaltningsenheder, og nettoudgiften udlignes ved intern statslig overførsel fra § 23.72.05. Nationalparker. Tekstanmærkningen erstattes af materiel lovgivning ved først givne lejlighed.

Forslag

til

FINANSLOV

for finansåret 2014

Tekst

§ 24

Finansmin. j.nr.: 13/01578

Forslag til finanslov for finansåret 2014 kan endvidere ses på Moderniseringsstyrelsens Internet-adresse http://www.oes-cs.dk under punktet *Bevillingslove og statsregnskaber*. Herfra kan også downloades en elektronisk udgave af publikationen til installation på en PC.

Indholdsfortegnelse

§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri 4

§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri

A. Oversigter.

Realøkonomisk oversigt:

Mio. kr.	Nettotal	Udgift	Indtægt
Udgifter under delloft for driftsudgifter	3.053,8	11.859,2	8.805,4
Udgifter uden for udgiftsloft	-50,3	301,4	351,7
Heraf anlægsbudget	1,6	232,1	230,5
Indtægtsbudget	-	0,4	0,4
Fællesudgifter		**181,7**	-
24.11. Centralstyrelsen		181,7	-
Generelle jordbrugs- og fiskeriforhold mv.		**3.075,0**	**1.619,2**
24.21. Fællesudgifter inden for jordbrugs- og fiskeriområdet mv. (tekstanm. 1)		1.256,8	362,7
24.22. Vikarordninger i jordbruget		-	-
24.23. Struktur- og effektivitetsforbedringer inden for jordbrugs- og forarbejdningsområdet		1.293,1	1.032,2
24.24. Driftsstøtte i jordbruget		378,4	135,5
24.26. Erhvervsfremme inden for fiskerisektoren		146,7	88,8
Fødevarekontrol, sygdomsbekæmpelse og forskning		**2.015,8**	**660,7**
24.32. Fødevarer og husdyrforhold (tekstanm. 1)		1.137,0	614,7
24.33. Forskning og udvikling inden for fødevareområdet		840,0	4,0
24.37. Fiskeriforhold		38,8	42,0
Markedsordninger		**6.888,5**	**6.877,6**
24.42. EU's markedsordninger		6.888,5	6.877,6

Artsoversigt:

Driftsposter	2.148,1	646,1
Interne statslige overførsler	372,4	468,0
Øvrige overførsler	9.423,8	7.857,7
Finansielle poster	34,9	2,3
Kapitalposter	181,8	183,4
Aktivitet i alt	12.161,0	9.157,5
Forbrug af videreførsel	-59,2	-
Årets resultat	-17,3	-
Nettostyrede aktiviteter	-724,3	-724,3

Bevilling i alt	11.316,6	8.433,2

B. Bevillinger.

	Udgift	Indtægt
	Mio. kr.	
Fællesudgifter		
24.11. Centralstyrelsen		
01. Departementet (tekstanm. 125 og 130) *(Driftsbev.)*	121,5	-
13. Bidrag til FAO *(Lovbunden)*	21,7	-
79. Reserver og budgetregulering	29,7	-
Generelle jordbrugs- og fiskeriforhold mv.		
24.21. Fællesudgifter inden for jordbrugs- og fiskeriområdet mv. (tekstanm. 1)		
01. NaturErhvervstyrelsen (tekstanm. 41, 125, 135 og 136) *(Driftsbev.)*	792,4	-
02. Forskellige tilskud (tekstanm. 148, 151 og 157) *(Reservationsbev.)*	48,7	18,1
04. Forskellige tilskud	2,1	2,1
05. Anlægsprogram *(Anlægsbev.)*	232,1	250,6
06. Renter	0,4	0,4
24.22. Vikarordninger i jordbruget		
15. Tilskud til vikarordninger inden for jordbruget *(Reservationsbev.)*	-	2,9
24.23. Struktur- og effektivitetsforbedringer inden for jordbrugs- og forarbejdningsområdet		
03. Støtte til udvikling af landdistrikterne (tekstanm. 159 og 161) *(Reservationsbev.)*	1.056,1	820,0
04. Miljøstøtte (artikel 68) *(Reservationsbev.)*	229,0	229,0
05. Støtte til jordbrugets strukturudvikling mv. *(Reservationsbev.)*	-	-
10. Grøn omstilling og beskæftigelse *(Reservationsbev.)*	8,0	-
33. Regional udviklings- og omstruktureringsordning *(Reservationsbev.)*	-	-
50. Støtte til ophørsordninger i jordbruget	-	-
24.24. Driftsstøtte i jordbruget		
05. Yngre jordbruger-ordningen (tekstanm. 31) *(Lovbunden)*	45,1	16,4
41. Gældssaneringsordninger for jordbruget	-	-
44. Refinansieringsordningen for landbruget	62,7	29,9
51. Produktions- og promilleafgiftsfonde mv. inden for fødevaresektoren (tekstanm. 160) *(Reservationsbev.)*	266,1	-
60. Afdrag og afskrivninger på lån (administreret af Statens Administration)	4,5	89,2

24.26.	**Erhvervsfremme inden for fiskerisektoren**		
10.	Nationale tilskud inden for fiskerisektoren	0,1	-
30.	Tilskud inden for fiskerisektoren med EU-medfinansiering (tekstanm. 161) *(Reservationsbev.)*	146,6	88,8

Fødevarekontrol, sygdomsbekæmpelse og forskning

24.32.	**Fødevarer og husdyrforhold (tekstanm. 1)**		
01.	Fødevarestyrelsen (tekstanm. 125 og 158) *(Statsvirksomhed)*	520,3	-
09.	Forskellige tilskud *(Reservationsbev.)*	4,3	4,3
14.	Erstatninger ved nedslagning af dyr og andre udgifter ved bekæmpelsesforanstaltninger m.m. *(Lovbunden)*	1,5	1,5
79.	Reserver og budgetregulering *(Reservationsbev.)*	-	-
24.33.	**Forskning og udvikling inden for fødevareområdet**		
02.	Tilskud til udvikling og demonstration (tekstanm. 154) *(Reservationsbev.)*	258,1	1,0
03.	Forskningsbaseret myndighedsbetjening *(Reservationsbev.)* .	581,9	3,0
24.37.	**Fiskeriforhold**		
40.	Fiskepleje, herunder udsætninger *(Reservationsbev.)*	32,0	-
45.	Fritidsfiskertegn og lystfiskertegn	-	42,0
50.	Øvrige tilskud vedrørende fiskerisektoren *(Reservationsbev.)*	6,8	-

Markedsordninger

24.42.	**EU's markedsordninger**		
11.	Eksportstøtte (tekstanm. 135 og 161) *(Lovbunden)*	0,5	1,5
12.	Direkte landbrugsstøtte (tekstanm. 135 og 161) *(Lovbunden)*	6.832,5	6.820,5
13.	Produktionstilskud og -afgifter (tekstanm. 135 og 161) *(Lovbunden)*	54,9	54,9
15.	Tab på solgte produkter og lagernedskrivning m.m. ved intervention (tekstanm. 135 og 161) *(Lovbunden)*	0,1	0,1
17.	Lagerudgifter og -indtægter m.m. ved intervention (tekstanm. 135 og 161) *(Lovbunden)*	0,5	0,6

C. Tekstanmærkninger.

Dispositionsrammer mv.

Nr. 1. ad 24.21. og 24.32.

Ministeren for fødevarer, landbrug og fiskeri bemyndiges til at kunne indgå forpligtelser med virkning for fremtidige finansår vedrørende afholdelse af konferencer, kongresser, seminarer mv., der har et fagligt og forskningsmæssigt sigte, og som ligger inden for den enkelte institutions virksomhed.

Nr. 31. ad 24.24.05.

Ministeren for fødevarer, landbrug og fiskeri bemyndiges til inden for en ramme på 1,0 mio. kr. at yde lån til yngre jordbrugere, der har modtaget lån med statsgaranti og ydelsestilskud efter lov nr. 150 af 17. april 1985, lov nr. 416 af 13. juni 1990, lov nr. 397 af 14. juni 1995 og lov

nr. 338 af 17. maj 2000, og over for hvem der er krævet tilbagebetaling til staten af de modtagne ydelsestilskud som følge af manglende opfyldelse af udbetalingsbetingelserne.

Stk. 2. Ministeren for fødevarer, landbrug og fiskeri bemyndiges til at fastsætte regler for ydelse af lånet og lånets afvikling herunder løbetid og rentefod.

Nr. 41. ad 24.21.01.

Ministeren for fødevarer, landbrug og fiskeri bemyndiges til inden for en nettoramme på 20.000 kr. at indestå over for voldgiftsnævnene for de af parterne pålagte sagsomkostninger ved voldgiftssager om erstatning for forgiftning af bier, jf. bekendtgørelse nr. 281 af 25. april 2008, i det omfang omkostningerne ikke bliver betalt af parterne, eller det ikke er muligt at påvise skadevolderen.

Stk. 2. Tilsvarende gælder i de tilfælde, hvor en voldgiftskendelse indbringes for de ordinære domstole, og sagsomkostningerne som følge heraf ikke umiddelbart kan afkræves sagens parter.

Materielle bestemmelser.

Nr. 125. ad 24.11.01., 24.21.01. og 24.32.01.

Ministeren for fødevarer, landbrug og fiskeri bemyndiges til at fastsætte regler for bistand, der på anmodning fra en virksomhed ydes af Fødevareministeriet til løsning af problemerne i forbindelse med eksport. Betaling for bistanden kan fastsættes som en fast tidsbaseret sats til hel eller delvis dækning af de faktiske omkostninger. Afholdte udlæg i forbindelse med bistandsydelsen kan kræves refunderet.

Nr. 130. ad 24.11.01.20.

Under kontoen kan der etableres en pensionsordning for medfølgende ægtefæller/samlevere til udsendte medarbejdere, der er varigt ansat i Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri. Pensionsbidragets størrelse godkendes af Finansministeriet.

Nr. 135. ad 24.21.01., 24.42.11., 24.42.12, 24.42.13., 24.42.15. og 24.42.17.

Ministeren for fødevarer, landbrug og fiskeri bemyndiges til at afholde de med EUs markedsordninger mv. forbundne udgifter samt oppebære de hermed forbundne indtægter.

Nr. 136. ad 24.21.01.

Ministeren for fødevarer, landbrug og fiskeri bemyndiges til at fastsætte nærmere regler i forbindelse med indførelse af et gebyr til dækning af omkostningerne ved notering af pant i de betalingsrettigheder, som landbrugerne tildeles under enkeltbetalingsordningen, herunder regler om, at betaling af gebyret er en betingelse for noteringen og dermed opnåelsen af retsvirkningen ved notering.

Nr. 148. ad 24.21.02.

Ministeren for fødevarer, landbrug og fiskeri bemyndiges til at yde tilskud til avlere af arter eller racer af bier, der er bevaringsværdige, og til foreninger, der bidrager til bevaringen af sådanne bier.

Stk. 2. Ministeren bemyndiges til at fastsætte regler om betingelser for at modtage tilskud, regler om ansøgning mv. samt om administration af ordningen. Ministeren kan endvidere fastsætte regler om kontrol og om tilbagebetaling af uberettiget modtaget tilskud, herunder om betaling af renter.

Stk. 3. Ministeren kan henlægge sine beføjelser til en institution under ministeriet og kan i forbindelse hermed fastsætte regler om adgang til at klage over denne myndigheds afgørelser.

Nr. 151. ad 24.21.02.

Ministeren for fødevarer, landbrug og fiskeri bemyndiges til at fastsætte nærmere regler om ydelse af tilskud og indgåelse af kontrakter om projekter vedrørende fokuseret rådgivning om

integreret plantebeskyttelse i landbrug, gartneri og frugtavl samt oprettelse og drift af demonstrationslandbrug om integreret plantebeskyttelse.

Stk. 2. Ministeren bemyndiges til at fastsætte regler om betingelser for at opnå tilskud, udbetaling af tilskud, herunder a conto udbetaling, samt om administration af tilskudsordningen.

Stk. 3. Ministeren kan fastsætte regler om kontrol og om tilbagebetaling af uberettiget modtaget tilskud, herunder betaling af renter.

Stk. 4. Ministeren kan henlægge sine beføjelser til en institution under ministeriet og ministeren kan i forbindelse hermed fastsætte regler om adgangen til at klage over denne institutions afgørelser.

Nr. 154. ad 24.33.02.

Ministeren for fødevarer, landbrug og fiskeri bemyndiges til at yde tilskud til og fastsætte regler for den selvejende institution ved navn Madkulturen.

Stk. 2. Ministeren bemyndiges til at udpege bestyrelsen og fastsætte nærmere regler om Madkulturens organisation og virksomhed, herunder fastsætte vedtægter samt regler om regnskab og revision.

Stk. 3. Ministeren bemyndiges til at fastsætte nærmere regler for ydelse af tilskud, anden finansiering, udbetaling af tilskud, kontrol, tilbagebetaling af tilskud, betaling af renter mv.

Stk. 4. Ministeren kan henlægge sine beføjelser til en institution under ministeriet, og kan i forbindelse hermed fastsætte regler om adgang til at klage over denne myndigheds afgørelser.

Nr. 157. ad 24.21.02.

Ministeren for fødevarer, landbrug og fiskeri bemyndiges til at yde tilskud til foreninger, der arbejder for dyrevelfærden i Danmark.

Stk. 2. Ministeren bemyndiges til at fastsætte regler om betingelser for at opnå tilskud, regler om ansøgning mv. samt om administration af ordningen. Ministeren kan endvidere fastsætte regler om kontrol, udbetaling og tilbagebetaling af uberettiget modtaget tilskud, herunder om betaling af renter.

Stk. 3. Ministeren kan henlægge sine beføjelser til en institution under ministeriet, og kan i forbindelse hermed fastsætte regler om adgang til at klage over denne myndigheds afgørelser.

Nr. 158. ad 24.32.01.

Ministeren for fødevarer, landbrug og fiskeri bemyndiges til at lade Fødevarestyrelsen opkræve et årligt beløb på 1.100 kr. pr. besætning hos ejere af dyrehold, bortset fra akvakulturbrug, som i Fødevareministeriets Centrale Husdyrbrugsregister pr. 1. februar 2014 er registreret med en besætningsstørrelse på over 40 dyr, for fjerkræ dog 2.000 dyr. Ministeren bemyndiges ligeledes til at lade Fødevarestyrelsen opkræve et årligt beløb på 400 kr. pr. besætning hos ejere af dyrehold, bortset fra akvakulturbrug, som i Fødevareministeriets Centrale Husdyrbrugsregister pr. 1. februar 2014 er registreret med en besætningsstørrelse på mindst 10, men ikke over 40 dyr, for fjerkræ dog 2.000 dyr. Provenuet skal dække omkostningerne ved ordinær kontrol i besætninger i henhold til lov om indendørs hold af smågrise, avls- og slagtesvin, lov om udendørs hold af svin, lov om indendørs hold af drægtige søer og gylte, lov om hold af malkekvæg og afkom af malkekvæg, lov om hold af slagtekalkuner, lov om hold af slagtekyllinger og dyreværnsloven.

Stk. 2. Ministeren bemyndiges til at lade Fødevarestyrelsen opkræve et årligt beløb på 873 kr. fra praktiserende dyrlæger, som har indgået sundhedsrådgivningsaftaler med ejere mv. af besætninger af kvæg, svin, får, geder eller mink til dækning af omkostningerne ved kontrollen med dyrlægernes efterlevelse af forpligtelser i forbindelse med egenkontrol med dyrevelfærd i besætninger. Beløbet opkræves fra dyrlæger, som pr. 1. februar 2014 er registreret med mindst én sundhedsrådgivningsaftale.

Stk. 3. Ministeren bemyndiges til at fastsætte regler om betaling af omkostningerne ved ekstrakontrol, som udføres efter, at der er påvist manglende overholdelse af de i stk. 1 nævnte love, lov om hold af heste, lov om dyrlæger samt regler, der er fastsat i henhold til de nævnte love eller Den Europæiske Unions forordninger.

Stk. 4. Ministeren bemyndiges til at lade Fødevarestyrelsen opkræve et beløb på 822 kr. fra producenter, der leverer slagtekyllinger til slagterier her i landet, for hver levering og pr. hus, hvorfra kyllingerne leveres, til dækning af udgifterne i forbindelse med tilsynet på slagterierne efter § 9 i lov om hold af slagtekyllinger.

Stk. 5. Ministeren bemyndiges til at fastsætte regler om, at beløb, der er fastsat i medfør af stk. 1-4, og som ikke betales rettidigt, tillægges en årlig rente svarende til den rente, der er fastsat i henhold til rentelovens § 5, fra forfaldsdagen at regne, at den tillagte rente udgør mindst 50 kr. og at der for erindringsskrivelser ved for sen betaling betales et beløb på 100 kr.

Nr. 159. ad 24.23.03.

Ministeren for fødevarer, landbrug og fiskeri bemyndiges til at fastsætte nærmere regler for ydelse af tilskud til en national støtteordning med kompensation for etablering af obligatoriske randzoner, herunder regler om de betingelser, der skal opfyldes for at opnå tilskud og udbetaling af tilskud.

Stk. 2. Ministeren kan fastsætte regler om kontrol og tilbagebetaling af uberettiget modtaget støtte, herunder betaling af renter.

Stk. 3. Henlægger ministeren sine beføjelser efter tekstanmærkningen til en myndighed under ministeriet, kan ministeren fastsætte regler om adgang til klage over myndighedens afgørelser, herunder om, at afgørelserne ikke kan indbringes for anden administrativ myndighed, og om myndighedens adgang til at genoptage en sag, efter at der er indgivet klage.

Nr. 160. ad 24.24.51.

Uanset § 6, stk. 2, 1. pkt. i lov om administration af Det Europæiske Fællesskabs forordninger om ordninger under Den Fælles Landbrugspolitik finansieret af Den Europæiske Garantifond for Landbruget mv., jf. lovbekendtgørelse nr. 244 af 28. februar 2013, modtager Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri et beløb på 488,6 mio. kr. i finansåret 2014.

Nr. 161. ad 24.23.03., 24.26.30., 24.42.11., 24.42.12., 24.42.13., 24.42.15. og 24.42.17.

Ministeren for fødevarer, landbrug og fiskeri bemyndiges til at afholde udgifter til finansielle korrektioner (underkendelser) pålagt af Europa-Kommissionen i forbindelse med EU's markedsordninger, Landdistriktsprogrammet og Fiskeriudviklingsprogrammet.

Stk. 2. Finansielle korrektioner på mere end 10 mio. kr. forelægges Finansudvalget.

Forslag

til

FINANSLOV

for finansåret 2014

Anmærkninger

§ 24

Finansmin. j.nr.: 13/01578

Forslag til finanslov for finansåret 2014 kan endvidere ses på Moderniseringsstyrelsens Internet-adresse http://www.oes-cs.dk under punktet *Bevillingslove og statsregnskaber*. Herfra kan også downloades en elektronisk udgave af publikationen til installation på en PC.

Indholdsfortegnelse

§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri 4
Fællesudgifter 10
Generelle jordbrugs- og fiskeriforhold mv. 16
Fødevarekontrol, sygdomsbekæmpelse og forskning 90
Markedsordninger 112
Anmærkninger til tekstanmærkninger 121

§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri

Fødevareministeriets mission er at skabe rammer for:
- et udviklings- og vækstorienteret fødevareerhverv
- en ansvarlig forvaltning af naturressourcer
- fødevaresikkerhed, forbrugernes valgmuligheder og sunde kostvaner.

Missionen understøttes af fire strategiske pejlemærker, som ministeriet har opstillet for opgavevaretagelsen: "Et erhverv i vækst og udvikling", "Grøn omstilling af fødevareerhvervet", "Tættere på omverdenen" og "En handlekraftig og nytænkende organisation".

Ministeriet varetager opgaver inden for:
- Policy, administration og ledelse
- Kontrol og tilsyn
- Forvaltning af EU-støtteordninger og tilskud til erhverv og forskningsinstitutioner
- Information og rådgivning.

Fødevareministeriets virksomhed er fastlagt i national lovgivning og i EU-retsakter. For specifikke bestemmelser henvises til anmærkningerne til de enkelte hovedkonti.

Flerårsbudget:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgifter under delloft for driftsudgifter:							
Nettotal	2.714,3	2.887,9	2.767,9	3.053,8	2.895,7	2.749,3	2.692,2
Udgift	11.608,2	12.309,1	12.632,8	11.859,2	11.544,4	11.287,5	11.217,6
Indtægt	8.893,9	9.421,2	9.864,9	8.805,4	8.648,7	8.538,2	8.525,4
Specifikation af nettotal:							
Fællesudgifter	**162,9**	**167,1**	**166,2**	**181,7**	**169,7**	**146,1**	**143,6**
24.11. Centralstyrelsen	162,9	167,1	166,2	181,7	169,7	146,1	143,6
Generelle jordbrugs- og fiskeriforhold mv.	**925,0**	**1.110,1**	**1.170,1**	**1.506,1**	**1.433,4**	**1.374,3**	**1.339,8**
24.21. Fællesudgifter inden for jordbrugs- og fiskeriområdet mv. (tekstanm. 1)	671,8	691,7	699,1	892,5	768,7	727,0	709,8
24.22. Vikarordninger i jordbruget	8,6	-0,3	-	-	-	-	-
24.23. Struktur- og effektivitetsforbedringer inden for jordbrugs- og forarbejdningsområdet	161,3	351,0	391,2	260,9	311,0	299,9	291,9
24.24. Driftsstøtte i jordbruget	32,7	-3,7	19,9	294,8	295,8	289,5	280,2
24.26. Erhvervsfremme inden for fiskerisektoren	50,6	71,5	59,9	57,9	57,9	57,9	57,9
Fødevarekontrol, sygdomsbekæmpelse og forskning	**1.466,2**	**1.483,2**	**1.427,7**	**1.355,1**	**1.281,7**	**1.218,0**	**1.197,9**
24.32. Fødevarer og husdyrforhold (tekstanm. 1)	618,7	608,9	530,7	522,3	460,1	450,7	441,8
24.33. Forskning og udvikling inden							

for fødevareområdet	845,5	870,9	900,3	836,0	824,8	770,5	759,3
24.37. Fiskeriforhold	1,9	3,3	-3,3	-3,2	-3,2	-3,2	-3,2
Markedsordninger	**160,3**	**127,5**	**3,9**	**10,9**	**10,9**	**10,9**	**10,9**
24.42. EU's markedsordninger	160,3	127,5	3,9	10,9	10,9	10,9	10,9
Udgifter uden for udgiftsloft:							
Nettotal	-40,7	36,2	-18,4	-50,3	-34,5	-28,9	-22,3
Udgift	182,7	201,8	504,7	301,4	273,0	289,7	407,2
Indtægt	223,4	165,7	523,1	351,7	307,5	318,6	429,5
Specifikation af nettotal:							
Generelle jordbrugs- og fiskeriforhold mv.	**-40,7**	**36,2**	**-18,4**	**-50,3**	**-34,5**	**-28,9**	**-22,3**
24.21. Fællesudgifter inden for jordbrugs- og fiskeriområdet mv. (tekstanm. 1)	-77,9	-0,1	37,0	1,6	13,5	7,9	5,7
24.24. Driftsstøtte i jordbruget	37,2	36,3	-55,4	-51,9	-48,0	-36,8	-28,0
Indtægtsbudget:							
Nettotal	0,2	0,2	-	-	-	-	-
Udgift	0,6	0,0	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Indtægt	0,7	0,2	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Specifikation af nettotal:							
Generelle jordbrugs- og fiskeriforhold mv.	**0,2**	**0,2**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
24.21. Fællesudgifter inden for jordbrugs- og fiskeriområdet mv. (tekstanm. 1)	0,2	0,2	-	-	-	-	-

Fødevareministeriet er opdelt i følgende faglige delområder: Departementet, generelle jordbrugs- og fiskeriforhold, fødevarekontrol, sygdomsbekæmpelse og forskning samt EU's markedsordninger. Områderne hører under NaturErhvervstyrelsen og Fødevarestyrelsen. Enkelte ordninger administreres af Statens Administration.

Der ydes endvidere tilskud til forskning og udvikling, herunder Grønt Udviklings- og Demonstrationsprogram (GUDP) og forskningsbaseret myndighedsbetjening. Der indgås aftaler om forskningsbaseret myndighedsbetjening med Aarhus Universitet/Nationalt Center for Fødevarer og Jordbrug (DCA), samt institutterne Aqua, Food og Vet under Danmarks Tekniske Universitet. Desuden varetages opgaver vedrørende forskningsbaseret myndighedsbetjening af Københavns Universitet/Institut for Fødevare- og Ressourceøkonomi, hvortil bevillingen er overflyttet.

Arbejdsdelingen og samarbejdet mellem departement og institutionerne er tilrettelagt således, at ministeriet fungerer i en koncernstruktur.

Ministeriet er opdelt i to opgaveniveauer:

- Det politiske niveau, som omfatter ministeren og departementet.
- Myndigheds- og forvaltningsniveauet, som udgøres af ministeriets to styrelser.

Departementet bistår ministeren med at formulere regeringens politik på fødevare-, landbrugs- og fiskeriområdet og forestår udførelsen af denne politik gennem fastsættelse af overordnede rammer for ministeriets opgavevaretagelse. Departementet varetager internationale forhandlinger forbundet hermed. Departementet varetager tillige den overordnede styring og koordination på ministerområdet.

Styrelserne varetager den løbende administration og kontrol inden for hver deres område, forbereder udkast til lovforslag, udsteder bekendtgørelser og udarbejder vejledninger mv. Styrel-

serne varetager den primære kontakt med borgerne samt rådgivnings- og informationsvirksomhed over for departementet, myndigheder og offentligheden.

Departementet vil indgå resultatkontrakter med de to styrelser, når finansloven for 2014 er vedtaget. I departementet er indgået interne kontrakter mellem ledelsen og de enkelte kontorer.

Der vil tillige blive indgået aftaler om forskningsbaseret myndighedsbetjening mellem Fødevareministeriet og Københavns Universitet, mellem Fødevareministeriet og Aarhus Universitet og mellem Fødevareministeriet og Danmarks Tekniske Universitet.

Yderligere oplysninger om Fødevareministeriet kan findes på www.fvm.dk.

Nedenfor er opført en oversigt over ministerområdets hovedkonti med angivelse af, om kontoen er omfattet af det statslige udgiftsloft:

Udgifter under delloft for driftsudgifter:

24.11.01. Departementet (tekstanm. 125 og 130) *(Driftsbev.)*
24.11.13. Bidrag til FAO *(Lovbunden)*
24.11.79. Reserver og budgetregulering
24.21.01. NaturErhvervstyrelsen (tekstanm. 41, 125, 135 og 136) *(Driftsbev.)*
24.21.02. Forskellige tilskud (tekstanm. 148, 151 og 157) *(Reservationsbev.)*
24.22.15. Tilskud til vikarordninger inden for jordbruget *(Reservationsbev.)*
24.23.03. Støtte til udvikling af landdistrikterne (tekstanm. 159 og 161) *(Reservationsbev.)*
24.23.04. Miljøstøtte (artikel 68) *(Reservationsbev.)*
24.23.05. Støtte til jordbrugets strukturudvikling mv. *(Reservationsbev.)*
24.23.10. Grøn omstilling og beskæftigelse *(Reservationsbev.)*
24.23.33. Regional udviklings- og omstruktureringsordning *(Reservationsbev.)*
24.23.50. Støtte til ophørsordninger i jordbruget
24.24.05. Yngre jordbruger-ordningen (tekstanm. 31) *(Lovbunden)*
24.24.41. Gældssaneringsordninger for jordbruget
24.24.51. Produktions- og promilleafgiftsfonde mv. inden for fødevaresektoren (tekstanm. 160) *(Reservationsbev.)*
24.26.10. Nationale tilskud inden for fiskerisektoren
24.26.30. Tilskud inden for fiskerisektoren med EU-medfinansiering (tekstanm. 161) *(Reservationsbev.)*
24.32.01. Fødevarestyrelsen (tekstanm. 125 og 158) *(Statsvirksomhed)*
24.32.09. Forskellige tilskud *(Reservationsbev.)*
24.32.14. Erstatninger ved nedslagning af dyr og andre udgifter ved bekæmpelsesforanstaltninger m.m. *(Lovbunden)*
24.32.79. Reserver og budgetregulering *(Reservationsbev.)*

24.33.02. Tilskud til udvikling og demonstration (tekstanm. 154) *(Reservationsbev.)*
24.33.03. Forskningsbaseret myndighedsbetjening *(Reservationsbev.)*
24.37.40. Fiskepleje, herunder udsætninger *(Reservationsbev.)*
24.37.45. Fritidsfiskertegn og lystfiskertegn
24.37.50. Øvrige tilskud vedrørende fiskerisektoren *(Reservationsbev.)*
24.42.11. Eksportstøtte (tekstanm. 135 og 161) *(Lovbunden)*
24.42.12. Direkte landbrugsstøtte (tekstanm. 135 og 161) *(Lovbunden)*
24.42.13. Produktionstilskud og -afgifter (tekstanm. 135 og 161) *(Lovbunden)*
24.42.15. Tab på solgte produkter og lagernedskrivning m.m. ved intervention (tekstanm. 135 og 161) *(Lovbunden)*
24.42.17. Lagerudgifter og -indtægter m.m. ved intervention (tekstanm. 135 og 161) *(Lovbunden)*

Udgifter uden for udgiftsloft:

24.21.04. Forskellige tilskud
24.21.05. Anlægsprogram *(Anlægsbev.)*
24.24.44. Refinansieringsordningen for landbruget
24.24.60. Afdrag og afskrivninger på lån (administreret af Statens Administration)

Indtægtsbudget:

24.21.06. Renter

Artsoversigt:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Bevilling i alt	2.756,1	2.859,0	2.535,1	2.883,4	2.837,7	2.718,2	2.669,9
Årets resultat	-74,5	0,7	17,3	17,3	-	-	-
Forbrug af videreførsel	-8,1	64,1	197,1	102,8	23,5	2,2	-
Aktivitet i alt	2.673,4	2.923,8	2.749,5	3.003,5	2.861,2	2.720,4	2.669,9
Udgift	11.791,4	12.510,9	13.137,9	12.161,0	11.817,8	11.577,6	11.625,2
Indtægt	9.118,0	9.587,1	10.388,4	9.157,5	8.956,6	8.857,2	8.955,3
Specifikation af aktivitet i alt:							
Driftsposter:							
Udgift	2.226,7	2.259,0	2.151,2	2.148,1	1.946,0	1.879,0	1.841,0
Indtægt	684,3	681,9	667,4	646,1	634,2	620,6	609,8
Interne statslige overførsler:							
Udgift	224,6	437,3	448,5	372,4	327,5	327,2	327,1
Indtægt	616,4	894,8	1.000,3	468,0	430,9	429,7	429,6
Øvrige overførsler:							
Udgift	9.188,0	9.609,5	10.139,2	9.423,8	9.338,6	9.138,9	9.108,4
Indtægt	7.705,1	7.952,7	8.421,8	7.857,7	7.651,3	7.540,4	7.537,8
Finansielle poster:							
Udgift	43,0	42,8	37,5	34,9	32,5	34,1	36,8
Indtægt	5,7	3,4	2,9	2,3	2,1	1,8	1,6
Kapitalposter:							
Udgift	109,2	162,3	361,5	181,8	173,2	198,4	311,9
Indtægt	106,5	54,3	296,0	183,4	238,1	264,7	376,5

Standardkontooversigt:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Driftsposter	1.542,4	1.577,1	1.483,8	1.502,0	1.311,8	1.258,4	1.231,2
11. Salg af varer	73,0	67,7	50,4	47,1	47,1	47,1	47,1
13. Kontrolafgifter og gebyrer	590,3	597,6	615,1	597,6	585,8	572,6	561,4
16. Husleje, leje af arealer, leasing	97,6	87,1	89,0	98,4	98,4	98,4	95,8
18. Lønninger / personaleomkostninger	1.470,9	1.446,9	1.379,9	1.374,8	1.297,2	1.259,8	1.229,4
19. Fradrag for anlægsløn	-7,8	-3,1	-5,8	-5,1	-5,1	-5,1	-5,1
20. Af- og nedskrivninger	102,9	89,3	105,7	99,3	94,7	91,0	91,6
21. Andre driftsindtægter	20,0	15,3	1,9	1,4	1,3	0,9	1,3
22. Andre ordinære driftsomkostninger	562,0	638,8	582,4	580,7	460,8	434,9	429,3
28. Ekstraordinære indtægter	1,0	1,3	-	-	-	-	-
29. Ekstraordinære omkostninger	1,1	-	-	-	-	-	-
Interne statslige overførsler	-391,8	-457,5	-551,8	-95,6	-103,4	-102,5	-102,5
33. Interne statslige overførsels-indtægter	616,4	894,8	1.000,3	468,0	430,9	429,7	429,6
43. Interne statslige overførsels-udgifter	224,6	437,3	448,5	372,4	327,5	327,2	327,1
Øvrige overførsler	1.482,9	1.656,9	1.568,8	1.522,5	1.663,8	1.596,3	1.570,6
30. Skatter og afgifter	39,0	47,5	44,0	43,0	43,0	43,0	43,0
31. Overførselsindtægter fra EU	7.581,3	7.894,9	8.364,1	7.807,9	7.601,5	7.490,6	7.489,5
34. Øvrige overførselsindtægter	84,8	10,2	13,7	6,8	6,8	6,8	5,3
35. Forbrug af videreførsel	-	-	148,6	43,6	23,5	2,2	-
41. Overførselsudgifter til EU og øvrige udland	92,0	31,8	29,9	30,2	30,2	30,2	30,2
44. Tilskud til personer	3,3	7,1	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	8.273,1	8.738,9	9.202,8	8.586,2	8.334,2	8.243,0	8.232,0
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	819,6	831,8	869,6	804,8	794,9	724,8	710,1
49. Reserver og budgetregulering	-	-	36,9	2,6	179,3	140,9	136,1
Finansielle poster	37,3	39,4	34,6	32,6	30,4	32,3	35,2
25. Finansielle indtægter	5,7	3,4	2,9	2,3	2,1	1,8	1,6
26. Finansielle omkostninger	43,0	42,8	37,5	34,9	32,5	34,1	36,8
Kapitalposter	85,3	43,2	-0,3	-78,1	-64,9	-66,3	-64,6
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	9,7	71,8	269,4	128,4	117,5	57,9	49,1
52. Afhændelse af anlægsaktiver udenfor omkostningsreform	58,6	22,2	125,0	64,2	118,7	72,9	65,6
54. Statslige udlån, tilgang	43,6	36,7	39,1	0,3	0,7	0,3	0,7
55. Statslige udlån, afgang	16,3	1,7	143,3	91,2	89,6	77,1	76,8
59. Værdipapirer, afgang	7,5	5,1	5,7	5,7	5,3	5,0	4,8
74. Fri egenkapital (budgettering af Årets resultat)	-74,5	0,7	17,3	17,3	-	-	-
75. Reserveret bevilling (budgettering af forbrug af Årets resultat)	-8,1	64,1	48,5	59,2	-	-	-
84. Prioritetsgæld og anden langfristet gæld, tilgang	24,1	25,3	22,0	22,3	24,5	109,7	229,3
85. Prioritetsgæld og anden langfristet gæld, afgang	56,0	53,8	53,0	53,1	55,0	140,2	262,1
I alt	2.756,1	2.859,0	2.535,1	2.883,4	2.837,7	2.718,2	2.669,9

Under § 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri er budgetteret med EU-indtægter vedrørende programperioden 2007-2013 fra Garantifonden (EGFL), fra Landbrugsfonden for udvikling af landdistrikterne (ELFUL) og fra Den Europæiske Fiskerifond (EFF). Efter udløbet af programmerne er disse foreløbigt forudsat forlænget fra 2014 og følgende år vedrørende den kommende programperiode 2014-2020. Nedenfor er vist indtægternes fordeling på disse fonde/programmer.

NaturErhvervstyrelsen er udpeget som eneste betalingsorgan i Danmark for EU-støtteordninger, finansieret helt eller delvist af landbrugsfondene (EGFL og ELFUL) og fiskerifonden (EFF), og i den forbindelse varetager Fødevareministeriets departement funktionen som ansvarlig myndighed og de opgaver, der er forbundet hermed, jf. Rådets forordning 1290/2005 og Kommissionens forordning 885/2006.

Indtægter fra Garantifonden (EGFL) indgår under § 24.21.02.20. Projektstøtte til udvikling af biavlen, under § 24.23.04. Miljøstøtte (artikel 68) samt under § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen, § 24.21.02.80. Tilskud til skolefrugt og kampagneaktiviteter, § 24.23.33. Regional udviklings- og omstruktureringsordning og § 24.42. for så vidt angår EUs markedsordninger.

Garantifonden (EGFL)	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Program vedrørende biavl	4,0	0,0	3,9	-	-	1,3	1,3
Artikel 68	69,2	132,4	229,0	229,0	-	-	-
EU's-markedsordninger	6.851,0	6.726,3	7.140,7	6.892,2	6.988,0	6.890,6	6.890,6
I alt	6.924,2	6.858,7	7.373,6	7.121,2	6.988,0	6.891,9	6.891,9

Indtægter fra landdistriktsprogrammet for 2007-2013 er indbudgetteret under § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen, § 24.21.05. Anlægsprogram og § 24.23.03. Støtte til udvikling af landdistrikterne.

Landbrugsfonden for udv. af landdistrikterne (ELFUL)	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
I alt	537,6	878,1	878,2	612,0	544,2	529,4	528,3

Landdistriktsprogrammet 2007-2013 er for perioden 2010-2013 udmøntet på baggrund af VK-regeringens aftale med DF om Grøn Vækst af 16. juni 2009 og regeringens indsats for at fremme grøn omstilling.

Indtægter fra fiskeristrukturprogrammet (Den Europæiske Fiskerifond) er indbudgetteret under § 24.26.30. Tilskud inden for fiskerisektoren med EU-medfinansiering.

Den Europæiske Fiskerifond (EFF)	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
I alt	94,7	121,3	100,8	65,8	65,8	65,8	65,8

Herudover er budgetteret med EU-indtægter under § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen til fiskeriudviklingsprojekter på 2,0 mio. kr. årligt. Desuden er der under § 24.26.30.40. Støtte til kontrolforanstaltninger budgetteret med EU-indtægter på 7,0 mio. kr. til etablering af elektronisk sporbarhedssystemer. Endvidere er der under § 24.32.14.10. Erstatninger ved nedslagning af dyr og andre udgifter ved bekæmpelsesforanstaltninger forventes EU-indtægter på årligt 1,5 mio. kr.

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Drifts-bevilling	Statsvirk-somhed	Anlægs-bevilling	Reservations-bevilling
Beholdning primo 2013	124,4	4,0	139,0	351,8

Fællesudgifter

24.11. Centralstyrelsen

Herunder hører Departementet, Bidrag til FAO samt fælleskontoen Reserver og budgetregulering.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.9	Der er adgang til at overføre bevillinger mellem hovedkontiene § 24.11.01. Departementet, § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen og § 24.32.01. Fødevarestyrelsen.
BV 2.2.9	Der er adgang til at kunne overføre bevillingsbeløb fra § 24.11.79. Reserver og budgetregulering til samtlige konti på § 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri.

24.11.01. Departementet (tekstanm. 125 og 130) *(Driftsbev.)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	159,6	152,7	130,9	**121,5**	119,7	116,8	114,3
Forbrug af reserveret bevilling	1,4	1,2	-	-	-	-	-
Indtægt	0,5	0,4	0,4	-	-	-	-
Udgift	142,9	145,8	140,1	**130,3**	119,7	116,8	114,3
Årets resultat	18,6	8,4	-8,8	**-8,8**	-	-	-
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	116,5	120,9	110,9	**107,9**	102,1	98,6	96,1
Indtægt	0,5	0,4	0,4	-	-	-	-
20. Attacheer (tekstanm. 130)							
Udgift	14,9	13,7	6,8	**7,3**	7,3	7,3	7,3
40. Revisionsenhed vedrørende fødevarekontrollen							
Udgift	3,1	0,8	-	-	-	-	-
50. Fødevareministeriets Klagecenter (FKC)							
Udgift	8,4	10,4	6,9	**8,1**	7,4	6,9	6,9
60. Koncernpulje							
Udgift	-	-	15,5	**7,0**	2,9	4,0	4,0

Bemærkninger: Der budgetteres med interne statslige overførsler på 1,3 mio. kr. til § 07.13.01. Statens Administration, som dækker udgifter til opgaver jf. kundeaftalen med Statens Administration, herunder udgifter til Navision og SLS. Sagsbehandlertakst til Udenrigsministeriet indgår med 4,2 mio. kr. i intern statslig overførselsudgift til § 06.11.01.10. Generel udenrigspolitik.

Årets resultat finansieres ved anvendelse af videreført overskud. Beløbet vedrører fortsat opgavevaretagelse.

2. Reservationsoversigt

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Akkumuleret reserveret bevilling	1,4

Bemærkninger: Reservationerne vedrører opgradering af journal- og sagsbehandlersystem (0,6 mio. kr.) og udskudte IT-investeringer (0,8 mio. kr.).

3. Hovedformål og lovgrundlag

Departementet udgør det politiske niveau i organisationen. Departementets hovedopgaver er: Policyudvikling og ministerbetjening, koncernstyring samt borgerbetjening.

Departementet bistår ministeren med at formulere regeringens politik på fødevare-, landbrugs- og fiskeriområdet og forestår udførelsen af denne politik gennem fastsættelse af overordnede rammer for ministeriets opgavevaretagelse. Endvidere kan departementet tage initiativ i politiske betonede sager og følge op på politiske tiltag på ministeriets område.

Departementet varetager internationale forhandlinger af væsentlig landbrugs- og fiskeripolitisk samt fødevarepolitisk betydning, herunder forhandlinger med EU-kommissionen.

Departementet varetager endvidere den overordnede styring og koordination på ministerområdet, så koncernens økonomiske og faglige ressourcer anvendes optimalt og i overensstemmelse med ministeriets mission, vision og de strategiske pejlemærker. I tilknytning hertil koordinerer departementet således lovarbejdet, ministeriets personale- og ledelsespolitik, kommunikationsvirksomhed og it-politik.

Underkontoen vedrørende attacheer omfatter attacheer ansat ved den faste danske repræsentation ved EU i Bruxelles, Belgien, som bistår ministeriet ved forhandlinger omkring EU-reguleringen af landbrugs-, fødevare- og fiskeriområdet.

Statskonsulenttjenesten, som indgår i Udenrigsministeriets organisation, udfører også opgaver, som vedrører Fødevareministeriets ressort. Departementet har instruksbeføjelser for ca. halvdelen af arbejdstiden vedrørende disse stillinger.

Fødevareministeriet har det overordnede ressortansvar for FN's Fødevare- og Landbrugsorganisation (FAO). Fødevareministeriets overordnede opgaver vedrørende det internationale aftalesæt for FAO omfatter arbejdet i de styrende organer, dels "Konferencen", som afholdes hvert andet år, dels "Rådet", som afholder 2-3 møder årligt. Fødevareministeriets faglige opgaver i FAO omfatter Codex Alimentarius, International Plantebeskyttelseskonvention, Plante- og dyregenetiske ressourcer, Grænseoverskridende dyre- og plantesygdomme samt Bæredygtig fiskeri. Udenrigsministeriet varetager opgaver inden for FN's Komité for Verdens Fødevaresikkerhed, Committee on World Food Security, og øvrige områder relateret til Danmarks udviklingspolitiske prioriteter. Dansk deltagelse mv. i FAO's arbejde, herunder mødefora er baseret på gensidig aftale mellem Fødevareministeriet og Udenrigsministeriet om opgavefordelingen i FAO. Danmark varetager i perioden juli 2011 - juni 2014 det nordiske sæde i "Rådet", som består af 49 af FAO's knapt 200 medlemslande.

NaturErhvervstyrelsen er udpeget som eneste betalingsorgan i Danmark for EU-støtteordninger finansieret helt eller delvist af landbrugsfondene (EGFL og ELFUL) eller fiskerifonden (EFF), og i den forbindelse varetager Fødevareministeriets departement funktionen som ansvarlig myndighed og de opgaver, der er forbundet hermed, jf. Rådets forordning 1290/2005 og Kommissionens forordning 885/2006.

Opgaver i relation til registersystemet Generelt LandbrugsRegister/Centralt HusdyrbrugsRegister (GLR/CHR) er pr. 1. januar 2013 flyttet til Fødevarestyrelsen. R- og B-tal er flyttet tilsvarende.

Som følge af Aftale om forårspakke 2.0 er bevillingen på § 24.11.01.20. Attacheer nominelt fastholdt i perioden 2010-2015. Bevillingen pris- og lønreguleres ikke.

Der henvises i øvrigt til Fødevareministeriets hjemmeside www.fvm.dk.

Virksomhedsstruktur

24.11.01. Departementet (tekstanm. 125 og 130), CVR-nr. 22506919.
Der indgår ikke øvrige hovedkonti i virksomhedens balance.

4. Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.5.1	Der er adgang til at udsende medarbejdere til uddannelsesstillinger i internationale organisationer og andre landes ministerier for fødevarer, landbrug og fiskeri. Eventuelle refusioner i forbindelse hermed kan anvendes til dækning af lønudgifter for de pågældende.

5. Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
Politikformulering	Udvikling og opfølgning på fødevare-, landbrugs- og fiskeripolitikken på nationalt og internationalt plan.
Koncernstyring	Sikring af en effektivt drevet koncern med fokus på opgavevaretagelse og ressourceudnyttelse.
Borgerbetjening	Kvalitet og rettidighed i behandlingen af borgerhenvendelser og klagesager.
Statskonsulenterne	Understøttelse af de overordnede danske politiske interesser vedrørende fødevaresikkerhed, fødevarekvalitet, forbrugerindflydelse og bæredygtige produktionssystemer.

6. Ajourført specifikation af udgifter på opgaver

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgifter i alt	147,5	148,1	141,5	130,3	119,7	116,8	114,3
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	76,9	78,8	71,2	68,0	62,8	59,6	57,9
1. Politikformulering	45,2	44,2	50,5	41,8	37,2	38,4	37,8
2. Koncernstyring	9,7	9,9	9,2	9,4	9,2	8,9	8,7
3. Borgerservice	15,8	15,3	10,7	11,1	10,5	9,9	9,9

Bemærkninger: Underkonto 40. Revisionsenhed vedrørende fødevarekontrollen er opført under hjælpefunktioner til og med 2012. Pga. nedlæggelsen er enheden ikke medtaget fra og med 2013. Underkonto 50. Fødevareministeriets Klagecenter (FKC) er opført under borgerservice. Underkonto 60. Koncernpulje er opført under politikformulering.

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	0,5	0,4	0,4	-	-	-	-
6. Øvrige indtægter	0,5	0,4	0,4	-	-	-	-

Bemærkninger: Ad 6. Indtægterne. Der forventes ikke finansielle indtægter fra 2014.

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	147	149	161	**154**	149	146	143
Lønninger i alt (mio. kr.)	118,0	108,0	89,5	**85,6**	84,2	82,8	81,2
Lønsumsloft (mio. kr.)	118,0	108,0	89,5	**85,6**	84,2	82,8	81,2

Bemærkninger: Hertil kommer 4 årsværk under underkonto 20. Attacheer, som indgår i personaleoplysninger under § 06.11.01. Udenrigstjenesten, men udgifterne indgår i budgetoversigten, som lønninger ovenfor.

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Reguleret egenkapital	-	-	3,5	-	-	-	-
Overført overskud	-	-	60,8	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	64,3	-	-	-	-
Langfristet gæld primo	8,6	6,0	4,0	2,8	2,8	2,3	2,3
+ anskaffelser	0,9	0,1	2,0	1,5	1,5	1,5	1,5
- afhændelse af aktiver	0,5	-	-	-	0,5	-	0,5
- afskrivninger	3,0	3,2	2,0	1,5	1,5	1,5	1,5
Samlet gæld ultimo	6,0	2,8	4,0	2,8	2,3	2,3	1,8
Låneramme	-	-	16,1	8,1	8,1	8,1	8,1
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	24,8	34,6	28,4	28,4	22,2

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011. Lånerammen er nedjusteret med 8,0 mio. kr. årligt, som er overført til § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen.

10. Almindelig virksomhed

Kontoen vedrører departementets almindelige virksomhed. Endvidere budgetteres renteudgifter for den samlede virksomhed på kontoen.

Kontoen er fra og med 2014 nedskrevet med 0,6 mio. kr. årligt, som er overført til Fødevarestyrelsen vedrørende opgaver på veterinærområdet. Der er tilført 2,7 mio. kr. i 2014 fra underkonto 60. Koncernpulje.

20. Attacheer (tekstanm. 130)

Fire attachéer er ansat ved den faste danske repræsentation ved EU i Bruxelles, Belgien. De bistår ministeriet i forbindelse med EU-reguleringen af landbrugs-, fødevare- og fiskeriområdet. De har bl.a. til formål at påvirke internationale forhandlinger i en retning, der understøtter de overordnede danske interesser vedrørende fødevaresikkerhed, fødevarekvalitet, forbrugerindflydelse og bæredygtige produktionssystemer.

50. Fødevareministeriets Klagecenter (FKC)

Fødevareministeriets Klagecenter (FKC) er en selvstændig myndighed, der behandler klager over afgørelser på Fødevareministeriets område. Fokus vil være at få afgjort klagesager i henhold til ministeriets servicemål.

60. Koncernpulje

Kontoen omfatter ministeriets fælles koncernpulje, som skal bidrage til ministeriets udmøntning af regeringens mål og initiativer på Fødevareministeriets område samt til udvikling af ministeriets organisation i overensstemmelse med ministeriets strategiske pejlemærker.

Puljen i 2014 er nedjusteret med i alt 6,9 mio. kr., som er udmøntet til departementet og styrelserne til strategiske indsatsområder.

24.11.13. Bidrag til FAO *(Lovbunden)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	20,5	21,6	21,4	21,7	21,7	21,7	21,7
10. Bidrag til FAO							
Udgift	**20,5**	**21,6**	**21,4**	**21,7**	**21,7**	**21,7**	**21,7**
41. Overførselsudgifter til EU og øvrige udland	20,5	21,6	21,4	21,7	21,7	21,7	21,7

10. Bidrag til FAO

FAO er FN-systemets fødevare- og landbrugsorganisation, som også har ansvar for fiskeri og skovbrug. FAO har ansvaret for internationale regelsæt vedrørende plantegenetik, fiskeri, biodiversitet mv., og FAO's aktiviteter er af stor betydning for bl.a. internationale fødevare-, landbrugs- og fiskeriforhold og relationer. FAO arbejder for at forbedre befolkningernes ernæringsniveau og levestandard gennem bl.a. effektivisering og forbedring af produktion og distribution af fødevarer samt spredning af fødevare-, landbrugs- og fiskerifaglig viden. FAO er internationalt ledende i bekæmpelsen af underernæring og sult, og en vigtig deltager i arbejdet med fastsættelse af standarder for fødevaresikkerhed og med fødevareforsyningssikkerhed.

Omfanget af det danske bidrag til FAO for perioden 1. januar 2014 - 31. december 2015 forventes at blive fastsat i forbindelse med beslutning under den 38. ministerkonference i FAO, som finder sted i juni 2013. Baseret på generaldirektørens budgetforslag for 2-året 2014-15, som i alt er på 1.046,7 mio. US$ fordelt på 539,7 mio. US$ og 390,0 mio. Euro, og den danske andel på 0,679 pct., jf. FN's resolution nr. 67/238 af 21. december 2012, vil den danske andel udgøre hhv. 1.832.228 US$ og 1.324.050 Euro årligt i 2014 og 2015.

Endvidere yder Danmark et årligt bidrag på 18.200 Euro til VIII fase vedrørende det europæiske samarbejde omkring plantegenetiske ressourcer. Derudover bidrager Danmark i 2014 med 30.022 US$ til det administrative budget for FAO's internationale traktat om plantegenetiske ressourcer for fødevarer og jordbrug.

Der er for 2014 budgetteret med en dollarkurs på 5,7112 kr. samt en eurokurs på 7,4679 kr.

24.11.79. Reserver og budgetregulering

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	5,1	29,7	28,3	7,6	7,6
60. Ændrede dispositioner i bevillingsåret							
Udgift	**-**	**-**	**5,1**	**4,7**	**8,3**	**7,6**	**7,6**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	5,1	4,7	8,3	7,6	7,6
70. Reserve vedr. NaturErhvervstyrelsen, løn							
Udgift	**-**	**-**	**-**	**25,0**	**20,0**	**-**	**-**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	25,0	20,0	-	-

60. Ændrede dispositioner i bevillingsåret

Reserven er oprettet med henblik på omprioriteringer inden for ministerområdet. Reserven vil fortrinsvis blive anvendt til at fremme initiativer og projekter inden for Fødevareministeriets område, som ønskes iværksat i finansårets løb, og som ikke kan rummes inden for de givne bevillinger, eller som har et særligt akut, kortvarigt finansieringsbehov. Dispositioner over reserven foretages direkte på forslag til lov om tillægsbevilling.

70. Reserve vedr. NaturErhvervstyrelsen, løn

Reserven er oprettet til merudgifter ved EU's nye landbrugsreform til implementering og administration i NaturErhvervstyrelsen. Fastlæggelse af udgiftsniveau og finansiering heraf udestår, idet budget og regelgrundlag endnu ikke er vedtaget i EU.

Generelle jordbrugs- og fiskeriforhold mv.

Under hovedområdet hører aktivitetsområderne § 24.21. Fællesudgifter inden for jordbrugs- og fiskeriområdet mv., § 24.22. Vikarordninger i jordbruget, § 24.23. Struktur- og effektivitetsforbedringer inden for jordbrugs- og fiskeriområdet, § 24.24. Driftsstøtte i jordbruget og § 24.26. Erhvervsfremme inden for fiskerisektoren, som omfatter love mv., hvis formål er erhvervsfremme og strukturtilpasning inden for jordbrugs- og fiskerierhvervene.

Bevillingsforslagene under dette hovedområde administreres af NaturErhvervstyrelsen bortset fra enkelte konti, som administreres af Statens Administration.

24.21. Fællesudgifter inden for jordbrugs- og fiskeriområdet mv. (tekstanm. 1)

Under aktivitetsområdet hører NaturErhvervstyrelsen, Forskellige tilskud, Anlægsprogram og Renter. Hovedformålet for NaturErhvervstyrelsen er at gennemføre Fødevareministeriets erhvervs- og landbrugspolitik i tæt samspil med det omgivende samfund, samt opgaver med administration og kontrol af vegetabilske jordbrugsprodukter, miljøregulering af jordbrugsproduktionen samt kontrol af overholdelse af betingelserne for EU's tilskud på jordbrugsområdet. Hertil kommer aktiviteter, der skal sikre en effektiv forvaltning og kontrol af EU regler og nationale regler for fiskerisektoren med henblik på, at der sker en hensigtsmæssig udnyttelse af fiskeriressourcerne. Styrelsens kontrolskibe indgår i redningsberedskabet.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.9	Der er adgang til at overføre bevillinger mellem hovedkontiene § 24.11.01. Departementet, § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen og § 24.32.01. Fødevarestyrelsen.
BV 2.10.5	Der er under § 24.21.02. Forskellige tilskud adgang til via standardkontiene 33 og 43 at overføre midler til § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen til dækning af særlige driftsudgifter, herunder lønudgifter, til evalueringer, information samt etablering og udvikling af tilskudsadministrative systemer.
BV 2.10.5	Der er under § 24.21.02.35. Bevaringsarbejde med husdyr- og plantegenetiske ressourcer adgang til i forbindelse med overførsel af midler via standardkontiene 33 og 43 til § 24.21.01.10. Almindelig virksomhed, at anvende op til 0,8 mio. kr. årligt til delvis dækning af lønudgifter i forbindelse med genressourcearbejdet.
BV 2.10.5	Der er under § 24.21.02.30. Dyrevelfærdspulje til foreninger mv. adgang til via standardkontiene 33 og 43 at overføre midler til § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen med op til 0,4 mio. kr. årligt til delvis dækning af driftsudgifter, herunder lønudgifter til administration af ordningen.
BV 2.8.2	Der er under § 24.21.01.17. Vådområdeindsats, projektjord kommunal model og § 24.21.05.36. Vådområdeindsats, projektjord kommunal model adgang til via standardkontiene 33 og 43 at overføre midler fra og til § 23.72.08. Vådområder og Ådale, således at merindtægter på standardkonto 33 udover det budgetterede giver adgang til at afholde tilsvarende merudgifter.

BV 2.8.2	Der er under § 24.21.01.10. Almindelig virksomhed adgang til via standardkontiene 33 og 43 at overføre midler til og fra § 14.11.01. Departementet til dækning af den andel af driftsudgifterne under Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter, der anvendes til tilrettelæggelse og administration af politikken for tilskud til lokale aktionsgrupper og som medfinansieres i form af teknisk bistand fra enten landdistriktsprogrammet eller fiskeriudviklingsprogrammet.
BV 2.8.2	Der er under § 24.21.01.18. Vådområdeindsats, projektjord statslig model og § 24.21.05.37. Vådområdeindsats, projektjord statslig model adgang til via standardkontiene 33 og 43 at overføre midler fra og til § 23.72.11. Vådområder, statslig model, herunder således at merindtægter på standardkonto 33 udover det budgetterede giver adgang til at afholde tilsvarende merudgifter.

24.21.01. NaturErhvervstyrelsen (tekstanm. 41, 125, 135 og 136) *(Driftsbev.)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	784,0	759,7	776,7	**792,4**	740,8	700,4	686,7
Forbrug af reserveret bevilling	-13,8	51,0	46,5	**57,2**	-	-	-
Indtægt	167,0	219,2	122,3	**115,4**	114,7	114,7	114,7
Udgift	925,4	1.028,7	954,0	**973,5**	855,5	815,1	801,4
Årets resultat	11,8	1,2	-8,5	**-8,5**	-	-	-
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	854,0	946,8	817,9	**837,9**	785,8	745,4	731,7
Indtægt	92,9	142,7	42,5	**46,8**	46,3	46,3	46,3
11. Forbrug af videreført overskud mv.							
Udgift	-	-	55,0	**65,7**	-	-	-
17. Vådområdeindsats, projektjord kommunal model							
Udgift	7,7	14,6	17,7	**17,7**	17,7	17,7	17,7
Indtægt	9,7	12,6	17,7	**17,7**	17,7	17,7	17,7
18. Vådområdeindsats, projektjord, statslig model							
Udgift	-	-	11,5	-	-	-	-
Indtægt	-	-	11,5	-	-	-	-
31. Advokatudgifter (tekstanm. 135)							
Udgift	1,6	4,2	1,2	**1,2**	1,2	1,2	1,2
40. Indtægtsdækket kontrolvirksomhed							
Udgift	38,5	40,9	34,2	**34,4**	34,4	34,4	34,4
Indtægt	41,5	39,0	34,2	**34,4**	34,4	34,4	34,4
43. Kompensationsordning vedrørende GMO-afgrøder							
Udgift	-	-	0,6	**0,6**	0,6	0,6	0,6
Indtægt	-	-	0,5	**0,5**	0,5	0,5	0,5
90. Indtægtsdækket virksomhed							
Udgift	21,7	20,8	14,9	**15,0**	14,8	14,8	14,8
Indtægt	21,0	23,5	14,9	**15,0**	14,8	14,8	14,8

97. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter							
Udgift	1,9	1,4	1,0	**1,0**	1,0	1,0	1,0
Indtægt	1,9	1,4	1,0	**1,0**	1,0	1,0	1,0

Bemærkninger: På FFL14 er underkonto 41. Øvrig indtægtsdækket kontrolvirksomhed (frivillige ydelser) nedlagt og overflyttet til underkonto 90. Ind tægtsdækket virksomhed og samtidig er en række gebyrområder flyttet fra underkonto 10. Almindelig virksomhed til underkonto 40. Indtægtsdækket kontrolvirksomhed. R- og B-tal er tilsvarende flyttet.

2. Reservationsoversigt

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Akkumuleret reserveret bevilling	123,0

Den samlede reservation på 123,0 mio. kr. fordeler sig således:

Underkonti:	Beholdning Primo 2013	Forventet udgiftsafløb af reservationen					Udgiftsafløb efter 2017
		2013	2014	2015	2016	2017	
10. Almindelig virksomhed	123,0	55,7	57,2	6,3	3,8	-	-
I alt	123,0	55,7	57,2	6,3	3,8	-	-

Bemærkninger: De samlede reservationer på 123,0 mio. kr. ultimo 2012 på under konto 10. Almindelig virksomhed kan overordnet set grupperes med 63,0 mio. kr. reserveret til finansiering af den bevillingsmæssige løsning iht. FL 12, 11,1 mio. kr. til IT-udvikling til en række konkrete IT-opgaver og afskrivninger samt 12,3 mio. kr. til det nye IT system CAP TAS (drift og vedligehold). Hertil kommer 9,2 mio. kr. til implementering af EU's nye landbrugsreform (CAP post 13) samt 27,4 mio. kr. til faglig administration af EU-medfinansierede ordninger, E-log mv.

3. Hovedformål og lovgrundlag

NaturErhvervstyrelsens centrale del er beliggende i Nyropsgade i København. Styrelsen har herudover decentrale afdelinger og inspektorater rundt omkring i landet samt kontrolskibe til havs. NaturErhvervstyrelsen gennemfører Fødevareministeriets erhvervs- og landdistriktspolitik og varetager opgaver med administration og kontrol af vegetabilske jordbrugsprodukter, miljøreguleringen af jordbrugsproduktionen, kontrol af overholdelse af betingelserne for EU's tilskud på jordbrugsområdet samt kontrol inden for fiskeriområdet. Administrationen og kontrollen omfatter sagsbehandling, regelforberedelse, myndighedsberedskab og politikforberedelse, tilsynsbesøg, samt deltagelse i internationalt samarbejde.

NaturErhvervstyrelsen forventes i 2014 at yde tilskud for i alt ca. 9,5 mia. kr. til landmænd, fiskere, virksomheder i fødevareindustrien, forskningsinstitutioner mv., hvoraf hovedparten er finansieret af EU. NaturErhvervstyrelsen er EU-akkrediteret som eneste udbetalende organ af landbrugsstøtte i Danmark. Desuden administrerer NaturErhvervstyrelsen en række reguleringslove samt medvirker til inden for sit område at formulere bidrag til Fødevareministeriets erhvervs- og forskningspolitik. Opgaverne udføres i henhold til den til enhver tid gældende "Bekendtgørelse om NaturErhvervstyrelsens opgaver og beføjelser", senest ændret ved BEK nr. 309 af 20. marts 2013, hvor det nærmere fremgår hvilke love mm., som styrelsen administrerer.

Der er indarbejdet effektiviseringsgevinster på løn og øvrig drift som følge af gennemførsel af grunddataprogrammet. Hertil indgår også omlægning af betalingen til CVR-frikøbsaftale og KMS statsaftale. Der er indarbejdet en budgetreduktion på 5,0 mio. kr. i 2014, 6,3 mio. kr. i 2015 og herefter 7,6 mio. kr. i 2016 og frem.

Med Aftale om ny sprøjtemiddelstrategi 2013-2015 er afsat i alt 6,7 mio. kr. i 2014 og herefter 6,5 mio. kr. årligt fordelt med 2,5 mio. kr. til opgaver vedrørende indberetningspligt for sprøjtejournaler og 4,0 mio. kr. til enstrenget pesticidkontrol, herunder kontrol med 25 m. sprøj-

tefri randzoner samt i 2014 0,2 mio. kr. til evaluering. Indsatsen er teknisk videreført efter 2015. Indsatsen finansieres ved intern statslig overførsel fra § 24.21.02.45. Særlig indsats til begrænsning af pesticidanvendelsen.

Som led i effektiv administration i staten er opgaven vedrørende jordbrugskommissioner mv. tilbageført fra Statsforvaltninger, jf. lov nr. 1240 af 18. december 2012. Styrelsen er tilført 10,8 mio. kr. i 2014, 10,6 mio. kr. i 2015 og herefter 10,5 mio. kr. årligt, heraf lønsum 9,7 mio. kr., 9,6 mio. kr. og 9,5 mio. kr. årligt fra 2016. R- og B-tal er tilsvarende flyttet.

Efter gennemført analyse af mulighederne for yderligere at undgå underkendelser af styrelsens forvaltning af EU's landbrugsstøtteordninger er der igangsat en række konkrete initiativer, som kan bidrage til at mindske risikoen for underkendelser. Meromkostninger til forvaltningsopgaver som følge af initiativerne er beregnet og fastsat til 39,9 mio. kr. i 2013, 74,5 mio. kr. i 2014 og 50,3 mio. kr. i 2015, heraf finansieres 31,3 mio. kr. i 2013, 33,1 mio. kr. i 2014 og 25,3 mio. kr. i 2015 dels ved omdisponering og målretning af bevillinger til NaturErhvervstyrelsens opgavevaretagelse, dels ved effektivisering af indsatsen.

Endvidere er der i 2014 yderligere afsat 6,5 mio. kr. til administration af den nationale støtteordning vedrørende kompensation for randzoner.

NaturErhvervstyrelsen er delvis registreret i henhold til lov om merværdiafgift. Efter aftale med Skat er alene ydelser, som leveres i konkurrence, pålagt moms. Der anslås indgående (købsmoms) og udgående (salgsmoms) moms herfra på henholdsvis 1,3 mio. kr. og 3,8 mio. kr. Endvidere er NaturErhvervstyrelsen registreret i henhold til lov om merværdiafgift for så vidt angår bugsering og statistikrapporter. Der forventes ca. 0,2 mio. kr. i udgående moms herfra.

Yderligere oplysninger kan findes på NaturErhvervstyrelsens hjemmeside www.naturerhverv.dk, hvor også NaturErhvervstyrelsens strategi for perioden 2013-2016 og resultatkontrakten for 2014 kan findes.

Virksomhedsstruktur

24.21.01. NaturErhvervstyrelsen (tekstanm. 41, 125, 135 og 136), CVR-nr. 20814616. Der indgår ikke øvrige hovedkonti i virksomhedens balance.

4. Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges Eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.6.5	Der er på underkonto 10 adgang til at regulere konto 18. Lønninger svarende til ændringer i gebyrindtægter ved notering af pant i betalingsrettigheder.
BV 2.6.5	Der er på underkonto 10 adgang til at forhøje konto 18. Lønninger svarende til merindtægter vedrørende EU-medfinansiering ud over det budgetterede.
BV 2.6.5	Lønsumsloftet kan i finansåret forhøjes med op til 3/4 af finansårets indtægter på underkonto 40, som overstiger det budgetterede niveau. Ved mindreindtægter fra underkonto 40 reduceres lønsumsloftet ikke.
BV 2.3.1.2	For visse af NaturErhvervstyrelsens gebyrer på underkonto 40 er der adgang til at fravige kravet om fuld omkostningsdækning.
BV 2.5.1	Der er adgang til at udsende medarbejdere til uddannelsesstillinger i internationale organisationer og andre landes ministerier for fødevarer, landbrug og fiskeri. Eventuelle refusioner i forbindelse hermed kan anvendes til dækning af lønudgifter for de pågældende.
BV 2.2.8	På plantekontrolområderne kan prisstigningsloftet fraviges.

BV 2.3.1.2	På Gødningskontrollen er der adgang til at fravige kravet om balance over en fireårig periode, således at for perioden 2008-2015 skal balancen opnås indenfor en otteårig periode. Fravigelsen gælder til og med 2015.
BV 2.3.1.2	Ved takstfastsættelsen for lovpligtige ydelser skal ikke indregnes kalkulatorisk momsandel.

5. Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	Målet er at udøve effektive, kundevenlige og serviceorienterede hjælpefunktioner samt sikre effektiv intern administration og korrekt tilsyn med NaturErhvervstyrelsen.
1. Regulering og politikudvikling	Målet er gennem regulering og politikudvikling bl.a. at fremme bæredygtig og økologisk drift af primærerhvervene og være med til skabe en sammenhængende organisering af Fødevareministeriets forsknings- og innovationsindsats på fødevare-, jordbrugs-, fiskeri- og akvakulturområdet.
2. Tilskud	Målet er gennem en effektiv og korrekt forvaltning af støttereglerne at yde tilskud til landbrugs-, fiskeri- og fødevaresektoren, samt at tilrettelægge og udføre en effektiv og kundeorienteret forvaltning af projekt- og markedsstøtteordningerne.
3. Kontrol	Målet er at udøve effektiv, korrekt og kundevenlig kontrol og tilsyn. Som en del af kontrollen, er målet at sikre, at NaturErhvervstyrelsens tilskudsmodtagere ikke begår svig eller, at der opstår uregelmæssigheder med tilskudsmidlerne.

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr.		R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt		955,0	1.045,2	960,7	**973,5**	855,5	815,1	801,4
0.	Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	425,2	505,4	427,7	**433,4**	380,8	362,9	356,8
1.	Regulering og politikudvikling	131,2	127,4	132,0	**133,8**	117,6	112,0	110,2
2.	Tilskud	198,8	194,3	200,0	**202,7**	178,1	169,7	166,8
3.	Kontrol	199,8	218,1	201,0	**203,6**	179,0	170,5	167,6

Bemærkninger: Grundet etableringen af NaturErhvervstyrelsen blev der fra 2013 udarbejdet nye hovedformål. R- og B-tal er omfordelt på de nye hovedformål for at muliggøre sammenligning til den fremadrettede budgettering. R- og B-tal er endvidere reguleret vedr ørende tilbageføring af opgaver vedr ørende Landbrugsloven fra Statsforvaltningerne.

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	167,0	219,2	122,3	115,4	114,7	114,7	114,7
1. Indtægtsdækket virksomhed	21,0	23,5	14,9	15,0	14,8	14,8	14,8
3. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter	1,9	1,4	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
4. Afgifter og gebyrer	34,9	39,0	34,7	34,9	34,9	34,9	34,9
5. Skatter og afgifter samt obligatoriske bidrag, bøder mv.	0,0	-	-	-	-	-	-
6. Øvrige indtægter	109,2	155,3	71,7	64,5	64,0	64,0	64,0

Bemærkninger: Ad 1. Indtægten vedrører bl.a. salg af rekvirerede opgaver mm., jf. nærmere det anførte til underkonto 90. Indtægtsdækket virksomhed, samt indtægter vedrørende udarbejdelse af statistikrapporter mv., indtægter fra bugseringsassistancer, samt salg af bistand til certificering af dansk fiskeri.

Ad 3. Under den tilskudsfinansierede virksomhed er budgetteret med indtægter fra NaturErhvervstyrelsens deltagelse i ERA-NET vedrørende fødevareforskning samt indtægter fra EU vedrørende kameradokumentations forsøg. Ad 4. Som led i Danmarks gennemførelse af reformen for EU's landbrugspolitik (CAP-reformen) fra og med 2005 er NaturErhvervstyrelsen forpligtet til efter anmodning at foretage notering af pant i de betalingsrettigheder, som landbrugerne tildeles under enkeltbetalingsordningen. De administrative omkostninger ved notering af pant finansieres af et administrationsgebyr, jf. tekstanmærkning nr. 136 og BEK nr. 641 af 25. juni 2008, hvor gebyret er fastsat til 575 kr. Afgifter og gebyrer omfatter desuden gebyrprovenu fra frø- og planteområdet og gødningsområdet mm. Kontrol med frø og planter samt gødningsområdet er budgetteret til i alt 30,9 mio. kr. Disse er fordelt med 0,9 mio. kr. til emballagetræ, 9,3 mio. kr. til kontrol af frø og sædekorn, 0,9 mio. kr. til kartofler, 12,0 mio. kr. til plantesundhedskontrol mm., 1,0 mio. kr. til skovfrø og planter, 0,2 mio. kr. til tilsyn med spildevandsslam mm., 3,2 mio. kr. til sortsafprøvning og 3,4 mio. kr. til kontrol med gødning mm. Hertil kommer kompensationsordning vedrørende GMO-afgrøder budgetteret til 0,5 mio. kr. Satser for afgifter og gebyrer er reguleret inden for prisstigningsloftet for 2014. Prisstigningsloftet er et loft over gebyrer på NaturErhvervstyrelsens kontrolydelser, der er budgetteret på underkonto 40. Indtægtsdækket kontrolvirksomhed. Loftet er beregnet med udgangspunkt i prisniveauet for gebyrerne i budgettet for 2013, reguleret med det generelle pris- og lønindeks inkl. niveaukorrektion og fratrukket en produktivitetsfaktor. Prisstigningsloftet i 2014 udgør -1,5 pct. Det svarer til en opregulering med det generelle pris- og lønindeks på 0,5 pct. fratrukket en produktivitetsfaktor på 2,0 pct. En række af styrelsens gebyrer er undtaget fra prisstigningsloftet. Afgifter og gebyrer omfatter endvidere hygiejnekontrol med fisk og fiskevarer fra EU-fartøjer og med fartøjer fra 3. lande med et provenu på 2,9 mio. kr., samt validering af fangstattester ved eksport af fisk og fiskevarer med et budgetteret provenu på 0,4 mio. kr., jf. BEK nr. 1369 af 21. december 2012.

Ad 6. Øvrige indtægter omfatter bl.a. forpagtningsafgifter fra NaturErhvervstyrelsens ejendomme. Desuden er der på kontoen indbudgetteret indtægter vedrørende salg af publikationer mv. I henhold til Miljøministeriets BEK nr. 1311 af 20. november 2006 om græsningsordningen i Tøndermarsken forestår NaturErhvervstyrelsen administrationen af græsningsordningen og er forpligtet og berettiget til at afholde og oppebære de med ordningen forbundne udgifter og indtægter. I henhold til RFO 1290/2005, art. 32, stk. 2, beholder medlemsstaten 20 pct. af tilbagebetalingerne forårsaget af uregelmæssigheder hos støttemodtager.

I henhold til RFO 1782/2003, art. 9, tilbageholder medlemsstaten 25 pct. af de beløb (støttenedsættelser), som fremkommer ved anvendelse af reglerne om krydsoverensstemmelse (cross compliance).

Herudover kan der i henhold til forordningsgrundlaget vedrørende landdistriktsprogrammet 2007-2013 samt fiskeriudviklingsprogrammet 2007-2013 ydes EU-medfinansiering med 50 pct. af udgifterne til teknisk bistand til iværksættelse og drift af programmerne, herunder til oprettelse og drift af netværkscenter. Der er i den forbindelse indbudgetteret EU-medfinansiering til teknisk bistand vedrørende landdistriktsprogrammet med 9,6 mio. kr. årligt i 2014-2015.

Ved anvendelse af interne statslige overførsler dækkes den statslige udgift til køb og videresalg af projektjord vedrørende gennemførelse af kommunale vådområdeprojekter fra § 23.72.08. Vådområder og ådale, jf. underkonto 17. Vådområdeindsats, projektjord, kommunal model, og som led heri er underkontoens bruttoudgifter dækket via interne statslige overførselsindtægter med 10,1 mio. kr. årligt i 2014-2017, og desuden er der indbudgetteret EU-medfinansiering på 75 pct. fra landdistriktsprogrammet med 7,6 mio. kr. årligt i 2014-2017.

Øvrige indtægter i 2014 omfatter desuden 13,4 mio. kr. fra salg af rekvirerede opgaver samt donationsindtægter fra EU til fiskeriudviklingsprojekter på 2,0 mio. kr. årligt. Endvidere modtages der indtægter i form af royalty ved salg af rettigheder til egenudviklede IT-systemer samt forventede kompetencefondsmidler og indtægter fra salg af biler på 1,3 mio. kr.

Derudover er der budgetteret med interne statslige overførselsindtægter på samlet 6,7 mio. kr. i 2014 og herefter 6,5 mio. kr. årligt fra § 24.21.02.45. Særlig indsats til begrænsning af pesticidanvendelsen vedrørende aktiviteter som led i regeringens Sprøjtemiddel strategi 2013-2015. Desuden er der budgetteret med interne statslige overførselsindtægter på 1,6 mio. kr. fra § 24.21.02.35. Bevaringsarbejdet med husdyr- og plantegenetiske ressourcer til finansiering af NaturErhvervstyrelsens medvirken til gennemførelse af de forskellige aktiviteter, herunder til administration af området.

Endelig er der til administrationen af fritidsfiskertegnsordningerne budgetteret med interne statslige overførselsindtægter fra § 24.37.40. Fiskepleje, herunder udsætninger med 4,2 mio. kr. årligt, mens der i forbindelse med indsatsen vedrørende

rekreativt fiskeri er budgetteret med interne statslige overførselsindtægter på 1,1 mio. kr. fra § 24.33.02.20. Forskellige nationale og internationale forskningsaktiviteter mv.

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	1.132	1.087	1.026	**1.069**	1.017	976	957
Lønninger i alt (mio. kr.)	528,2	533,8	502,3	**523,8**	498,7	478,8	469,7
Lønsum udenfor lønsumsloft (mio. kr.)	11,3	11,1	10,5	**10,8**	10,7	10,7	10,7
Lønsumsloft (mio. kr.)	516,9	522,7	491,8	**513,0**	488,0	468,1	459,0

Bemærkninger: I de tilfælde, hvor der er godkendt ydelse af særskilt vederlag til formænd og medlemmer for sæde i udvalg, nævn og råd mm., der er udpeget som uafhængige erhvervspersoner, og som ikke er statsansatte eller ansat ved tilskudsinstitutioner, afholdes lønudgifterne af lønbevillingen, jf. budgetvejledningens pkt. 2.5.1. NaturErhvervstyrelsen vil på TB 13 blive tilført lønsum til minimering af risikoen for underkendelser og ekstra administrationsomkostninger ifm. de minimis randzoneordningen. Tilførslen på lønsum vil betyde, at lønsumsloftet vedr ørende B-2013 vil ende på et niveau mellem R-2012 og FL 14.

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Reguleret egenkapital	-	-	23,7	-	-	-	-
Overført overskud	-	-	29,8	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	53,5	-	-	-	-
Langfristet gæld primo	379,8	392,1	336,5	355,8	359,0	345,6	324,3
+ anskaffelser	183,9	88,2	44,9	39,6	31,8	24,2	25,9
+ igangværende udviklingsprojekter	-38,6	-95,7	19,1	31,1	19,8	18,7	18,5
- afhændelse af aktiver	17,7	74,7	-	-	-	-	-
- afskrivninger	115,3	-7,6	72,0	67,5	65,0	64,2	65,2
Samlet gæld ultimo	392,1	317,6	328,5	359,0	345,6	324,3	303,5
Donationer	-	-	61,8	68,4	77,2	63,7	53,5
Låneramme	-	-	520,0	528,0	528,0	528,0	528,0
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	63,2	68,0	65,5	61,4	57,5

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011. Fra 2014 er lånerammen forhøjet med 8,0 mio. kr. fra § 24.11.01. Departementet.

10. Investeringsskema

Mio. kr.	Slutår	Total-udgift	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017	BO4 2018	BO5 2019	BO6 2020	BO7 2021	2022	BO9 2023
										BO8		
1. Nyt CAP it-system, fase 1	2010											
Likviditetstræk		65,9	-	-	-	-	-	-	-			
Renter			**2,0**	1,6	1,2	0,8	0,3	0,1	-	-	-	-
Afskrivninger			**8,2**	8,2	8,2	8,2	8,2	2,7	-	-	-	-
Driftsbesparelse			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Samlet påvirkning af driftsbevilling			**1,1**	1,0	1,0	0,9	0,9	0,3	-	-	-	-
2. Nyt CAP it-system, fase 2	2014											
Likviditetstræk		45,9	**5,4**	-	-	-	-	-	-			
Renter			**1,7**	1,6	1,3	1,1	0,8	0,5	0,3	0,2	0,1	-
Afskrivninger			**4,7**	5,3	5,3	5,3	5,3	5,0	4,4	1,6	0,5	-
Driftsbesparelse			**-**	-	-	-	-	-	-			
Samlet påvirkning af driftsbevilling			**0,6**	0,7	0,7	0,6	0,6	0,5	0,5	0,1	-	-

Bemærkninger : De væsentlige risikofaktorer ved CAP-projektet er beskrevet i akt. 160 af 22. juni 2006. Der henvises tillige til akt. 142 af 31. maj 2007. Der er ultimo 2011 investeret 65,9 mio. kr. i årene 2006-2010 i CAP it-systemets fase

1, mens der under fase 2 forventes investeret yderligere 17,9 mio. kr. Dette giver et samlet likviditetstræk på 115,2 mio. kr. ud af det samlede beløb på aktstykkerne for hhv. CAP fase 1 og 2 på 133,7 mio. kr. inkl. ikke-anlæg (i 2007 pl- niveau). Af de 17,9 mio. kr. vedrører 10,8 mio. kr. udvikling af et nyt betalingsrettighedssystem, som først udvikles, når det endelige regelgrundlag for den nye landbrugsreform foreligger.

10. Almindelig virksomhed

På kontoen er budgetteret med udgifter og indtægter i relation til styrelsens almindelige virksomhed.

Til den løbende administration af indsatserne under Grøn Vækst indgår på kontoen 41,2 mio. kr. i 2010, 48,8 mio. kr. i 2011, 52,6 mio. kr. i 2012, 49,4 mio. kr. i 2013, 48,4 mio. kr. i 2014 og 47,8 mio. kr. i 2015, jf. VK-regeringen og Dansk Folkepartis Aftale om Grøn Vækst af 16. juni 2009.

Til administration af indsatserne under vådområder og ådale som led i Grøn Vækst indgår på kontoen 10,7 mio. kr. i 2011, 9,2 mio. kr. i 2012, 7,2 mio. kr. i 2013, 4,9 mio. kr. i 2014 og 7,2 mio. kr. i 2015. Hertil kommer de på underkonto 17. Vådområdeindsats, projektjord, kommunal model budgetterede driftsudgifter i forbindelse med køb og videresalg af projektjord i forbindelse med vådområdeindsatserne.

Til dækning af administration og kontrol af de besluttede nye og udvidede ordninger mv. under Grøn Vækst indgår på kontoen 8,5 mio. kr. i 2010, 12,1 mio. kr. i 2011, 18,0 mio. kr. i 2012, 20,9 mio. kr. i 2013, 24,2 mio. kr. i 2014 og 27,6 mio. kr. i 2015, jf. Aftale om finansloven for 2010. Aftalen omfatter bl.a. udvidelse af økologikontrollen og kontrol af ordningen vedrørende etablering af dyrknings-, gødnings- og sprøjtefrie randzoner langs vandløb og søer.

På kontoen er desuden budgetteret med den bevillingsfinansierede kontrol mv. af bl.a. miljøreguleringen af jordbrugsproduktionen samt kontrol af overholdelse af betingelserne for EU's tilskud på jordbrugsområdet, herunder dele af kravene under krydsoverensstemmelsesordningen.

På kontoen er budgetteret med intern statslig overførselsudgift på 4,4 mio. kr. i 2014 til § 14.11.01. Departementet til dækning af den andel af driftsudgifterne under Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter, der anvendes til tilrettelæggelse og administration af politikken for tilskud til lokale aktionsgrupper og som medfinansieres i form af teknisk bistand fra enten landdistriktsprogrammet eller fiskeriudviklingsprogrammet. Overførslen vil på regnskabet blive reguleret i overensstemmelse med de faktiske dokumenterede udgifter, der kan finansieres via teknisk bistand.

Desuden er der budgetteret med intern statslig overførsel på 3,6 mio. kr. vedrørende takstbetaling til § 07.13.01.10. Statens Administration. Herudover budgetteres med en årlig intern statslig overførselsudgift på 8,8 mio. kr. til § 24.32.01. Fødevarestyrelsen til dækning af Fødevarestyrelsens udgifter for udførte laboratorieopgaver på planteområdet.

Der er endvidere budgetteret betaling på 7,4 mio. kr. til § 07.13.01. Statens Administration. Beløbet skal dække udgifter til opgaver, der varetages af Økonomiservicecentret (ØSC), herunder udgifter til Navision og SLS som led i ny betalingsmodel for ØSC.

11. Forbrug af videreført overskud mv.

På kontoen er budgetteret med forbrug af reserveret bevilling vedrørende udgifter under almindelig virksomhed. Til NaturErhvervstyrelsens bevillingsløsning mv. er således budgetteret med 53,3 mio. kr. i 2014. Desuden er der til sikring af en række konkrete IT-opgaver inkl. CAP indbudgetteret 3,7 mio. kr. i 2014 og til den faglige administration på Landdistriktsprogrammet er indbudgetteret 0,2 mio. kr. i 2014.

På underkontoen er der herudover budgetteret med anvendelse af det overførte overskud primo 2013 med 8,5 mio. kr. i 2014.

17. Vådområdeindsats, projektjord kommunal model

På kontoen er for perioden 2010-2015 budgetteret med udgifter til løn og øvrige driftsudgifter i forbindelse med køb og videresalg af projektjord som led i gennemførelse af kommunale vådområdeprojekter, jf. § 24.21.05.36. Vådområdeindsats, projektjord kommunal model. Disse udgifter er medfinansieret af EU med 75 pct.

Den statslige andel på 2,5 mio. kr. i 2014 af underkontoens samlede udgifter er budgetteret under § 23.72.08.12. Vådområdeindsats, projektjord, driftsudgifter. Dette beløb overføres til underkonto 17. Vådområdeindsats, projektjord kommunal model ved anvendelse af standardkontiene 33 og 43, svarende til forskellen mellem de samlede forventede udgifter i 2014 på 10,1 mio. kr. og den forventede EU-medfinansiering på 7,6 mio. kr.

31. Advokatudgifter (tekstanm. 135)

Bevillingen vedrører primært advokatudgifter (Kammeradvokaten) i forbindelse med sager og forhold, hvor der er tvivl om retsgrundlaget. Der kan afholdes udgifter forbundet med EU's markedsordninger mv., jf. tekstanmærkning 135.

40. Indtægtsdækket kontrolvirksomhed

På kontoen er budgetteret med NaturErhvervstyrelsens gebyrfinansierede kontrolområder for lovpligtige ydelser.

Som led i NaturErhvervstyrelsens gebyrhandlingsplan skal der i perioden 2010-14 gennemføres en omkostningsreduktion, hvilket medfører lavere gebyrbetalinger til erhvervet. Det indebærer bl.a. effektiviseringer, konkurrenceudsættelse, målretning af kontrollen samt omlægning af dele af kontrollen fra lovpligtige til frivillige ydelser.

43. Kompensationsordning vedrørende GMO-afgrøder

I henhold til lov om dyrkning mv. af genetisk modificerede afgrøder er indført en kontrolordning med administrativ og fysisk kontrol med overholdelsen af reglerne for dyrkning af sådanne afgrøder. Samtidig er indført en ordning med mulighed for udbetaling af kompensation til landmænd i tilfælde af utilsigtet spredning af genetisk modificerede materiale. På underkontoen afholdes udgifter til kompensation, sagsbehandling, analyser af afgrøder, forberedelse af retssager samt advokatbistand.

Dyrkerne af GMO-afgrøder betaler et samlet bidrag på 0,5 mio. kr. årligt. Kompensationsordning vedrørende GMO-afgrøder er nominelt fastholdt i perioden 2010-2015 som følge af Aftale mellem VK-regeringen og Dansk Folkeparti om forårspakke 2.0 af 1. marts 2009. Bevillingen pris- og lønreguleres således ikke i perioden. Som følge af effektiv administration er nettobevillingen nedskrevet med 0,5 mio. kr.

Udgifterne til sagsbehandling og analyser på 0,1 mio. kr. årligt er finansieret af staten. Såfremt udgifterne til kompensation overstiger indtægterne vil finansieringen blive vurderet på ny. Der er i lov om dyrkning af genetisk modificerede afgrøder mv. hjemmel til at genanvende erstatninger fra vundne retssager til kompensationsudbetaling.

Centrale aktivitetsoplysninger:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Antal kompensationssager.....	-	-	-	-	-	16	16	16	16	16
Gennemsnitlig kompensation pr. sag (1.000 kr.).....	-	-	-	-	-	32	32	32	32	32
Kompensation i alt (mio. kr.).....	-	-	-	-	-	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5

90. Indtægtsdækket virksomhed

På kontoen er budgetteret med NaturErhvervstyrelsens frivillige brugerfinansierede kontrolområde. De frivillige brugerfinansierede ydelser omfatter bl.a. salg af rekvirerede ydelser, som f.eks. laboratorieydelser og kontrolaktiviteter udført af Afdelingen for Sortsafprøvning. Der er årligt budgetteret med 12,2 mio. kr. til varetagelse af ovenstående frivillige brugerfinansierede ydelser.

Derudover er der under den indtægtsdækkede virksomhed budgetteret med 1,8 mio. kr. årligt til gennemførelse af jordfordelinger i forbindelse med offentlige projekter mv. i henhold til LB nr. 1275 af 2. november 2010 om jordfordeling og offentligt køb og salg af fast ejendom til jordbrugsmæssige formål mm.

Ud over jordfordelingsaktiviteter udføres også konsulentbistand i forbindelse med andre offentlige myndigheders arealerhvervelser mv. samt rådgivning i udlandet vedrørende jordfordelinger og arealadministration. Desuden kan der ydes sekretariatsbistand til kommunale jordkøbsnævn, jf. LB nr. 1275 af 2. november 2010.

Endvidere er der på kontoen budgetteret med 1,0 mio. kr. i 2014, samt 0,8 mio. kr. i 2015 til 2017 vedrørende fiskerikontrollens indtægtsdækkede virksomhed, hvorunder der optages indtægter fra salg af skibsbugseringsydelser, rapporter over fiskeristatistik, bistand til certificering af dansk fiskeri samt indtægter på 0,3 mio. kr. årligt vedrørende afholdelse af fiskeribasisuddannelse for Grønland.

Herudover kan der under den indtægtsdækkede virksomhed udføres arealadministration samt ydes teknisk bistand og rådgivning mv. inden for NaturErhvervstyrelsens øvrige administrationsområde.

97. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter

På kontoen er budgetteret med tilskudsfinansieret virksomhed på 1,0 mio. kr. årligt vedrørende støtte fra EU's 7. rammeprogram i forbindelse med deltagelse i koordination af nationale forskningsinitiativer (ERA-Net) samt indtægter fra EU vedrørende kameradokumentationsforsøg

24.21.02. Forskellige tilskud (tekstanm. 148, 151 og 157) *(Reservationsbev.)*

Kontoen omfatter forskellige tilskud under Fødevareministeriets område.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.10.2	Der er adgang til at forhøje udgiftsbevillingen med beløb, der svarer til merindtægter vedrørende underkontiene 10, 20, 45 og 80.
BV 2.2.11	Tilskud gives som tilsagn på underkontoen 20 og 80.
BV 2.2.13	Tilskud på underkonto 35 kan anvises a conto, dog højst til 3 måneders forbrug.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	57,5	39,1	42,8	48,7	42,7	41,8	38,3
Indtægtsbevilling	144,1	156,9	175,4	18,1	14,8	15,2	15,2
10. Landbrugslotteriet							
Udgift	**2,5**	**-**	**-**	**1,8**	**-**	**-**	**-**
45. Tilskud til erhverv	2,5	-	-	1,8	-	-	-
Indtægt	**2,5**	**1,7**	**2,6**	**1,7**	**1,7**	**1,7**	**1,7**
34. Øvrige overførselsindtægter	*2,5*	*1,7*	*2,6*	*1,7*	*1,7*	*1,7*	*1,7*
20. Projektstøtte til udvikling af bi-avlen							
Udgift	**7,9**	**-**	**7,8**	**-**	**-**	**2,6**	**2,6**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	7,9	-	7,8	-	-	2,6	2,6
Indtægt	**4,0**	**-**	**3,9**	**-**	**-**	**1,3**	**1,3**
31. Overførselsindtægter fra EU	*4,0*	-	*3,9*	-	-	*1,3*	*1,3*
26. Tilskud til Den Økologiske Have							
Udgift	**0,5**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	0,5	-	-	-	-	-	-
30. Dyrevelfærdspulje til foreninger mv. (tekstanm. 157)							
Udgift	**6,0**	**8,0**	**8,0**	**8,0**	**8,0**	**8,0**	**4,5**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	6,0	8,0	8,0	8,0	8,0	8,0	4,5
35. Bevaringsarbejde med husdyr- og plantegenetiske ressourcer (tekstanm. 148)							
Udgift	**4,4**	**3,8**	**5,2**	**9,0**	**5,2**	**5,2**	**5,2**
43. Interne statslige overførselsudgifter	-	0,5	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	4,4	3,3	3,6	7,4	3,6	3,6	3,6
Indtægt	**-**	**-**	**-**	**3,8**	**-**	**-**	**-**
35. Forbrug af videreførsel	-	-	-	*3,8*	-	-	-
45. Særlig indsats til begrænsning af pesticidanvendelse							
Udgift	**13,0**	**13,0**	**8,1**	**13,2**	**12,7**	**12,6**	**12,6**
43. Interne statslige overførselsudgifter	13,0	13,0	8,1	13,2	12,7	12,6	12,6
Indtægt	**125,4**	**147,7**	**161,6**	**0,4**	**0,9**	**-**	**-**
33. Interne statslige overførselsindtægter	*125,4*	*147,7*	*161,6*	*0,4*	*0,9*	-	-
55. Reduktion af pesticidanvendelse og -tab (tekstanm. 151)							
Udgift	**6,6**	**6,8**	**6,4**	**4,5**	**4,6**	**1,2**	**1,2**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	6,6	6,8	6,4	4,5	4,6	1,2	1,2
65. Særlig indsats inden for frugt- og grøntsektoren							
Udgift	**4,3**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
45. Tilskud til erhverv	4,3	-	-	-	-	-	-
80. Tilskud til skolefrugt og kampagneaktiviteter							
Udgift	**12,2**	**7,5**	**7,3**	**12,2**	**12,2**	**12,2**	**12,2**
45. Tilskud til erhverv	12,2	7,5	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	-	-	7,3	12,2	12,2	12,2	12,2

Indtægt	**12,2**	**7,5**	**7,3**	**12,2**	**12,2**	**12,2**	**12,2**
31. Overførselsindtægter fra EU	*12,2*	*7,5*	*7,3*	*12,2*	*12,2*	*12,2*	*12,2*

Bemærkninger: Forbruget vedrørende dyrevelfærdspuljen til foreninger mv. blev i 2012 bogført under § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen. Da dyrevelfærdspuljen fra 2013 er opført under § 24.21.02.30. Dyrevelfærdspulje til foreninger mv., er der flyttet R-tal for 2012 hertil.

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	3,1
I alt	3,1

Den samlede beholdning på 3,1 mio. kr. kan henføres til de udgiftsstyrede underkonti. Den forventede anvendelse fremgår af nedenstående skema:

Udgiftsstyrede underkonti	Beholdning primo 2013	Forventet udgiftsforbrug af beholdningen				
		2013	2014	2015	2016	2017
10	-0,9	-	-0,9	-	-	-
35	3,8	-	3,8	-	-	-
55	0,2	0,2	-	-	-	-
I alt.....	3,1	0,2	2,9	-	-	-

Bemærkninger: Den negative beholdning primo 2013 på -0,9 mio. kr. på underkonto 10 samt en forventet mindreindtægt i 2013 på -0,9 mio. kr., i alt -1,8 mio. kr. udlignes i 2014.

10. Landbrugslotteriet

På underkontoen indgår indtægterne fra Landbrugslotteriet og de tilhørende renteindtægter. Uddelingen af Fødevareministeriets andel af Landlegatet udmøntes via tilsagnsgivning under § 24.23.03.49. Arbejdspladser og attraktive levevilkår i landdistrikterne i forbindelse med de ansøgningsprocedurer, der gælder for denne ordning. Udgiftsbevillingen vedrører budgettering til udligning af forventet negativ beholdning primo 2014 på 1,8 mio. kr.

20. Projektstøtte til udvikling af biavlen

På underkontoen ydes der tilsagn om tilskud til at forbedre betingelserne for produktion og afsætning af biavlsprodukter i henhold til de foranstaltninger, der er fastlagt i det danske biavlsprogram for en treårig periode ad gangen, jf. RFO 1234/2007 om en fælles markedsordning for landbrugsprodukter. Der forventes herefter i 2013 meddelt tilsagn for 7,8 mio. kr. vedrørende den kommende 3-årige periode fra 1. september 2013 til 31. august 2016, hvor programmet kan iværksættes efter EU-Kommissionens godkendelse af det programforslag, der er sendt til Kommissionen i foråret 2013.

Bevillingen anvendes til ydelse af projektstøtte til faglig bistand til biavlere og sammenslutninger af biavlere, bekæmpelse af varroatose, rationalisering af flytninger af bistader, foranstaltninger til støtte for laboratorier, der analyserer honningens fysisk-kemiske kendetegn, foranstaltninger til støtte af genoprettelse af bibestandene og samarbejde med specialorganer om gennemførelse af programmer for anvendt forskning vedrørende biavl og biavlsprodukter.

Som følge af Aftale mellem VK-regeringen og Dansk Folkeparti om forårspakke 2.0 af 1. marts 2009 er bevillingen nominelt fastholdt i perioden 2010-2015.

Aktiviteterne medfinansieres af EU, jf. standardkonto 31. I nedenstående oversigt vises forholdet mellem den nationale del og medfinansieringen fra EU.

Mio. kr.	Tilsagnsgivning		
	I alt	heraf national andel	heraf EU-andel
2012	-	-	-
2013	7,8	3,9	3,9
2014	-	-	-
2015	-	-	-
2016	2,6	1,3	1,3
2017	2,6	1,3	1,3

30. Dyrevelfærdspulje til foreninger mv. (tekstanm. 157)

På underkontoen ydes tilskud til arbejdet for dyrevelfærd. Der er i 2014-2016 en årlig dyrevelfærdspulje på 6,0 mio. kr., som kan søges af alle foreninger, der arbejder for dyrevelfærd i Danmark, jf. Aftale om finansloven for 2013 om Grøn omstilling og beskæftigelse til fastholdelse af aktivitetsniveauet vedrørende dyrevelfærdsprojekter. I 2017 er puljen på 2,5 mio. kr.

Derudover er der afsat 2,0 mio. kr. årligt i tilskud til Dyrenes Vagtcentral, der er etableret af Dyrenes Beskyttelse, jf. Aftale om finansloven for 2012.

35. Bevaringsarbejde med husdyr- og plantegenetiske ressourcer (tekstanm. 148)

På underkontoen ydes tilskud til bevaringsarbejdet med gamle danske husdyrarter og -racer samt plantegenetiske ressourcer som samlet budgetteres med 5,0 mio. kr. Som følge af Aftale mellem VK-regeringen og Dansk Folkeparti om forårspakke 2.0 af 1. marts 2009 er bevillingen nominelt fastholdt i perioden 2010-2015. En del af bevillingen skal bruges til finansiering af aktiviteter som udføres af NordGen, den fælles nordiske genbank, eller af andre europæiske samarbejdspartnere. Endvidere anvendes en del af bevillingen til finansiering af NaturErhvervstyrelsens medvirken til gennemførelse af de forskellige aktiviteter, herunder til administration af området.

Bevaringsarbejdet med danske husdyrarter og -racer gennemføres i henhold til lov nr. 432 af 9. juni 2004 om hold af dyr og i overensstemmelse med FAOs Globale Handlingsplan for Husdyrgenetiske Ressourcer og Interlaken Deklarationen. Arbejdet omfatter bl.a. registrering, overvågning, kryokonservering, undersøgelser af genotyper, informationsformidling, vidensopbygning inden for bæredygtig udnyttelse og specialproduktion af fødevarer samt tilskud til avlerforeninger og dyretilskud.

Bevaringsarbejdet med plantegenetiske ressourcer gennemføres via Fødevareministeriets handlingsplan for området og i overensstemmelse med FAOs internationale traktat for Plantegenetiske Ressourcer for Fødevarer og Jordbrug. Arbejdet fokuserer på bevaring, bæredygtig udnyttelse og formidling om plantegenetiske ressourcer. Det omfatter bl.a. registrering, dokumentation samt metode- og videnopbygning, herunder om plantegenetiske ressourcers anvendelighed til fremme af miljøvenlig drift og udvikling af specialproduktioner af fødevarer.

Herudover ydes på kontoen et årligt tilskud 0,2 mio. kr. til avlere af brun Læsøbi og til foreningsarbejde for bevaring af brun Læsøbi samt til andre aktiviteter, som understøtter bevaringen og/eller udbredelsen af den brune Læsøbi.

Ud af den samlede bevilling på 5,2 mio. kr. til brug for arbejdet med plante- og dyregenetiske ressourcer på underkontoen afsættes 3,2 mio. kr. årligt til arbejde, der relaterer sig til biodiversiteten i landbrugsproduktionen, herunder bevaring og forbedring af gamle genetiske ressourcer i planteavlen og husdyrproduktionen, vidensopbygning inden for bæredygtig udnyttelse og specialproduktion af fødevarer mv., jf. Aftale om finansloven for 2012.

Der er indbudgetteret forbrug af videreført beløb med 3,8 mio. kr. i 2014.

ad 43. Interne statslige overførselsudgifter. Beløbet på 1,6 mio. kr. overføres til § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen til finansiering af styrelsens medvirken til gennemførelse af de forskellige aktiviteter, herunder til administration af området.

45. Særlig indsats til begrænsning af pesticidanvendelse

Fødevareministeriets indsats vedrørende Sprøjtemiddelstrategi 2013-2015 indgår på denne konto og på underkonto 55. Reduktion af pesticidanvendelse og -tab.

Fra 2014 indgår tillige overførsel fra Miljøstyrelsen med 0,4 mio. kr. i 2014 og herefter 0,9 mio. kr. i 2015 vedrørende andel af gebyrprovenu fra godkendelsesordningen indført med ny Sprøjtemiddelstrategi 2013-2015. Indsatserne er endvidere forøget med 1,1 mio. kr. i 2014 og 2,4 mio. kr. i 2015.

Anvendelsen af midlerne fremgår af nedenstående oversigt:

Mio. kr.	2014	2015	2016	2017
§ 24.21.01.10. Enstrenget pesticidkontrol	4,0	4,0	4,0	4,0
§ 24.21.01.10. Indberetningspligt sprøjtejournaler	2,5	2,5	2,5	2,5
§ 24.21.01.10. Evaluering	0,2	0,0	0,0	0,0
§ 24.32.01.05. Kontrol af restkoncentrationer	2,5	2,5	2,5	2,5
§ 24.32.01.05. Bidrag til restriktiv godkendelsesordning	2,6	3,1	3,1	3,1
§ 24.32.01.05. Informations-kampagner	1,2	0,3	0,3	0,3
§ 24.32.01.05. Bidrag til rådgivning om pesticidrester	0,2	0,3	0,2	0,2
§ 24. 21.02.55. Fokuseret rådgivning mv.	4,4	4,4	1,2	1,2
I alt fordelt.	17,6	17,1	13,8	13,8

ad 33. Interne statslige overførselsindtægter. Fra § 23.21.01. Miljøstyrelsen overføres 0,4 mio. kr. i 2014 og 0,9 mio. kr. i 2015 som led i Sprøjtemiddelstrategi 2013-2015.

ad 43. Interne statslige overførselsudgifter. I 2014 overføres et beløb på 6,7 mio. kr. til § 24.21.01.10. Almindelig virksomhed og 6,5 mio. kr. til § 24.32.01.05. Almindelig virksomhed til pesticidaktiviteter, jf. ovenstående skema.

55. Reduktion af pesticidanvendelse og -tab (tekstanm. 151)

Som led regeringens sprøjtemiddelstrategi 2013-2015, jf. underkonto 45. Særlig indsats til begrænsning af pesticidanvendelsen, anvendes årligt 4,4 mio. kr. i 2014 og 2015 til rådgivning af landbrug og gartneri vedrørende integreret plantebeskyttelse (IPM). Indsatsen omfatter IPM rådgivning rettet mod landbrugsbedrifter, IPM rådgivning rettet mod gartneri og frugtavl samt demonstrationsejendomme, der skal være udgangspunkt for formidlingsindsatsen målrettet hele jordbrugserhvervet. Fra 2016 er indsatsen teknisk budgetteret til 1,2 mio. kr. årligt. Der er endvidere afsat 0,1 mio. kr. i 2014 og 0,2 mio. kr. i 2015 til øget uddannelse af jordbrugere mv.

80. Tilskud til skolefrugt og kampagneaktiviteter

På underkontoen ydes der tilsagn om tilskud til dækning af omkostningerne til uddeling af frisk, uforarbejdet frugt og grønt leveret til elever på uddannelsesinstitutioner inden for rammerne af den frivillige skolefrugtsordning, der blev etableret ved en ændring af RFO 1234/2007 om en fælles markedsordning for landbrugsprodukter. Ordningen gennemføres i Danmark efter landbrugsstøtteloven, jf. LB nr. 244 af 28. februar 2013. Uudnyttede tilsagn vil blive forsøgt udmøntet til anden side inden udløbet af det pågældende skoleår. EU-finansieringen kan højst udgøre 50

pct. af uddelingsomkostningerne og de dermed forbundne udgifter. De øvrige 50 pct. af omkostningerne til uddeling af frugt og grønt til uddannelsesinstitutionerne forudsættes finansieret ved forældrebetaling og/eller fonde mv.

Danmarks andel af den samlede EU-ramme har hidtil været fastsat til 7,7 mio. kr. pr. skoleår, hvoraf maksimalt 5 pct. svarende til 0,4 mio. kr. kan anvendes til dermed forbundne kommunikationsaktiviteter, mens 7,3 mio. kr. budgetteres anvendt til tilsagn. Midlerne til kommunikationsaktiviteterne fra EU budgetteres under § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen. De øvrige 50 pct. af omkostningerne til kommunikationsaktiviteterne forudsættes finansieret af nationale midler under § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen. I de år, hvor der skal gennemføres en evaluering af ordningen i Danmark, kan 10 pct. af EU-rammen svarende til 0,7 mio. kr. anvendes til denne opgave. Den seneste evaluering er gennemført i 2011.

Danmarks andel af EU-rammen kan blive forøget med uudnyttede midler fra andre medlemslande, ligesom ubrugte EU-midler til kommunikationsaktiviteter mv. vil kunne anvendes som tilskud til dækning af omkostninger til uddeling af frugt og grønt til uddannelsesinstitutionerne, jf. ovenfor. Tildeling af ekstra midler er fra skoleåret 2013/14 afhængig af tidligere års udnyttelsesgrad

I forslaget til ny fælles markedsordning for 2014 og følgende år er den samlede EU-ramme forøget fra 90 mio. euro til 150 mio. euro årligt pr. skoleår, og EU-finansieringen kan fremover udgøre op til 75 pct. af uddelingsomkostningerne og de dermed forbundne udgifter. Den skønnede danske andel af EU-rammen forøges som følge heraf til i alt 12,9 mio. kr. pr. skoleår fra skoleåret 2014/15, heraf 0,7 mio. kr. til kommunikation, mens 12,2 mio. kr. budgetteres anvendt til tilsagn.

I nedenstående oversigt vises forholdet mellem den nationale del og medfinansieringen fra EU.

Mio. kr.	Tilsagnsgivning		
	I alt	heraf national andel	heraf EU-andel
2012	19,0	-	19,0
2013	7,3	-	7,3
2014	12,2	-	12,2
2015	12,2	-	12,2
2016	12,2	-	12,2
2017	12,2	-	12,2

Bemærkninger: Regnskabstallet for 2012 omfatter årets tilsagnsgivning uden fradrag for annullerede tilsagn.

Centrale aktivitetsoplysninger:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Tilsagn i alt (mio. kr.)	-	12,2	9,3	13,3	19,0	7,3	12,2	12,2	12,2	12,2
Antal tilsagnsmodtagere (skoler)	-	640	480	714	608	235	400	400	400	400
Tilsagn pr. modtager (1.000 kr.)	-	19	19	19	31	31	31	31	31	31
Indeks	-	107,7	105,8	103,9	102,3	100,9	100,0	100,0	100,0	100,0
Tilsagn pr. modtager i 2014-pl-niveau (1.000 kr.).....	-	21	21	19	32	31	31	31	31	31

Bemærkninger: Regnskabstallene for 2009-2012 omfatter årets tilsagnsgivning uden fradrag for annullerede tilsagn.
Til og med skoleår et 2013/14 er der budgetteret med tilsagnsgivning på 7,3 mio. kr. årligt, og derefter med 12,2 mio. kr. årligt som følge af forslaget til ny fælles markedsordning efter 2013. Der budgetteres med at de afsatte beløb udmøntes i tilsagn i 1. halvdel af det pågældende skoleår.
Eventuelle kommende forhøjelser af EU-rammen i perioden som følge af tilførsel af uudnyttede midler fra andre medlemslande er ikke indbudgetteret, da disse beløb endnu ikke kendes.

24.21.04. Forskellige tilskud

Ordningen administreres af Statens Administration, jf. www.statens-adm.dk for yderligere oplysninger.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	17,2	2,7	11,1	2,1	6,6	2,1	6,6
Indtægtsbevilling	17,2	2,7	11,1	2,1	6,6	2,1	6,6
40. Nedskrivning af statshusmandslån, Statens Administration							
Udgift	**0,2**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**
45. Tilskud til erhverv	0,2	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Indtægt	**0,2**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**
55. Statslige udlån, afgang	*0,2*	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*
45. Kapitalregulering af jordrenteforpligtelse, Statens Administration							
Udgift	**17,0**	**2,6**	**11,0**	**2,0**	**6,5**	**2,0**	**6,5**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	16,1	1,6	1,0	1,9	6,0	1,9	6,0
54. Statslige udlån, tilgang	0,9	1,0	10,0	0,1	0,5	0,1	0,5
Indtægt	**17,0**	**2,6**	**11,0**	**2,0**	**6,5**	**2,0**	**6,5**
21. Andre driftsindtægter	*0,9*	*1,0*	*1,0*	*0,1*	*0,5*	*0,1*	*0,5*
55. Statslige udlån, afgang	*16,1*	*1,6*	*10,0*	*1,9*	*6,0*	*1,9*	*6,0*

40. Nedskrivning af statshusmandslån, Statens Administration

Visse statshusmandslån er udformet således, at det af pantebrevet fremgår, at lånet indeholder henholdsvis en del, der forrentes og afdrages normalt, og en del der er rente- og afdragsfri. Den rente- og afdragsfri del nedskrives til nul, når den rente- og afdragspligtige del af lånet er færdigafdraget normalt, og der er forløbet et i pantebrevet fastsat åremål.

Ved førtidig indfrielse af lånet forfalder den rente- og afdragsfri del til betaling. Ved salg af den pantsatte ejendom eller ved tvangsauktion forfalder lånene altid til indfrielse.

Der henvises til LB nr. 117 af 10. april 1967, statshusmandsloven, samt til lov nr. 181 af 28. april 1971 om statens udlån til jordbrugsmæssige formål mm. med senere ændringer.

45. Kapitalregulering af jordrenteforpligtelse, Statens Administration

Ejere af visse arealer skal betale en årlig jordrente til staten. Kapitalværdien af forpligtelsen er bogført som et aktiv med en værdi svarende til den senest foretagne offentlige ejendomsvurdering ekskl. årsreguleringen. Ejerne kan mod betaling af kapitalværdien af denne forpligtelse blive frigjort for fremtidige årlige betalinger. Indfrielsesværdien opgøres til den senest offentlige ejendomsvurdering inkl. årsregulering. Der henvises til BEK nr. 471 af 22. juni 1990 om statshusmandsbrug mm. og jordrente.

Posteringer på denne konto angiver dels differencen mellem indfrielsesværdien og den bogførte værdi, dels difference som følge af ny vurdering af ejendommen. Differencen kan være såvel positiv som negativ. Ændringen vil fremgå direkte af regnskabet.

24.21.05. Anlægsprogram *(Anlægsbev.)*

Anlægsbevillingerne under hovedkontoen er optaget som rådighedspuljer.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.8.2	På underkonto 30, 35, 36 og 37 giver merindtægten ved salg af fast ejendom og EU-indtægter udover det budgetterede adgang til at afholde tilsvarende merudgifter til jordkøb.
BV 2.8.6	Der er adgang til at videreføre eventuelle uudnyttede bevillinger til anlæg og jordkøb til anvendelse i senere finansår.
BV 2.8.4.2 og 2.8.6	Der er adgang til at omflytte udgiftsbevilling fra underkonto 30 til underkonto 35, samt herefter adgang til at videreføre denne bevilling til anvendelse i senere finansår på underkonto 35.
BV 2.2.10.	På underkontiene 36 og 37 er der i forbindelse med afgivelse af tilsagn om tilskud til vådområdeprojekter under § 24.23.03.29. Vådområder, statslig model og § 24.23.03.34. Vådområder, kommunal model, adgang til at reservere beløb til erhvervelse af arealer med udgiftsvirkning i senere finansår.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	93,5	130,1	385,9	232,1	199,4	133,2	122,6
Indtægtsbevilling	171,4	130,1	414,8	250,6	209,4	127,5	116,9
30. Ejendomme under NaturErhvervstyrelsen							
Udgift	**2,9**	**2,1**	**19,2**	**10,6**	**18,2**	**14,8**	**14,8**
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	2,9	2,1	19,2	10,6	18,2	14,8	14,8
Indtægt	**12,8**	**4,5**	**42,0**	**22,9**	**22,0**	**3,0**	**3,0**
35. Forbrug af videreførsel	-	-	*14,0*	*5,9*	-	-	-
52. Afhændelse af anlægsaktiver udenfor omkostningsreform	*12,8*	*4,5*	*28,0*	*17,0*	*22,0*	*3,0*	*3,0*
35. Vådområdeindsats, erstatningsjord							
Udgift	**5,4**	**29,3**	**62,0**	**43,9**	**43,9**	**34,3**	**34,3**
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	5,4	29,3	62,0	43,9	43,9	34,3	34,3
Indtægt	**45,8**	**17,7**	**68,1**	**50,1**	**50,1**	**40,4**	**40,4**
35. Forbrug af videreførsel	-	-	*38,1*	*9,6*	*9,6*	-	-
52. Afhændelse af anlægsaktiver udenfor omkostningsreform	*45,8*	*17,7*	*30,0*	*40,5*	*40,5*	*40,4*	*40,4*
36. Vådområdeindsats, projektjord kommunal model							
Udgift	**85,1**	**98,6**	**274,8**	**162,5**	**137,1**	**82,6**	**73,5**
43. Interne statslige overførselsudgifter	83,9	58,2	103,7	103,7	55,7	55,7	55,7
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	-	26,0	18,1	17,8
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	1,3	40,4	171,1	58,8	55,4	8,8	-
Indtægt	**112,8**	**107,9**	**274,8**	**162,5**	**137,1**	**82,6**	**73,5**
31. Overførselsindtægter fra EU	*1,0*	*30,3*	*78,1*	*39,1*	*-0,1*	*-11,0*	*-16,6*
33. Interne statslige overførselsindtægter	*111,8*	*77,6*	*115,9*	*115,9*	*67,9*	*67,9*	*67,9*
35. Forbrug af videreførsel	-	-	*13,8*	*0,8*	*13,9*	*2,2*	-
52. Afhændelse af anlægsaktiver udenfor omkostningsreform	-	-	*67,0*	*6,7*	*55,4*	*23,5*	*22,2*
37. Vådområdeindsats, projektjord statslig model							
Udgift	**-**	**-**	**29,9**	**15,1**	**0,2**	**1,5**	**-**

43. Interne statslige overførsels-udgifter	-	-	12,8	-	-	-	-
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	-	0,2	1,5	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	-	-	17,1	15,1	-	-	-
Indtægt	-	-	**29,9**	**15,1**	**0,2**	**1,5**	-
31. Overførselsindtægter fra EU	-	-	*12,8*	*11,3*	*-0,6*	*-4,5*	-
33. Interne statslige overførsels-indtægter	-	-	*17,1*	-	-	-	-
35. Forbrug af videreførsel	-	-	-	*3,8*	-	-	-
52. Afhændelse af anlægsaktiver udenfor omkostningsreform	-	-	-	-	*0,8*	*6,0*	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	139,0
I alt	139,0

Den forventede anvendelse af beholdning på 139,0 mio. kr. fremgår af nedenstående oversigt:

Udgiftsstyrede underkonti	Beholdning primo 2013	Forventet udgiftsforbrug af beholdningen				
		2013	2014	2015	2016	2017
30	23,4	17,5	5,9	-	-	-
35	78,7	59,5	9,6	9,6	-	-
36	36,9	20,0	0,8	13,9	2,2	-
37	0,0	-3,8	3,8	-	-	-
I alt	139,0	93,2	20,1	23,5	2,2	-

30. Ejendomme under NaturErhvervstyrelsen

Underkontoen omfatter anlægsudgifter på NaturErhvervstyrelsens område vedrørende arealer og ejendomme samt køb og salg af arealer og ejendomme i henhold til LB nr. 1275 af 2. november 2010 om jordfordeling og offentligt køb og salg af fast ejendom til jordbrugsmæssige formål mm.

Styrelsens arealbeholdning (ekskl. vådområder, jf. underkontiene 35. Vådområdeindsats, erstatningsjord og 36. Vådområdeindsats, projektjord kommunal model) udgjorde pr. 31. december 2012 ca. 4.850 ha.

Der budgetteres i 2013-2015 med afhændelse af visse dele af arealbeholdningen, bl.a. som en del af finansieringen af NaturErhvervstyrelsens sikring af opgavevaretagelsen vedrørende administration af enkeltbetalingsordningen, drift og vedligeholdelse af CAP-IT kortsigt og langsigt samt øvrig IT.

ad 51. Anlægsaktiver (anskaffelser). I henhold til jordfordelingsloven kan der erhverves jord til oprettelse og supplering af jordbrug som kompensation i forbindelse med statslige myndigheders projekter, til jordfordeling, til etablering og bevarelse af havekolonier og i særlige tilfælde af hensyn til forbedring af levevilkår for flora og fauna, bevarelse af landskaber eller det landbrugsmæssige miljø, herunder til sikring af forlandsarealer ved Vadehavet. Endvidere kan der afholdes udgifter til jordkøb med henblik på at sikre de frie jorder og til dækning af statens forpligtelser ifølge forkøbsrettigheder.

Herudover afholdes på kontoen diverse anlægsudgifter på NaturErhvervstyrelsens arealer og ejendomme, herunder udgifter til vedligeholdelse og videreførelse af forlandsarbejder samt udgifter til gennemførelse af projekter i henhold til Natura 2000-handleplanerne. Der vil på kontoen kunne indgås aftaler vedrørende anlægsarbejder med udgiftsvirkning i kommende

finansår, såfremt der i aftalerne er taget forbehold for den bevillingsmæssige dækning i kommende finansår.

ad 52. Afhændelse af anlægsaktiver. Kontoen omfatter indtægter ved salg af styrelsens arealer og ejendomme.

35. Vådområdeindsats, erstatningsjord

På underkontoen er budgetteret med NaturErhvervstyrelsens køb og salg af erstatningsjord i forbindelse med gennemførelse af jordfordelinger med henblik på genopretning af vådområder. Opkøb af erstatningsjord og videresalg heraf til lodsejere, der medvirker ved frivillig realisering af vådområder, skete i tidligere år i henhold til aftalerne om Vandmiljøplan II og III. VMP III-aftalen er udløbet i 2009, men der vil fortsat være aktiviteter på kontoen i efterfølgende år i forbindelse med færdiggørelse af allerede igangsatte projekter.

I takt med afslutningen af VMP-aktiviteterne anvendes provenuet fra salg af arealer til opkøb af nye arealer i henhold til jordfordelingsloven, der skal indgå som erstatningsjord i jordfordelinger med henblik på kommende års genopretning af vådområder, jf. underkontiene 36. Vådområdeindsats, projektjord kommunal model og 37. Vådområdeindsats, projektjord statslig model. Det tilstræbes, at alle arealer genafhændes i jordfordelingerne, dog således at der må påregnes tab ved genafhændelse af de arealer, der omdannes til vådområder.

Pr. 31. december 2012 udgjorde styrelsens arealbeholdning vedrørende erstatningsjord i forbindelse med vådområdeindsatsen 540 ha.

36. Vådområdeindsats, projektjord kommunal model

På underkontoen er budgetteret med NaturErhvervstyrelsens køb og salg af projektjord med henblik på etablering af op til 10.000 ha vådområder som led i regeringens indsats for at fremme grøn omstilling. Indsatsen sker inden for rammerne af Aftale mellem Kommunernes Landsforening og Miljøministeriet om vådområder af 27. november 2009 for perioden 2010-2015. Indsatsen er teknisk videreført for 2014 og frem indtil det nye budget og EU-regelgrundlag er fastsat. Det forventes, at et programudkast for 2014-2020 foreligger i efteråret 2013.

Kommunale vådområdeprojekter er primært forudsat realiseret ved opkøb af projektjord og pålæggelse af restriktioner om fastholdelse af vådområdestatus samt efterfølgende salg af projektarealerne med tinglyst deklaration ved udbud. Tilskud til tekniske og ejendomsmæssige forundersøgelser, til anlæg af vådområder og til 20-årige MVJ-tilskud til fastholdelse af vådområder er budgetteret på § 24.23.03.34. Vådområder, kommunal model, mens der under § 24.21.01.17. Vådområder, projektjord kommunal model er budgetteret med styrelsens øvrige udgifter i forbindelse med køb og videresalg af projektjord.

Køb af projektjord sker løbende på baggrund af de konkrete aftaler om vådområdeprojekter, der indgås med kommunerne. Samtidig med at der meddeles tilsagn om tilskud til et konkret vådområdeprojekt, jf. § 24.23.03.34. Vådområder, kommunal model, reserveres der midler til arealkøb på nærværende konto, uanset at de faktiske jordkøb først gennemføres på et senere tidspunkt. Disse reservationer tilvejebringes ved bogføring af interne statslige overførsler via standardkonto 33 og 43-overførsler fra og til § 23.72.08.11. Vådområder, køb og salg af projektjord, og således at den statslige andel af bevilling svarende til nettoreservationerne på denne måde overføres fra § 23. Miljøministeriet til nærværende underkonto. Dette nettobeløb henstår herefter til dækning af det senere forbrug i forbindelse med gennemførelsen af det faktiske arealopkøb.

På kontoen er tillige budgetteret med køb af projektjord finansieret ved salg af projektjord.

Pr. 31. december 2012 udgjorde styrelsens arealbeholdning vedrørende projektjord i forbindelse med vådområdeindsatsen 415 ha.

Den statslige andel af underkontoens samlede nettoudgifter i 2014 er budgetteret til 13,0 mio. kr. Dette omfatter dels køb af projektjord ved anvendelse af allerede reserverede beløb 58,8 mio. kr., svarende til en statslig andel på 14,7 mio. kr., dels salg af projektjord på 6,7 mio. kr., svarende til en statslig andel på 1,7 mio. kr.

En andel af den statslige udgift i 2014 på 12,2 mio. kr. er budgetteret under § 23.72.08.11. Vådområder, køb og salg af projektjord, hvor overførslen af beløbet til underkonto 36. Vådområdeindsats, projektjord kommunal model sker ved anvendelse af standardkontiene 33 og 43, svarende til den hidtidige budgetterede vådområdeindsats. Den øvrige statslige andel på 0,8 mio. kr. dækkes inden for de videreførte beløb, svarende til forskellen mellem de faktiske nettoudgifter til køb af projektjord i 2014, samt reguleret for nye reservationer og salg af arealer i 2014.

Køb af projektarealer er medfinansieret af EU med 75 pct., jf. standardkonto 31. Ved efterfølgende salg af arealer modregnes i tidligere modtaget EU-medfinansiering i forbindelse med købet. Nettoprovenuet fra salg af arealer samt den budgetterede afvikling af nye projektjordkøb er optaget som reserve til senere gennemførelse af yderligere vådområdeindsats.

I nedenstående oversigt vises forholdet mellem den nationale del og medfinansieringen fra EU.

Mio. kr.	Køb med fradrag af salg af projektjord		
	I alt	heraf national andel	heraf EU-andel
2012	40,4	10,1	30,3
2013	128,6	32,2	96,4
2014	52,1	13,0	39,1
2015	0,0	0,1	-0,1
2016	-14,7	-3,7	-11,0
2017	-22,2	-5,6	-16,6

Centrale aktivitetsoplysninger:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Køb af projektjord (mio. kr.)..	-	-	-	1,3	40,4	138,6	58,8	55,4	8,8	0,0
Antal ha.....	-	-	-	11	325	924	392	369	59	0
Købspris pr. ha (1.000 kr.).....	-	-	-	118	124	150	150	150	150	0
Indeks	-	-	-	103,3	101,6	100,6	100,0	100,0	100,0	100,0
Købspris pr. ha i	-	-	-							
2014-pl (1.000 kr.).....	-	-	-	122	126	151	150	150	150	0
Salg af projektjord (mio. kr.) .	-	-	-	-	-	10,0	6,7	55,4	23,5	22,2
Antal ha.....	-	-	-	-	-	167	111	924	392	369
Salgspris pr. ha (1.000 kr.).....	-	-	-	-	-	60	60	60	60	60
Indeks	-	-	-	-	-	100,6	100,0	100,0	100,0	100,0
Salgspris pr. ha i	-	-	-	-	-					
2014-pl (1.000 kr.).....	-	-	-	-	-	60	60	60	60	60
Beholdning ultimo året af projektjord, ha	-	-	-	11	336	1.093	1.374	819	486	117

Bemærkninger: I aktivitetsoplysningerne for 2013-2016 indgår tillige forbrug af videreførte beløb. Derimod er der ikke i aktivitetsoplysningerne indregnet forbrug af videreførte beløb på 35,2 mio. kr. primo 2013 under § 23.72.08.11. Vådområder, køb og salg af projektjord, svarende til brutto 140,8 mio. kr. Beløbet vil kunne anvendes i 2013 eller følgende år til øget køb af projektjord ud over årets bevilling.
Der er en forventning om, at salg af projektjord gennemsnitligt vil foregå ca. 2 år efter køb af projektjord.

37. Vådområdeindsats, projektjord statslig model

I henhold til Aftale om finansloven 2012 blev der som led i regeringens miljøfokusering af landdistriktsprogrammet fra 2012 etableret en statslig vådområdeindsats, som supplerer den kommunale vådområdeindsats, jf. underkonto 36. Vådområdeindsats, projektjord kommunal model, primært ved store projekter, både økonomisk og arealmæssigt. Indsatsen bidrager til at efterleve kravene i vandrammedirektivet og er et effektivt redskab til at opnå yderligere reduktion af kvælstofudvaskningen. Samtidig vil yderligere vådområder bidrage med nye naturarealer og understøtte de grønne målsætninger i regeringsprogrammet, herunder om ny natur, og at sikre

Danmark som et varieret og attraktivt land med en rig natur med sammenhængende naturområder og et rent miljø, også til havs.

Tilskud til tekniske og ejendomsmæssige forundersøgelser, til anlæg af vådområder og til 20-årige MVJ-tilskud til fastholdelse af vådområder er budgetteret på § 24.23.03.29. Vådområder, statslig model, mens der under § 24.21.01.18. Vådområdeindsats, projektjord, statslig model er budgetteret med NaturErhvervstyrelsens driftsudgifter i forbindelse med køb og videresalg af projektjord.

På underkontoen blev der optaget bevillinger til køb af projektjord i 2012 og 2013. Indsatsen er teknisk videreført for 2014 og frem indtil det nye budget og EU-regelgrundlag er fastsat. Det forventes, at et programudkast for 2014-2020 foreligger i efteråret 2013.

Køb af projektjord sker løbende på baggrund af de konkrete aftaler om vådområdeprojekter. Samtidig med at der meddeles tilsagn om tilskud til et konkret vådområdeprojekt, jf. § 24.23.03.29. Vådområder, statslig model, reserveres der midler til arealkøb på nærværende konto, uanset at de faktiske jordkøb først gennemføres på et senere tidspunkt. Disse reservationer tilvejebringes ved bogføring af interne statslige overførsler via standardkonto 33 og 43-overførsler fra og til § 23.72.11.20. Køb og salg af projektjord, og således at den statslige andel af bevilling svarende til nettoreservationerne på denne måde overføres fra § 23. Miljøministeriet til nærværende underkonto. Dette nettobeløb henstår herefter til dækning af det senere forbrug i forbindelse med gennemførelsen af det faktiske arealopkøb.

Den statslige andel af underkontoens nettoudgifter i 2014 på 3,8 mio. kr. finansieres ved anvendelse af reserverede beløb, der via interne statslige overførsler forventes overført fra § 23.72.11.20. Køb og salg af projektjord i 2013.

Køb af projektarealer er medfinansieret af EU med 75 pct., jf. standardkonto 31. Ved efterfølgende salg af arealer modregnes i tidligere modtaget EU-medfinansiering i forbindelse med købet. Nettoprovenuet fra salg af arealer er optaget som reserve til yderligere vådområdeindsats.

I nedenstående oversigt vises forholdet mellem den nationale del og medfinansieringen fra EU.

Mio. kr.	Køb med fradrag af salg af projektjord		
	I alt	heraf national andel	heraf EU-andel
2012	-	-	-
2013	2,0	0,5	1,5
2014	15,1	3,8	11,3
2015	-0,8	-0,2	-0,6
2016	-6,0	-1,5	-4,5
2017	-	-	-

Centrale aktivitetsoplysninger:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Køb af projektjord (mio. kr.)..	-	-	-	-	-	2,0	15,1	-	-	-
Antal ha	-	-	-	-	-	13	101	-	-	-
Købspris pr. ha (1.000 kr.)	-	-	-	-	-	150	150	-	-	-
Indeks	-	-	-	-	-	101,2	100,0	-	-	-
Købspris pr. ha i 2014-pl (1.000 kr.)	-	-	-	-	-	152	150	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	0,8	6,0	-
Salg af projektjord (mio. kr.) .										
Antal ha	-	-	-	-	-	-	-	13	101	-
Salgspris pr. ha (1.000 kr.)	-	-	-	-	-	-	-	60	60	-
Indeks	-	-	-	-	-	-	-	100,0	100,0	-
Salgspris pr. ha i 2014-pl (1.000 kr.)	-	-	-	-	-	-	-	60	60	-

Beholdning ultimo året af projektjord, ha.	-	-	-	-	-	13	114	101	0	-

Bemærkninger: I aktivitetsoplysningerne for 2014 indgår tillige forbrug af videreførte beløb på nærværende underkonto med 3,8 mio. kr. svarende til brutto 15,1 mio. kr. Herudover er der under § 23.72.11.20. Køb og salg af projektjord et videreført beløb primo 2013 på 13,4 mio. kr., svarende til brutto 53,6 mio. kr., der ikke er indregnet i aktivitetsoplysningerne. Beløbet vil kunne anvendes i 2013 eller følgende år til øget køb af projektjord ud over årets bevilling.
Der er en forventning om, at salg af projektjord gennemsnitligt vil foregå ca. 2 år efter køb af projektjord.

24.21.06. Renter

Hovedkontoen omfatter de af ministeriets institutioners budgetterede renteudgifter og renteindtægter på konti udenfor omkostningsreformen.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	0,6	0,0	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Indtægtsbevilling	0,7	0,2	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
10. Renter vedrørende jordfordelingsaktiviteter og arealforvaltning							
Udgift	**0,2**	**0,0**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**
26. Finansielle omkostninger	0,2	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Indtægt	**0,3**	**0,0**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**
25. Finansielle indtægter	*0,3*	*0,0*	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*
30. Renter vedrørende tilskudsforvaltningen							
Udgift	**0,4**	**-**	**0,2**	**0,2**	**0,2**	**0,2**	**0,2**
26. Finansielle omkostninger	0,4	-	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Indtægt	**0,5**	**0,2**	**0,2**	**0,2**	**0,2**	**0,2**	**0,2**
25. Finansielle indtægter	*0,5*	*0,2*	*0,2*	*0,2*	*0,2*	*0,2*	*0,2*
40. Øvrige renter							
Udgift	**-**	**-**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**
26. Finansielle omkostninger	-	-	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Indtægt	**-**	**-**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**
25. Finansielle indtægter	-	-	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*

10. Renter vedrørende jordfordelingsaktiviteter og arealforvaltning

De på underkontoen budgetterede renteudgifter og -indtægter på 0,1 mio. kr. vedrører behandling af jordfordelingssager, samt NaturErhvervstyrelsens arealforvaltning.

30. Renter vedrørende tilskudsforvaltningen

På underkontoen er der for de tilskudsordninger, som administreres af NaturErhvervstyrelsen, budgetteret med renteudgifter og -indtægter på 0,2 mio. kr. vedrørende de renter, som ikke tilfalder eller refunderes af EU.

40. Øvrige renter

De på underkontoen budgetterede renteudgifter og renteindtægter vedrører ministeriets øvrige ordninger og projekter, som ikke er omfattet af ordningen om selvstændig likviditet.

24.22. Vikarordninger i jordbruget

Aktivitetsområdet omfatter tilskud til vikarordninger inden for jordbruget.

24.22.15. Tilskud til vikarordninger inden for jordbruget *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	8,6	-0,3	-	-	-	-	-
Indtægtsbevilling	-	-	1,1	2,9	-	-	-
10. Vikarordninger i jordbruget							
Udgift	**8,6**	**-0,3**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
43. Interne statslige overførsels-udgifter	0,0	-	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	8,6	-0,3	-	-	-	-	-
Indtægt	**-**	**-**	**1,1**	**2,9**	**-**	**-**	**-**
35. Forbrug af videreførsel	-	-	*1,1*	*2,9*	-	-	-

Bemærkninger: I henhold til lov nr. 875 af 17. december 1991 om tilskud til vikarordninger inden for jordbruget blev der til og med 2011 ydet tilskud til vikarbistand til ejere og forpagtere af jordbrugsbedrifter, når disse er medlemmer af en godkendt vikarforening. Ordningen er ophørt fra 2012, jf. Aftale om finansloven for 2012. Efter de sidste tilskud blev udbetalt i 2011, er der i april 2012 foretaget en endelig regulering af det udbetalte tilskud for 2011.

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	4,8
I alt	4,8

Af beholdningen på 4,8 mio. kr. er 4,0 mio. kr. udmøntet i 2013-2014 med hhv. 1,1 mio. kr. i 2013 og 2,9 mio. kr. i 2014.

24.23. Struktur- og effektivitetsforbedringer inden for jordbrugs- og forarbejdningsområdet

Aktivitetsområdet omfatter tilskud til jordbrugs- og forarbejdningssektorerne, herunder tilskud til udvikling af landdistrikterne (Landdistriktsprogrammet) og særlig miljøstøtte (Artikel 68-programmet).

Yderligere oplysninger om ordningerne vedrørende struktur- og effektivitetsforbedringer kan findes på www.naturerhverv.dk.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.10.5	Der er under § 24.23.03. Støtte til udvikling af landdistrikterne adgang til via standardkontiene 33 og 43 at overføre midler til § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen til dækning af særlige driftsudgifter, herunder lønudgifter, til evalueringer, information samt etablering af tilskudsadministrative systemer.

BV 2.10.5	Der er under § 24.23.03. Støtte til udvikling af landdistrikterne adgang til via standardkontiene 33 og 43 at overføre midler til § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen til ydelse af teknisk bistand, herunder til lønudgifter, vedrørende drift og forvaltning af landdistriktsprogrammet, herunder til landdistriktsnetværk, afrapportering, kommunikation, kontrol, evaluering mm.
BV 2.10.5	Der er under § 24.23.03. Støtte til udvikling af landdistrikterne adgang til via standardkontiene 33 og 43 at overføre midler til § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen til dækning af kontroludgifter, herunder lønudgifter vedrørende støtte under landdistriktsprogrammet og særlig miljøstøtte (Artikel 68-programmet).
BV 2.10.5	Der er under § 24.23.03.29. Vådområder, statslig model og § 24.23.03.34. Vådområder, kommunal model adgang til via standardkontiene 33 og 43 at overføre midler til § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen til dækning af tinglysningsomkostninger i forbindelse med gennemførelse af vådområdeprojekter.
BV 2.10.2	Der er under § 24.23.03. Støtte til udvikling af landdistrikterne, underkontiene 29, 31, 32, 33, 34, 39 og 42 adgang til via standardkontiene 33 og 43 at overføre midler fra og til § 23.72.01. Naturforvaltning mv., § 23.72.07. Vandløbsindsats, § 23.72.08. Vådområder og ådale, § 23.72.09. Naturforvaltning, lodsejererstatninger og § 23.72.11. Statslige vådområder, herunder således at merindtægter på standardkonto 33 udover det budgetterede giver adgang til at afholde tilsvarende merudgifter.
BV 2.10.2	Der er under § 24.23.04. Miljøstøtte (artikel 68) adgang til at regulere kontoen for eventuelle mindreindtægter som følge af kursdifferencer i forbindelse med vekslingen mellem euro og danske kroner gennem en tilsvarende reduktion af bevillingen under § 24.23.03.46. Reserve til ekstensivt landbrug mv.
BV 2.10.2	Der er under § 24.23.03.49. Arbejdspladser og attraktive levevilkår i landdistrikterne adgang til via standardkontiene 33 og 43 at overføre midler fra og til § 14.71.01.10. Støtte til udvikling af landdistrikterne under Landdistriktsprogrammet, herunder således, at merindtægter på standardkonto 33 udover det budgetterede giver adgang til at afholde tilsvarende merudgifter.

24.23.03. Støtte til udvikling af landdistrikterne (tekstanm. 159 og 161) *(Reservationsbev.)*

Hovedkontoen omfatter EU-medfinansierede støtteordninger til udvikling af landdistrikterne, jf. lov nr. 316 af 31. marts 2007 om støtte til udvikling af landdistrikterne (landdistriktsloven). Støtteordningerne og den indbudgetterede EU-medfinansiering er foreløbig baseret på det danske landdistriktsprogram for perioden 1. januar 2007 til 31. december 2013, jf. Rådsforordningen RFO 1698/2005 af 20. september 2005 om støtte til udvikling af landdistrikterne. RFO 1698/2005 er ændret ved RFO 74/2009 og 473/2009, der udmønter sundhedstjekket af den fælles landbrugspolitik og EUs krisepakke på landdistriktsområdet.

EU-medfinansieringen af det kommende landdistriktsprogram fra 2014 vil ske på grundlag af et program for perioden 2014-2020 ud fra dels et nyt EU-forordningsgrundlag, inkl. EU-med-

finansieringssatser, der forventes vedtaget i løbet af 2. halvår 2013, og dels et nyt EU-budget til landdistriktsprogrammet. Der skal desuden etableres et nyt nationalt lovgrundlag for tilsagnsgivning under det kommende program for 2014-2020.

Det nye program skal godkendes af Europa-Kommissionen, og det kan tidligst forventes sendt til Kommissionen ultimo 2013. Det må derfor forventes, at foranstaltninger i medfør af det nye program først vil være godkendt af Kommissionen i løbet af 2014. Det forventes, at foranstaltningerne i det nye program efter EU-bestemmelserne kan iværksættes af medlemsstaten, så snart det er forelagt for Europa-Kommissionen, men med forbehold for, at det godkendes efterfølgende. Der vil muligvis være behov for at udnytte denne mulighed for visse foranstaltninger i 2014, jf. særlig bevillingsbestemmelse.

EU-overgangsbestemmelserne mellem programperioden 2007-2013 og programperioden 2014-2020 forventes at give visse muligheder for at yde tilsagn i 2014 og 2015 på grundlag af det eksisterende godkendte landdistriktsprogram 2007-2013. Indtil det nye program kan iværksættes, forudsættes det derfor, at bevillingen i 2014 også kan anvendes til at medfinansiere resterende midler fra det tidligere program, herunder også til teknisk bistand.

Ordninger under landdistriktsprogrammet er teknisk videreført for 2014 og frem indtil det nye budget og EU-regelgrundlag er fastsat. Det forventes, at et programudkast for 2014-2020 foreligger i efteråret 2013.

Den overordnede målsætning i landdistriktsprogrammet (LDP) for 2007-2013 er at fremme stærkere konkurrencekraft i jordbrugs-, fødevare- og skovbrugssektoren, flere iværksættere og lokale arbejdspladser i landdistrikterne, varierede landskaber, rig natur og rent miljø, samt attraktive levevilkår i landdistrikterne, som bidrager til at styrke sammenhængen mellem land og by. Fra 2010-2013 omfatter programmet en indsats for så vidt angår de nye udfordringer i henhold til sundhedstjekket af den fælles landbrugspolitik rettet mod klima, vedvarende energi, vandforvaltning og biodiversitet.

I henhold til lovens § 2 vil der kunne ydes tilskud i forbindelse med:

- kompetenceudvikling og vidensformidling inden for jordbrugs-, fødevare- og skovbrugssektoren,
- jordbrugeres og skovbrugeres anvendelse af rådgivningstjenester,
- modernisering af jordbrugsbedrifter,
- forøgelse af jordbrugs- og skovbrugsprodukters værdi,
- samarbejde om udvikling af nye produkter, processer og teknologier i jordbrugs-, fødevare- og skovbrugssektoren,
- forbedring og udvikling af infrastruktur af betydning for udviklingen og tilpasningen af jordbrug,
- genopretning af jordbrugets produktionspotentiale efter skader som følge af naturkatastrofer,
- jordbrugeres tilpasning til skærpede normer på grundlag af EU-lovgivningen,
- jordbrugeres deltagelse i ordninger for fødevarekvalitet,
- producentsammenslutningers informations- og markedsføringsaktiviteter vedrørende produkter, der er omfattet af ordninger for fødevarekvalitet,
- jordbrug i ugunstigt stillede områder,
- Natura 2000-forpligtelser og forpligtelser i forbindelse med vandrammedirektivet,
- miljøvenligt jordbrug, herunder økologisk jordbrugsproduktion,
- dyrevelfærd,
- ikke-produktive investeringer,
- diversificering, der rækker ud over jordbrugsaktiviteter,
- oprettelse og udvikling af mikrovirksomheder for at fremme iværksætterkultur og udvikling af den økonomiske struktur,
- fremme af turisme,
- basale tjenester for økonomi og befolkning i landdistrikterne, herunder kulturelle aktiviteter,
- fornyelse og udvikling af landsbyer,
- bevarelse af og større opmærksomhed på landdistrikternes natur- og kulturarv,

- uddannelses- og informationsforanstaltninger for økonomiske aktører i landdistrikterne,
- kompetenceudviklings- og informationskampagneforanstaltninger med henblik på udarbejdelse og gennemførelse af en lokal udviklingsstrategi,
- foranstaltninger vedrørende lokale aktionsgrupper, gennemførelse af lokale strategier og samarbejde mellem aktionsgrupper.

Indsatserne under landdistriktsprogrammet 2007-2013 indgår i regeringens indsats for at fremme grøn omstilling, herunder opfyldelse af vandrammedirektivet, Natura 2000-direktiverne, regeringens målsætning om fordobling af det økologiske areal og anvendelse af nye grønne teknologier i fødevareproduktionen, samt initiativer under Økologisk Handlingsplan 2020 til fremme og udvikling af Danmarks økologiske produktion.

På en række underkonti er den statslige andel af tilskuddet budgetteret under § 23. Miljøministeriet, jf. anmærkningerne til underkontiene 29. Vådområder, statslig model, 31. Naturforvaltning, 32. Ophør med vandløbsvedligehold, 33. Naturforvaltning, lodsejererstatninger, 34. Vådområder, kommunal model og 39. Ådale, samt under § 14. Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter, jf. underkonto 49. Arbejdspladser og attraktive levevilkår i landdistrikterne. Den samlede tilsagnsgivning med tilhørende aktivitetsoplysninger er budgetteret på nærværende hovedkonto. Baggrunden herfor er ordningernes hjemmel i landdistriktsloven og EU-kravene vedrørende administrationen af især de arealrettede ordninger under landdistriktsprogrammet.

Andre offentlige myndigheder, enheder og fonde kan deltage i gennemførelsen af foranstaltningerne i landdistriktsprogrammet ved at bidrage med national medfinansiering til foranstaltningerne i programmet. Der er ikke på forhånd budgetteret med udgifter og tilsvarende EU-indtægter vedrørende disse projekter.

Vedrørende dele af den nationale finansiering af landdistriktsprogrammet henvises til § 24.24.51.19. Reserve til jordbrugsforanstaltninger.

Der kan i henhold til landdistriktsprogrammet ydes teknisk bistand til drift og forvaltning af programmet, herunder til landdistriktsnetværk, afrapportering, kommunikation, administrativ og fysisk kontrol, evaluering mm. Overførslerne vil finde sted i henhold til de særlige bevillingsbestemmelser til § 24.23. Struktur- og effektivitetsforbedringer inden for jordbrugs- og forarbejdningsområdet.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.4	Der er adgang til at igangsætte støtteordninger under landdistriktsprogrammet, der indgår i programansøgning fremsendt til EU-Kommissionen, uden at afvente EU-Kommissionens godkendelse af programmet, men efter aftale med Finansministeriet.
BV 2.2.13	Tilskud på underkonto 49 kan anvises a conto, dog højst til 3 måneders forbrug.
BV 2.10.1 og 2.10.3	Der er adgang til at omflytte udgiftsbevillinger mellem underkontiene 12, 13, 15, 17, 20, 30, 31, 32, 33, 34, 37, 38, 39, 40, 45, 46, 49 og 70, samt herefter adgang til at videreføre disse bevillinger til anvendelse i senere finansår under den nye underkonto. Endvidere er der adgang til at omflytte uudnyttede bevillinger, der hidrører fra annullerede tilsagn og tilbagebetalte tilskud fra underkontiene 19, 25, 35, 36, 42, 48 og 55 til underkontiene 12, 13, 15, 17, 19, 20, 25, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 42, 45, 46, 48, 49, 55 og 70, samt herefter adgang til at videreføre disse bevillinger til anvendelse i senere finansår under den nye underkonto.

BV 2.10.2	Der er adgang til at forhøje udgiftsbevillingen med beløb, der svarer til merindtægter vedrørende EU-medfinansiering ud over det budgetterede. Der er endvidere adgang til at forhøje udgiftsbevillingen med beløb, der svarer til den EU-medfinansierede andel af et tilsagn om tilskud, og hvor den nationale medfinansiering tilvejebringes via andre offentlige midler.
BV 2.2.11	Tilskud gives som tilsagn på underkontiene 12, 13, 15, 17, 19, 25, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 39, 40, 42, 45, 48, 49 og 55.
BV 2.10.2	Der er adgang til at overføre midler fra underkonto 80 til underkontiene 12, 13, 15, 17, 19, 20, 25, 30, 35, 36, 37, 38, 40, 45, 48 og 55, § 24.26.30.11. Strukturforanstaltninger mv. inden for fiskerisektoren og § 24.42. EU's markedsordninger.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	752,4	1.449,4	1.386,2	1.056,1	1.103,2	1.096,1	1.096,1
Indtægtsbevilling	588,3	1.097,8	1.133,3	820,0	804,2	804,2	804,2
10. Budgetregulering							
Udgift	-	-	**-45,0**	**-44,4**	-	-	-
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-45,0	-44,4	-	-	-
12. Udvikling i primært jordbrug							
Udgift	**378,9**	**344,9**	**229,0**	**155,0**	**145,0**	**145,0**	**145,0**
43. Interne statslige overførselsudgifter	2,4	3,2	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	376,5	341,7	229,0	155,0	145,0	145,0	145,0
Indtægt	**298,4**	**277,8**	**170,2**	**113,7**	**108,7**	**108,7**	**108,7**
30. Skatter og afgifter	-	*0,0*	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*298,4*	*277,7*	*168,2*	*113,7*	*108,7*	*108,7*	*108,7*
35. Forbrug af videreførsel	-	-	*2,0*	-	-	-	-
13. Økologivisionen, investeringsstøtte							
Udgift	-	**40,1**	**40,0**	-	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	-	0,4	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	-	39,7	40,0	-	-	-	-
Indtægt	-	**29,8**	**35,5**	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	-	*29,8*	*30,0*	-	-	-	-
35. Forbrug af videreførsel	-	-	*5,5*	-	-	-	-
15. Udvikling i forarbejdningssektoren							
Udgift	**23,0**	**19,3**	**43,2**	**20,0**	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	0,6	1,3	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	22,4	18,0	43,2	20,0	-	-	-
Indtægt	**11,2**	**8,9**	**33,2**	**15,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	-	*0,1*	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*11,2*	*8,8*	*26,6*	*15,0*	-	-	-
35. Forbrug af videreførsel	-	-	*6,6*	-	-	-	-
17. Kvalitetsfødevarer, økologi og netværksaktiviteter							
Udgift	**50,9**	**108,1**	**83,0**	**45,0**	**45,0**	**45,0**	**45,0**
43. Interne statslige overførselsudgifter	1,1	1,0	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	49,8	107,0	83,0	45,0	45,0	45,0	45,0
Indtægt	**25,0**	**55,5**	**45,9**	**22,5**	**22,5**	**22,5**	**22,5**
30. Skatter og afgifter	*0,1*	*0,0*	-	-	-	-	-

31. Overførselsindtægter fra EU	*24,9*	*55,5*	*41,5*	*22,5*	*22,5*	*22,5*	*22,5*
35. Forbrug af videreførsel	-	-	*4,4*	-	-	-	-
19. Etablering af biogasanlæg							
Udgift	**31,9**	**262,1**	-	-	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	1,5	0,9	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	30,4	261,2	-	-	-	-	-
Indtægt	**15,2**	**130,6**	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*15,2*	*130,6*	-	-	-	-	-
20. Tilskud til jordbrugere i ugunstigt stillede områder							
Udgift	**10,7**	**10,0**	**11,4**	**11,4**	**11,4**	**11,4**	**11,4**
43. Interne statslige overførselsudgifter	0,2	0,1	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	10,5	9,9	11,4	11,4	11,4	11,4	11,4
Indtægt	**5,8**	**5,5**	**6,3**	**6,3**	**6,3**	**6,3**	**6,3**
30. Skatter og afgifter	*0,0*	*0,0*	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*5,8*	*5,5*	*6,3*	*6,3*	*6,3*	*6,3*	*6,3*
25. Fremme af tilpasningen og udviklingen af landdistrikterne (artikel 33)							
Udgift	**-8,5**	**-0,8**	-	-	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	0,0	-	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	-8,5	-0,8	-	-	-	-	-
Indtægt	**-6,2**	**-0,5**	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*-6,2*	*-0,5*	-	-	-	-	-
29. Vådområder, statslig model							
Udgift	**-**	**12,1**	**55,0**	**-**	**-**	**-**	**-**
43. Interne statslige overførselsudgifter	-	5,2	23,6	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	-	6,9	31,4	-	-	-	-
Indtægt	**-**	**12,1**	**55,0**	**-**	**-**	**-**	**-**
31. Overførselsindtægter fra EU	-	*5,2*	*23,6*	-	-	-	-
33. Interne statslige overførselsindtægter	-	*6,9*	*31,4*	-	-	-	-
30. Miljøvenlige jordbrugsforanstaltninger							
Udgift	**-5,4**	**113,0**	**338,8**	**159,0**	**159,0**	**159,0**	**159,0**
43. Interne statslige overførselsudgifter	1,3	8,7	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	-6,7	104,3	338,8	159,0	159,0	159,0	159,0
Indtægt	**3,3**	**60,2**	**220,5**	**87,4**	**87,4**	**87,4**	**87,4**
30. Skatter og afgifter	*1,2*	*0,8*	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*2,1*	*59,4*	*186,3*	*87,4*	*87,4*	*87,4*	*87,4*
35. Forbrug af videreførsel	-	-	*34,2*	-	-	-	-
31. Naturforvaltning							
Udgift	**10,6**	**35,7**	**99,8**	**89,3**	**89,3**	**89,3**	**89,3**
43. Interne statslige overførselsudgifter	4,6	15,2	42,8	38,3	38,3	38,3	38,3
45. Tilskud til erhverv	6,1	20,4	57,0	51,0	51,0	51,0	51,0
Indtægt	**10,6**	**35,7**	**99,8**	**89,3**	**89,3**	**89,3**	**89,3**
30. Skatter og afgifter	-	*0,0*	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*4,6*	*15,2*	*42,8*	*38,3*	*38,3*	*38,3*	*38,3*
33. Interne statslige overførselsindtægter	*6,1*	*20,4*	*57,0*	*51,0*	*51,0*	*51,0*	*51,0*
32. Ophør med vandløbsvedligehold							
Udgift	**-**	**-**	**15,3**	**62,3**	**87,3**	**87,3**	**87,3**
43. Interne statslige overførselsudgifter	-	-	5,4	22,1	31,0	31,0	31,0
45. Tilskud til erhverv	-	-	9,9	40,2	56,3	56,3	56,3

Indtægt	-	-	**15,3**	**62,3**	**87,3**	**87,3**	**87,3**
31. Overførselsindtægter fra EU	-	-	*5,4*	*22,1*	*31,0*	*31,0*	*31,0*
33. Interne statslige overførselsindtægter	-	-	*9,9*	*40,2*	*56,3*	*56,3*	*56,3*
33. Naturforvaltning, lodsejererstatninger							
Udgift	-	-	**75,6**	**75,6**	**75,6**	**75,6**	**75,6**
43. Interne statslige overførselsudgifter	-	-	32,4	32,4	32,4	32,4	32,4
45. Tilskud til erhverv	-	-	43,2	43,2	43,2	43,2	43,2
Indtægt	-	-	**75,6**	**75,6**	**75,6**	**75,6**	**75,6**
31. Overførselsindtægter fra EU	-	-	*32,4*	*32,4*	*32,4*	*32,4*	*32,4*
33. Interne statslige overførselsindtægter	-	-	*43,2*	*43,2*	*43,2*	*43,2*	*43,2*
34. Vådområder, kommunal model							
Udgift	**95,4**	**104,5**	**32,9**	**32,7**	**32,7**	**32,7**	**32,7**
43. Interne statslige overførselsudgifter	40,9	44,8	14,1	14,0	14,0	14,0	14,0
45. Tilskud til erhverv	54,5	59,7	18,8	18,7	18,7	18,7	18,7
Indtægt	**95,4**	**104,5**	**32,9**	**32,7**	**32,7**	**32,7**	**32,7**
31. Overførselsindtægter fra EU	*40,9*	*44,8*	*14,1*	*14,0*	*14,0*	*14,0*	*14,0*
33. Interne statslige overførselsindtægter	*54,5*	*59,7*	*18,8*	*18,7*	*18,7*	*18,7*	*18,7*
35. Vådområder og ådale, miljøvenlige jordbrugsforanstaltninger							
Udgift	**12,5**	**5,5**	-	-	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	0,6	0,1	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	11,9	5,4	-	-	-	-	-
Indtægt	**8,8**	**4,1**	-	-	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*0,0*	*0,0*	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*8,8*	*4,1*	-	-	-	-	-
36. Særlig indsats natur og miljø							
Udgift	**-26,2**	**-2,8**	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	-26,2	-2,8	-	-	-	-	-
Indtægt	**-14,4**	**-1,5**	**9,7**	-	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*0,0*	*0,1*	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*-14,4*	*-1,6*	-	-	-	-	-
35. Forbrug af videreførsel	-	-	*9,7*	-	-	-	-
37. Miljø- og naturprojekter							
Udgift	**31,7**	**46,5**	**35,4**	**35,4**	**28,1**	**28,1**	**28,1**
43. Interne statslige overførselsudgifter	1,3	0,7	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	30,4	45,7	35,4	35,4	28,1	28,1	28,1
Indtægt	**17,3**	**31,0**	**20,3**	**20,3**	**15,2**	**15,2**	**15,2**
31. Overførselsindtægter fra EU	*17,3*	*31,0*	*19,2*	*19,2*	*15,2*	*15,2*	*15,2*
35. Forbrug af videreførsel	-	-	*1,1*	*1,1*	-	-	-
38. Obligatoriske randzoner, vandrammedirektiv (tekstanm. 159)							
Udgift	-	**0,4**	**95,6**	**169,7**	**95,6**	**95,6**	**95,6**
43. Interne statslige overførselsudgifter	-	0,4	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	-	-	95,6	169,7	95,6	95,6	95,6
Indtægt	-	-	**71,7**	**71,7**	**71,7**	**71,7**	**71,7**
31. Overførselsindtægter fra EU	-	-	*71,7*	*71,7*	*71,7*	*71,7*	*71,7*
39. Ådale							
Udgift	-	**9,6**	**23,4**	**23,6**	**23,6**	**23,6**	**23,6**
43. Interne statslige overførselsudgifter	-	4,1	10,0	10,1	10,1	10,1	10,1
45. Tilskud til erhverv	-	5,5	13,4	13,5	13,5	13,5	13,5
Indtægt	-	**9,6**	**23,4**	**23,6**	**23,6**	**23,6**	**23,6**

31. Overførselsindtægter fra EU	-	*4,1*	*10,0*	*10,1*	*10,1*	*10,1*	*10,1*
33. Interne statslige overførselsindtægter	-	*5,5*	*13,4*	*13,5*	*13,5*	*13,5*	*13,5*
40. Plantegenetiske ressourcer							
Udgift	**7,8**	**3,7**	**4,0**	**4,0**	**4,0**	**4,0**	**4,0**
43. Interne statslige overførselsudgifter	0,1	0,1	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	7,7	3,6	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
Indtægt	**4,2**	**2,0**	**2,2**	**2,2**	**2,2**	**2,2**	**2,2**
30. Skatter og afgifter	-	*0,0*	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*4,2*	*2,0*	*2,2*	*2,2*	*2,2*	*2,2*	*2,2*
42. Fortidsminder og frivillige fredninger							
Udgift	**5,6**	**8,0**	-	-	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	2,0	2,8	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	3,6	5,2	-	-	-	-	-
Indtægt	**5,6**	**8,0**	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*2,0*	*2,8*	-	-	-	-	-
33. Interne statslige overførselsindtægter	*3,6*	*5,2*	-	-	-	-	-
45. Økologitilskud, herunder miljøbetinget tilskud							
Udgift	**-4,7**	**-15,3**	**28,4**	**48,4**	**48,4**	**48,4**	**48,4**
43. Interne statslige overførselsudgifter	0,6	0,4	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	-5,4	-15,7	28,4	48,4	48,4	48,4	48,4
Indtægt	**2,1**	**-4,5**	**27,2**	**37,6**	**36,3**	**36,3**	**36,3**
30. Skatter og afgifter	*0,8*	*0,4*	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*1,2*	*-4,9*	*21,3*	*36,3*	*36,3*	*36,3*	*36,3*
35. Forbrug af videreførsel	-	-	*5,9*	*1,3*	-	-	-
46. Reserve til ekstensivt landbrug mv.							
Udgift	**-**	**18,1**	**71,5**	**18,9**	**110,3**	**110,3**	**110,3**
43. Interne statslige overførselsudgifter	-	18,1	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	-	-	3,8	-	-	-	-
49. Reserver og budgetregulering	-	-	67,7	18,9	110,3	110,3	110,3
Indtægt	**-**	**-**	**8,8**	**-**	**-**	**-**	**-**
35. Forbrug af videreførsel	-	-	*8,8*	-	-	-	-
48. Aktiviteter for børn og unge							
Udgift	**6,2**	**-3,2**	-	-	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	0,2	-	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	6,0	-3,2	-	-	-	-	-
Indtægt	**3,0**	**-1,5**	-	-	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*0,0*	*0,1*	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*3,0*	*-1,6*	-	-	-	-	-
49. Arbejdspladser og attraktive levevilkår i landdistrikterne							
Udgift	**133,4**	**331,3**	**179,8**	**145,4**	**145,4**	**145,4**	**145,4**
43. Interne statslige overførselsudgifter	1,8	147,6	63,8	51,6	51,6	51,6	51,6
45. Tilskud til erhverv	131,6	183,7	116,0	93,8	93,8	93,8	93,8
Indtægt	**103,4**	**331,3**	**179,8**	**145,4**	**145,4**	**145,4**	**145,4**
30. Skatter og afgifter	*0,0*	*0,1*	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*103,3*	*146,0*	*63,8*	*51,6*	*51,6*	*51,6*	*51,6*
33. Interne statslige overførselsindtægter	-	*185,2*	*116,0*	*93,8*	*93,8*	*93,8*	*93,8*

55. Tilskud til jordfordelinger							
Udgift	**-1,4**	**-1,5**	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	-1,4	-1,5	-	-	-	-	-
Indtægt	**-0,4**	**-0,6**	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*-0,4*	*-0,6*	-	-	-	-	-
70. EU-medfinansiering mv.							
Udgift	-	-	**-30,9**	**-10,2**	**-12,5**	**-14,6**	**-14,6**
45. Tilskud til erhverv	-	-	-35,0	14,4	-	-	-
49. Reserver og budgetregulering	-	-	4,1	-24,6	-12,5	-14,6	-14,6
Indtægt	-	-	-	**14,4**	-	-	-
35. Forbrug af videreførsel	-	-	-	*14,4*	-	-	-
80. Reserver til EU-medfinansierede ordninger							
Udgift	-	-	-	**15,0**	**15,0**	**10,0**	**10,0**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	15,0	15,0	10,0	10,0

Bemærkninger: Fra 2013 er bevillingerne på underkonto 50. Lægivende og biotopforbedrende beplantninger overført og sammenlagt med bevillingerne på nærværende underkonto 37. Miljø- og naturprojekter, hvorefter underkonto 50 er nedlagt. R-tal er tilsvarende flyttet.

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	293,1
I alt	293,1

Den samlede beholdning primo 2013 på 293,1 mio. kr. fordeler sig med 130,0 mio. kr. under de tilsagnsstyrede konti og 163,1 mio. kr. under de udgiftsstyrede konti. Den nærmere opdeling og forventede anvendelse fremgår af nedenstående skemaer:

Tilsagnsstyrede underkonti	Beholdning primo 2013	Forventet udgiftsforbrug af beholdningen				
		2013	2014	2015	2016	2017
12	2,0	2,0	-	-	-	-
13	11,6	11,6	-			
15	6,6	6,6	-	-	-	-
17	4,4	4,4	-	-	-	-
30	79,7	79,7	-	-	-	-
35	4,2	4,2	-	-	-	-
36	9,7	9,7	-	-	-	-
37	3,3	2,2	1,1	-	-	-
45	8,5	5,9	1,3	1,3	-	-
I alt	130,0	126,3	2,4	1,3	-	-

Der anvendes yderligere 14,4 mio. kr. i videreført beløb i 2014.

Udgiftsstyrede underkonti	Beholdning primo 2013	Forventet udgiftsforbrug af beholdningen				
		2013	2014	2015	2016	2017
38	7,5	7,5	-	-	-	-
46	155,6	-	-	155,6	-	-
I alt	163,1	7,5	-	155,6	-	-

10. Budgetregulering

Der er optaget en negativ budgetregulering på 44,4 mio. kr. i 2014 vedrørende forventet mindreforbrug og annulleringer på landdistriktsprogrammet på baggrund af ansøgningsomfanget i 2013 på arealordningerne, udløbne tilsagn, der kan gentegnes i 2014 og tidligere års resultater. Budgetreguleringen vil blive udlignet på TB 2014.

12. Udvikling i primært jordbrug

På underkontoen kan der i henhold til landdistriktsloven og landdistriktsprogrammet for perioden 2007-2013 ydes tilsagn om tilskud til jordbrug, herunder gartneri, samt til skovbrug, inden for følgende områder:

- udvikling af jordbrugsbedrifter, hvor der kan ydes tilskud til investeringer i grønne teknologier,
- demonstrationsprojekter, hvor der kan ydes tilskud til demonstration af nye teknikker, teknologier og produkter samt formidling af videnskabelig viden og innovativ praksis,
- samarbejdsprojekter, hvor der kan ydes tilskud til udvikling af nye processer, teknologier og produkter og i forbindelse med samarbejde om aktiviteter under underkonto 15. Udvikling i forarbejdningssektoren.

Tilsagnsrammen på 155,0 mio. kr. i 2014 og på 145,0 mio. kr. i de efterfølgende år er foreløbig videreført teknisk ud fra det nuværende programgrundlag samt gældende EU-medfinansieringssatser. I tilsagnsrammen for 2014 indgår ekstra 10,0 mio. kr. til indretning af bæredygtige staldanlæg med fokus på dyrevelfærd, der ligger udover gældende lovkrav.

Herudover forventes der meddelt tilsagn om EU-medfinansiering af udviklings- samt demonstrationsprojekter vedrørende det primære jordbrug, hvor den nationale offentlige medfinansiering tilvejebringes af andre offentlige midler. Dette forhold er ikke indbudgetteret i bevillingerne på underkontoen.

Ordningen er medfinansieret af EU, jf. standardkonto 31. I nedenstående oversigt vises forholdet mellem den nationale del og medfinansieringen fra EU.

Mio. kr.	Tilsagnsgivning		
	I alt	heraf national andel	heraf EU-andel
2012	357,5	70,7	289,1
2013	229,0	60,8	168,2
2014	155,0	41,3	113,7
2015	145,0	36,3	108,7
2016	145,0	36,3	108,7
2017	145,0	36,3	108,7

Bemærkninger: Den høje EU-andel i 2012 skyldes, at en del af den nationale medfinansiering er tilvejebragt via andre offentlige midler, der først indgår på regnskabet.

Centrale aktivitetsoplysninger:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Tilsagn i alt (mio. kr.)	142,5	138,7	108,8	397,1	359,8	229,0	155,0	145,0	145,0	145,0
Antal tilsagnsmodtagere	322	205	272	1.409	1.022	760	510	480	480	480
Tilsagn pr. modtager (mio. kr.)	0,4	0,7	0,4	0,3	0,4	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Indeks	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Tilsagn pr. modtager i 2014-pl (mio. kr.)	0,4	0,7	0,4	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3

Bemærkninger: Regnskabstallet for 2008-2012 omfatter årets tilsagnsgivning uden fradrag for annullerede tilsagn mm. I aktivitetsoplysningerne for 2013 indgår tillige forbrug af videreførte beløb.

13. Økologivisionen, investeringsstøtte

På underkontoen kan der i henhold til landdistriktsloven og landdistriktsprogrammet for perioden 2007-2013 ydes tilsagn om tilskud til investeringer på økologiske primærbedrifter. Indsatsen, der er budgetteret for årene 2012-2013, gennemføres som led i miljøfokuseringen af landdistriktsprogrammet, jf. Aftale om finansloven for 2012.

Ordningen er medfinansieret af EU, jf. standardkonto 31. I nedenstående oversigt vises forholdet mellem den nationale del og medfinansieringen fra EU.

Mio. kr.	Tilsagnsgivning		
	I alt	heraf national andel	heraf EU-andel
2012	39,8	10,0	29,8
2013	64,4	16,1	48,3
2014	-	-	-
2015	-	-	-
2016	-	-	-
2017	-	-	-

Centrale aktivitetsoplysninger:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Tilsagn i alt (mio. kr.)	-	-	-	-	39,8	64,4	-	-	-	-
Antal tilsagnsmodtagere	-	-	-	-	133	210	-	-	-	-
Tilsagn pr. modtager (mio. kr.)	-	-	-	-	0,3	0,3	-	-	-	-
Indeks	-	-	-	-	100,0	100,0	-	-	-	-
Tilsagn pr. modtager i 2014-pl (mio. kr.)	-	-	-	-	0,3	0,3	-	-	-	-

Bemærkninger: I aktivitetsoplysningerne for 2013 indgår tillige forbrug af videreførte beløb.

15. Udvikling i forarbejdningssektoren

På underkontoen kan der i henhold til landdistriktsloven og landdistriktsprogrammet for perioden 2007-2013 ydes tilsagn om tilskud inden for følgende områder:

- udvikling i forarbejdningssektoren, hvor der kan ydes tilskud til investeringer i nye teknologier og processer for at opnå forøget værditilvækst i forarbejdning af jordbrugs- og skovbrugsprodukter,
- spredning af viden, hvor der kan ydes tilskud til formidling af videnskabelig viden og innovativ praksis,
- samarbejde, hvor der kan ydes tilskud til udvikling og anvendelse af nye processer, teknologier og produkter i forarbejdningssektoren, jf. ovenstående, og i forbindelse med samarbejde om aktiviteter under underkonto 12. Udvikling i primært jordbrug.

Tilsagnsrammen i 2014 på 20,0 mio. kr. er foreløbig videreført teknisk ud fra det nuværende programgrundlag samt gældende EU-medfinansieringssats. Beløbet vedrører de særskilt afsatte brutto 20,0 mio. kr. årligt i 2013 og 2014 til tilskud til udvikling og anvendelse af nye processer, teknologier og produkter, der fremmer bæredygtighed og økologi inden for fødevaresektoren, både i primærproduktionen og i forarbejdningssektoren. Som led i Den Økologiske Handlingsplan 2020 øremærkes op til 10,0 mio. kr. til økologi. Der er forudsat en EU-medfinansiering på 75 pct. for denne del af indsatsen. Såfremt EU-medfinansieringen bliver 50 pct. nedsættes bruttobevillingen til 10 mio. kr. årligt med fuld øremærkning til økologi.

Herudover forventes der meddelt tilsagn om EU-medfinansiering af udviklings- samt demonstrationsprojekter vedrørende forarbejdning af jordbrugs- og skovbrugsprodukter, hvor den nationale offentlige medfinansiering tilvejebringes af andre offentlige midler. Dette forhold er ikke indbudgetteret i bevillingerne på underkontoen.

Ordningen er medfinansieret af EU, jf. standardkonto 31. I nedenstående oversigt vises forholdet mellem den nationale del og medfinansieringen fra EU.

Mio. kr.	Tilsagnsgivning		
	I alt	heraf national andel	heraf EU-andel
2012	28,7	14,4	14,3
2013	43,2	16,6	26,6
2014	20,0	5,0	15,0
2015	-	-	-
2016	-	-	-
2017	-	-	-

Centrale aktivitetsoplysninger:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Tilsagn i alt (mio. kr.)	90,2	50,1	17,3	40,4	28,7	43,2	20,0	-	-	-
Antal tilsagnsmodtagere	142	96	16	53	27	40	18	-	-	-
Tilsagn pr. modtager (mio. kr.)	0,6	0,5	1,1	0,8	1,1	1,1	1,1	-	-	-
Indeks	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	-	-	-
Tilsagn pr. modtager i 2014-pl (mio. kr.)	0,6	0,5	1,1	0,8	1,1	1,1	1,1	-	-	-

Bemærkninger: Regnskabstallene for 2008-2012 omfatter årets tilsagnsgivning uden fradrag for annullerede tilsagn mm. I aktivitetsoplysningerne for 2013 indgår tillige forbrug af videreførte beløb.

17. Kvalitetsfødevarer, økologi og netværksaktiviteter

På underkontoen kan der i henhold til landdistriktsloven og landdistriktsprogrammet for perioden 2007-2013 ydes tilsagn om tilskud til fremme af produktion og afsætning af økologiske fødevarer, til fremme af en værdiskabende produktion af et mangfoldigt udbud af kvalitetsfødevarer og til fremme af mindre fødevareproducenters afsætning af fødevarer. Tilsagn om tilskud til fremme af produktion og afsætning af økologiske fødevarer kan ydes til

- uddannelses- og informationsaktiviteter, herunder etablering af rejsehold, der kompetenceudvikler personer inden for landbrugs- og fødevaresektoren om kendskabet til at producere og afsætte økologiske fødevarer,
- etablering af ERFA-grupper med henblik på erfaringsudveksling mellem jordbrugsproducenter og konsulenter m.fl.,
- gennemførelse af omlægningstjek hos konventionelle jordbrugsproducenter og
- information og markedsføring af kvalitetsfødevarer produceret under EU-godkendte kvalitetsmærkeordninger.

Tilsagn om tilskud til fremme af mindre fødevareproducenters produktion, udvikling og afsætning af fødevarer og afsætningen af EU-godkendte kvalitetsfødevarer kan ydes i forbindelse med netværksaktiviteter, herunder:

- etablering af netværksaktiviteter,
- uddannelses- og informationsaktiviteter,
- information og markedsføring af kvalitetsfødevarer produceret under EU-godkendte kvalitetsmærkeordninger og
- aktiviteter til formidling af fødevareoplevelser.

Bevillingen omfatter alene projekter vedrørende fremme af økologisk jordbrug. Tilsagnsrammen for 2014 og de følgende år på 45,0 mio. kr. årligt er foreløbig videreført teknisk ud fra det nuværende programgrundlag samt gældende EU-medfinansieringssats.

Herudover forventes der meddelt tilsagn om EU-medfinansiering af projekter, hvor den nationale offentlige medfinansiering tilvejebringes af andre offentlige midler. Dette forhold er ikke indbudgetteret i bevillingerne på underkontoen.

Ordningen er medfinansieret af EU, jf. standardkonto 31. I nedenstående oversigt vises forholdet mellem den nationale del og medfinansieringen fra EU.

Mio. kr.	Tilsagnsgivning		
	I alt	heraf national andel	heraf EU-andel
2012	108,3	52,2	56,1
2013	83,0	41,5	41,5
2014	45,0	22,5	22,5
2015	45,0	22,5	22,5
2016	45,0	22,5	22,5
2017	45,0	22,5	22,5

Bemærkninger: Den lidt højere EU-andel i 2012 skyldes, at en del af den nationale medfinansiering er tilvejebragt via andre offentlige midler, som først indgår på regnskabet.

Centrale aktivitetsoplysninger:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
A. Tilsagn i alt (mio. kr.)										
1. Informations- og markedsføringsaktiviteter, inkl. eksportfremme	37,8	25,1	24,0	18,4	25,6	39,0	29,0	29,0	29,0	29,0
2. Information og uddannelse (Rejsehold, Omlægningscheck, ERFA-grupper, omstilling af offentlige køkkener)	-	-	14,5	19,7	67,6	44,0	16,0	16,0	16,0	16,0
3. Modernisering, Investeringer, (økologi)	-	-	0,1	-	-	-	-	-	-	-
4. Netværksaktiviteter	-	-	12,4	15,7	15,1	-	-	-	-	-
Tilsagn i alt (mio. kr.)	37,8	25,1	51,0	53,8	108,3	83,0	45,0	45,0	45,0	45,0
B. Antal tilsagnsmodtagere										
1. Informations- og markedsføringsaktiviteter, inkl. eksportfremme	26	16	12	13	17	26	20	20	20	20
2. Information og uddannelse (Rejsehold, Omlægningscheck, ERFA-grupper, omstilling af offentlige køkkener)	-	-	8	17	28	25	9	9	9	9
3. Modernisering, Investeringer, (økologi)	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-
4. Netværksaktiviteter	-	-	25	41	26	-	-	-	-	-
Antal tilsagnsmodtagere i alt	26	16	47	71	71	51	29	29	29	29
C. Tilsagn pr. modtager (mio. kr.)										
1. Informations- og markedsføringsaktiviteter, inkl. eksportfremme	1,5	1,6	2,0	1,4	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
2. Information og uddannelse (Rejsehold, Omlægningscheck, ERFA-grupper, omstilling af offentlige køkkener)	-	-	1,8	1,2	2,4	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8
3. Modernisering, Investeringer, (økologi)	-	-	0,1	-	-	-	-	-	-	-
4. Netværksaktiviteter	-	-	0,5	0,4	0,6	-	-	-	-	-
Tilsagn pr. modtager (mio. kr.)	1,5	1,6	1,1	0,8	1,5	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6
Indeks	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Tilsagn pr. modtager i 2014-pl (mio. kr.)	1,5	1,6	1,1	0,8	1,5	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6

Bemærkninger: Regnskabstallene for 2008-2012 omfatter årets tilsagnsgivning uden fradrag for annullerede tilsagn mm. I aktivitetsoplysningerne for 2013 indgår tillige forbrug af videreførte beløb.

20. Tilskud til jordbrugere i ugunstigt stillede områder

På underkontoen kan der i henhold til landdistriktsloven og landdistriktsprogrammet for perioden 2007-2013 ydes tilskud til kompensation for produktionsmæssige ulemper for jordbrug i særligt udpegede områder, som omfatter 31 små og mellemstore øer. Støtten ydes i form af en udligningsgodtgørelse på baggrund af en årlig ansøgning og beregnes på baggrund af hele bedriftens jordbrugsmæssigt drevne areal.

Det budgetterede tilskud for 2014 og de følgende år på 11,4 mio. kr. årligt er foreløbig videreført teknisk ud fra det nuværende programgrundlag samt gældende EU-medfinansieringssats. Inden for årets bevilling forventes ydet tilskud til ca. 24.000 ha med tilskudssats på 475 kr. pr. ha.

Ordningen er medfinansieret af EU, jf. standardkonto 31. I nedenstående oversigt vises forholdet mellem den nationale del og medfinansieringen fra EU.

Mio. kr.	Tilsagnsgivning		
	I alt	heraf national andel	heraf EU-andel
2012	11,8	5,3	6,5
2013	11,4	5,1	6,3
2014	11,4	5,1	6,3
2015	11,4	5,1	6,3
2016	11,4	5,1	6,3
2017	11,4	5,1	6,3

Centrale aktivitetsoplysninger:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Tilskud i alt (mio. kr.)	8,5	13,3	11,3	10,5	9,9	11,8	11,4	11,4	11,4	11,4
Antal tilskudsberettigede arealer (ha)	17.865	28.310	24.149	22.543	20.850	24.850	24.000	24.000	24.000	24.000
Tilskud pr. tilskudsberettiget areal (kr.)	476	470	468	466	475	475	475	475	475	475
Indeks	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Tilskud pr. tilskudsberettiget areal i 2014-pl (kr.)	476	470	468	466	475	475	475	475	475	475

Bemærkninger: Ved udgangen af årene 2008-2012 udestod udbetaling er af tilskud, der først er udbetalt i starten af det efterfølgende år. Dette skyldes, at udbetalingerne under ordningen sker sammen med udbetalingerne under enkeltbetalingsordningen, og hvor en række sager har afventet modtagelse af supplerende oplysninger, afgørelser i klagesag er mm.

29. Vådområder, statslig model

I henhold til Aftale om finansloven 2012 blev der som led i miljøfokusering af landdistriktsprogrammet fra 2012 etableret en ny statslig vådområdeindsats, som skal supplere den kommunale vådområdeindsats, jf. underkonto 34. Vådområder, kommunal model, primært ved store projekter, både økonomisk og arealmæssigt. Indsatsen skal bidrage til at efterleve kravene i vandrammedirektivet og vil være et effektivt redskab til at opnå yderligere reduktion af kvælstofudvaskningen.

Tilsagn om tilskud til tekniske og ejendomsmæssige forundersøgelser, til anlæg af vådområder og til 20 årige MVJ-tilskud til fastholdelse af vådområder er for periode 2012-2013 budgetteret på nærværende underkonto.

Ordningen er ikke videreført med nye bevillinger for 2014 og følgende år.

Den statslige andel af tilsagnet blev budgetteret under § 23.72.11.10. Forundersøgelser og anlæg. I nedenstående oversigt vises forholdet mellem den nationale del og medfinansieringen fra EU.

Mio. kr.	Tilsagnsgivning		
	I alt	heraf national andel	heraf EU-andel
2012	6,9	1,7	5,2
2013	31,4	7,8	23,6
2014	-	-	-
2015	-	-	-
2016	-	-	-
2017	-	-	-

Centrale aktivitetsoplysninger:

		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
A.	Tilsagn (mio. kr.):										
	1. 20-årige MVJ, Vådområder	-	-	-	-	-	10,0	-	-	-	-
	2. Forundersøgelser, Vådområder	-	-	-	-	6,9	1,6	-	-	-	-
	3. Anlæg, Vådområder	-	-	-	-	-	19,8	-	-	-	-
	Tilsagn i alt (mio. kr.)	-	-	-	-	6,9	31,4	-	-	-	-
B.	Antal tilsagnsmodtager *(etaper):*										
	1. 20-årige MVJ, Vådområder	-	-	-	-	-	5	-	-	-	-
	2. Forundersøgelser, Vådområder	-	-	-	-	15	3	-	-	-	-
	3. Anlæg, Vådområder	-	-	-	-	-	10	-	-	-	-
	Antal tilsagnsmodtagere (etaper i alt)	-	-	-	-	15	18	-	-	-	-
C.	Tilsagn pr. modtager (1.000 kr.):										
	1. 20-årige MVJ, Vådområder	-	-	-	-	-	2,0	-	-	-	-
	2. Forundersøgelser, Vådområder	-	-	-	-	0,5	0,5	-	-	-	-
	3. Anlæg, Vådområder	-	-	-	-	-	2,0	-	-	-	-
	Tilsagn pr. modtager i gennemsnit (1.000 kr.)	-	-	-	-	0,5	1,7	-	-	-	-
	Indeks	-	-	-	-	100,0	100,0	-	-	-	-
	Tilsagn pr. modtager i 2014-pl (1.000 kr.)	-	-	-	-	0,5	1,7	-	-	-	-
D.	Antal hektar:										
	1. 20-årige MVJ, Vådområder	-	-	-	-	-	250	-	-	-	-
E.	Tilsagn pr. hektar (1.000 kr.):										
	1. 20-årige MVJ, Vådområder	-	-	-	-	-	40	-	-	-	-
	Indeks	-	-	-	-	-	100,0	-	-	-	-
	Tilsagn pr. hektar i 2014-pl (1.000 kr.)	-	-	-	-	-	40	-	-	-	-
F.	Hektar omfattet af tilsagn (1.000 ha):										
	1. 20-årige MVJ, Vådområder	-	-	-	-	-	250	-	-	-	-

Bemærkninger: I aktivitetsoplysningerne er ikke indregnet forbrug af videreførte beløb under § 23.72.11.10. Forundersøgelser og anlæg på 5,3 mio. kr. primo 2013, svarende til brutto 21,2 mio. kr. Beløbet vil kunne anvendes i 2013 eller følgende år til øget tilsagnsgivning.

30. Miljøvenlige jordbrugsforanstaltninger

På underkontoen kan der i henhold til landdistriktsloven og landdistriktsprogrammet for perioden 2007-2013 ydes tilsagn om tilskud til miljøvenlige jordbrugsforanstaltninger (MVJ).

De tilskudsberettigede foranstaltninger omfatter fra 2007 5-årige tilsagn om tilskud til pleje af græs- og naturarealer. Ordningen er målrettet mod Natura 2000-arealer med det formål at opfylde EU-direktiver på området. Fra 2011 er indsatsen yderligere målrettet for at understøtte implementeringen af Natura 2000-planerne.

Derudover kan der ydes tilskud til pleje af arealer udenfor Natura 2000-områder med særlig prioritet til de beskyttede naturtyper under naturbeskyttelsesloven (§ 3). Udmøntningen heraf sker dels på nærværende underkonto som 5-årige tilsagn, dels som artikel 68-foranstaltning i 2010-2014 under § 24.23.04.10. Ekstensivt landbrug og permanente græsarealer.

På underkontoen kan der endvidere fra 2013 ydes tilsagn om 5-årige tilskud til opretholdelse af ændret afvanding.

Tilsagnsrammen på 159,0 mio. kr. i 2014 er foreløbig videreført teknisk ud fra det nuværende programgrundlag samt gældende EU-medfinansieringssatser.

Ordningen er medfinansieret af EU, jf. standardkonto 31. I nedenstående oversigt vises forholdet mellem den nationale del og medfinansieringen fra EU.

Mio. kr.	Tilsagnsgivning		
	I alt	heraf national andel	heraf EU-andel
2012	124,0	55,8	68,2
2013	262,8	99,5	163,3
2014	159,0	71,6	87,4
2015	159,0	71,6	87,4
2016	159,0	71,6	87,4
2017	159,0	71,6	87,4

Centrale aktivitetsoplysninger:

		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
A.	Tilsagn (mio. kr.):										
	1.5-årige tilsagn	91,3	197,9	127,3	25,2	124,0	262,8	159,0	159,0	159,0	159,0
	2.1-årige tilsagn	-	-	2,7	0,9	-	-	-	-	-	-
	Tilsagn i alt (mio. kr.)	91,3	197,9	130,0	26,1	124,0	262,8	159,0	159,0	159,0	159,0
B.	*Antal tilsagnsmodtagere:*										
	1.5-årige tilsagn	1.332	1.591	1.685	676	1.049	2.400	1.450	1.450	1.450	1.450
	2.1-årige tilsagn	-	-	239	56	-	-	-	-	-	-
	Antal tilsagnsmodtagere (etaper i alt)	1.332	1.591	1.924	732	1.049	2.400	1.450	1.450	1.450	1.450
C.	Tilsagn pr. modtager (1.000 kr.):										
	1.5-årige tilsagn	69	124	76	37	118	110	110	110	110	110
	2.1-årige tilsagn	-	-	11	16	-	-	-	-	-	-
	Tilskud pr. modtager i Gennemsnit (1.000 kr.)	69	124	68	36	118	110	110	110	110	110
	Indeks	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
	Tilskud pr. modtager i 2014-pl (1.000 kr.)	69	124	68	36	118	110	110	110	110	110
D.	Antal hektar (1.000 ha):										
	1.5-årige tilsagn	12,8	28,2	19,5	3,7	13,7	29,0	17,5	17,5	17,5	17,5
	2.1-årige tilsagn	-	-	2,1	0,7	-	-	-	-	-	-
	Antal hektar i alt (1.000 ha)	12,8	28,2	21,6	4,4	13,7	29,0	17,5	17,5	17,5	17,5
E.	Tilsagn pr. hektar (1.000 kr.):										
	1.5-årige tilsagn	7,1	7,0	6,5	6,8	9,1	9,1	9,1	9,1	9,1	9,1
	2.1-årige tilsagn	-	-	1,3	1,3	-	-	-	-	-	-

	Tilsagn pr. hektar i Gennemsnit (1.000 kr.)	7,1	7,0	6,0	5,9	9,1	9,1	9,1	9,1	9,1	9,1
	Indeks	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
	Tilskud pr. hektar i 2014-pl (1.000 kr.)	7,1	7,0	6,0	5,9	9,1	9,1	9,1	9,1	9,1	9,1
F.	Hektar omfattet af tilsagn (1.000 ha):										
	a.20-årige tilsagn	18,5	18,3	18,3	18,1	18,1	18,1	18,1	18,1	18,1	18,0
.	b.10-årige tilsagn	8,4	8,4	8,3	8,1	8,1	-	-	-	-	-
	c.5-årige tilsagn	65,6	56,9	59,6	61,7	62,3	71,4	73,3	72,5	85,4	89,2
	d.1-årige tilsagn	-	-	2,1	0,7	-	-	-	-	-	-
	Antal hektar i alt (1.000 ha)	92,5	83,6	88,3	88,6	88,5	89,5	91,4	90,6	103,5	107,2

Bemærkninger: Regnskabstallene for 2008-2012 omfatter årets tilsagnsgivning uden fradrag for annullerede tilsagn mm. Regnskabstallene for 2008-2012 er desuden ekskl. ejerskiftesager.
Antal tilsagnsmodtagere er inkl. nye tilsagnsmodtagere samt eksisterende tilsagnsmodtagere, der har fået nyt tilsagn i forbindelse med udløb af den eksisterende aftale.
I aktivitetsoplysningerne for 2013 indgår ikke forbrug af videreførte beløb.

31. Naturforvaltning

På underkontoen kan der i henhold til landdistriktsloven og landdistriktsprogrammet for perioden 2007-2013 ydes tilsagn om tilskud til lodsejere, kommuner og andre interessenter til ikke-produktionsfremmende investeringer i forbindelse med gennemførelse af Natura 2000-projekter. Tilskud kan ydes til projekter om rydning af tilgroede arealer, forberedelse til afgræsning og hydrologianlæg, herunder forundersøgelsesprojekter.

Tilsagnsrammen på 51,0 mio. kr. i 2014 er foreløbig videreført teknisk ud fra det nuværende programgrundlag samt gældende EU-medfinansieringssatser. Den statslige andel af tilskuddet i 2014 på 12,7 mio. kr. er budgetteret under § 23.72.01.15. Naturforvaltning, landdistriktsprogrammet. Dette beløb overføres til nærværende underkonto ved anvendelse af standardkontiene 33 og 43, svarende til forskellen mellem de samlede forventede tilsagn i 2014 på 51,0 mio. kr. og den forventede EU-medfinansiering på 38,3 mio. kr.

Ordningen er medfinansieret af EU, jf. standardkonto 31. I nedenstående oversigt vises forholdet mellem den nationale del og medfinansieringen fra EU.

Mio. kr.	Tilsagnsgivning		
	I alt	heraf national andel	heraf EU-andel
2012	20,6	5,2	15,4
2013	57,0	14,2	42,8
2014	51,0	12,7	38,3
2015	51,0	12,7	38,3
2016	51,0	12,7	38,3
2017	51,0	12,7	38,3

Centrale aktivitetsoplysninger:

		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
A.	*Tilsagn (mio. kr.):*										
	1. Rydning af tilgroede arealer	-	-	-	1,2	2,3	11,0	9,0	9,0	9,0	9,0
	2. Forberedelse til afgræsning	-	-	-	4,9	13,4	30,0	28,0	28,0	28,0	28,0
	3. Hydrologi anlæg og forundersøgelsesprojekter	-	-	-	-	4,9	16,0	14,0	14,0	14,0	14,0
	Tilsagn i alt (mio. kr.)	-	-	-	6,1	20,6	57,0	51,0	51,0	51,0	51,0
B.	*Antal tilsagnsmodtagere (etaper):*										
	1. Rydning af tilgroede arealer	-	-	-	20	30	145	120	120	120	120
	2. Forberedelse til afgræsning	-	-	-	38	120	265	250	250	250	250

3. Hydrologi anlæg og forundersøgelsesprojekter	-	-	-	-	18	100	90	90	90	90
Antal tilsagnsmodtagere (etaper i alt)	-	-	-	58	168	510	460	460	460	460
C. Tilsagn pr. modtager (1.000 kr.):										
1. Rydning af tilgroede arealer	-	-	-	60	77	76	75	75	75	75
2. Forberedelse til afgræsning	-	-	-	129	112	113	112	112	112	112
3. Hydrologi anlæg og forundersøgelsesprojekter	-	-	-	-	272	160	156	156	156	156
Tilsagn pr. modtager i gennemsnit (1.000 kr.)	-	-	-	105	123	112	111	111	111	111
Indeks	-	-	-	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Tilsagn pr. modtager i 2014-pl (1.000 kr.)	-	-	-	105	123	112	111	111	111	111

Bemærkninger: Arealer kan være sammenfaldende under de enkelte aktivitetsområder.
Regnskabstallene for 2012 omfatter årets tilsagnsgivning uden fradrag for annullerede tilsagn mm.
I aktivitetsoplysningerne er ikke indregnet forbrug af videreførte beløb under § 23.72.01.15. Naturforvaltning, landdistriktsprogrammet på 15,5 mio. kr. primo 2013, svarende til brutto 62,0 mio. kr. Beløbet vil kunne anvendes i 2013 eller følgende år til øget tilsagnsgivning ud over årets bevilling.

32. Ophør med vandløbsvedligehold

På underkontoen kan der i henhold til landdistriktsloven og landdistriktsprogrammet for perioden 2007-2013 ydes tilsagn til forundersøgelser og tilsagn om tilskud til lodsejere som følge af nedsat dyrkningsværdi på arealer, som periodevis oversvømmes som følge af ændret vandløbsvedligeholdelse for at bidrage til opfyldelse af Vandrammedirektivet.

Indsatsen er forudsat igangsat i 2013, hvor der forventes påbegyndt forundersøgelser. Der er dog ikke indsat aktivitetsoplysninger, da de endelige aktiviteter endnu ikke er fastlagt.

Tilsagnsrammen på 40,2 mio. kr. i 2014 er foreløbig videreført teknisk ud fra det nuværende programgrundlag samt gældende EU-medfinansieringssatser. Den statslige andel af tilsagnet på underkontoen i 2014 på 18,1 mio. kr., er budgetteret under § 23.72.07.30. Ophør med vandløbsvedligehold. Dette beløb overføres til nærværende underkonto ved anvendelse af standardkontiene 33 og 43, svarende til forskellen mellem de samlede forventede tilsagn i 2014 på 40,2 mio. kr. og den forventede EU-medfinansiering på 22,1 mio. kr.

Ordningen er medfinansieret af EU, jf. standardkonto 31. I nedenstående oversigt vises forholdet mellem den nationale del og medfinansieringen fra EU.

Mio. kr.	Tilsagnsgivning		
	I alt	heraf national andel	heraf EU-andel
2012	-	-	-
2013	9,9	4,5	5,4
2014	40,2	18,1	22,1
2015	56,3	25,3	31,0
2016	56,3	25,3	31,0
2017	56,3	25,3	31,0

I oversigten er ikke indregnet forbrug af videreførte beløb under § 23.72.07.30. Ophør med vandløbsvedligehold på 3,6 mio. kr. primo 2013, svarende til brutto 8,0 mio. kr. Beløbet vil kunne anvendes i 2013 eller følgende år til øget tilsagnsgivning ud over årets bevilling.

33. Naturforvaltning, lodsejererstatninger

På underkontoen kan der i henhold til landdistriktsloven og landdistriktsprogrammet for perioden 2007-2013 ydes tilsagn om tilskud til private lodsejere som kompensation i forbindelse med gennemførelse af naturprojekter i Natura 2000-områderne. De nærmere indsatser fastlægges i forbindelse med de kommunale handleplaner.

Tilsagnsrammen på 43,2 mio. kr. i 2014 er foreløbig videreført teknisk ud fra det nuværende programgrundlag samt gældende EU-medfinansieringssatser. Den statslige andel af tilskuddet på 10,8 mio. kr. i 2014, der er budgetteret under Miljøministeriets konto § 23.72.09.10. Lodsejererstatninger, overføres til nærværende underkonto ved anvendelse af standardkontiene 33 og 43, svarende til forskellen mellem de samlede forventede tilsagn i 2014 på 43,2 mio. kr. og den forventede EU-medfinansiering på 32,4 mio. kr.

Ordningen er medfinansieret af EU, jf. standardkonto 31. I nedenstående oversigt vises forholdet mellem den nationale del og medfinansieringen fra EU.

Mio. kr.	Tilsagnsgivning		
	I alt	heraf national andel	heraf EU-andel
2012	-	-	-
2013	43,2	10,8	32,4
2014	43,2	10,8	32,4
2015	43,2	10,8	32,4
2016	43,2	10,8	32,4
2017	43,2	10,8	32,4

Centrale aktivitetsoplysninger:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
A. Tilsagn i alt (mio. kr.)	-	-	-	-	-	43,2	43,2	43,2	43,2	43,2
Antal tilsagnsmodtagere	-	-	-	-	-	75	75	75	75	75
Tilsagn pr. modtager (1.000 kr.)	-	-	-	-	-	576	576	576	576	576
Indeks	-	-	-	-	-	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Tilskud pr. modtager i 2014-pl (1.000 kr.)	-	-	-	-	-	576	576	576	576	576
B. Antal hektar (1.000 ha)	-	-	-	-	-	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8
Tilsagn pr. hektar (1.000 kr.)	-	-	-	-	-	24,0	24,0	24,0	24,0	24,0
Indeks	-	-	-	-	-	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Tilskud pr. hektar i 2014-pl (1.000 kr.)	-	-	-	-	-	24,0	24,0	24,0	24,0	24,0
C. Hektar omfattet af tilsagn (1.000 ha)	-	-	-	-	-	1,8	3,6	5,4	7,2	9,0

I aktivitetsoplysningerne er ikke indregnet forbrug af videreførte beløb under § 23.72.09.10. Lodsejererstatninger på 15,0 mio. kr. primo 2013, svarende til brutto 60,0 mio. kr. Beløbet vil kunne anvendes i 2013 eller følgende år til øget tilsagnsgivning ud over årets bevilling.

34. Vådområder, kommunal model

På underkontoen kan der i henhold til landdistriktsloven og landdistriktsprogrammet for perioden 2007-2013 ydes tilsagn om tilskud til etablering af kommunale vådområdeprojekter med henblik på specifikke reduktioner af udvaskningen af kvælstof på baggrund af de statslige vandplaner. Indsatsen for etablering af vådområdeprojekter sker inden for rammerne af Aftale mellem Kommunernes Landsforening og Miljøministeriet af 27. november 2009 for perioden 2010-2015. Det omfatter bl.a. etablering af vandoplandsstyregrupper, der har ansvaret for projektgennemførelsen i de respektive vandoplande. NaturErhvervstyrelsen træffer afgørelse om tilsagn efter indstilling fra Naturstyrelsen, og der henvises i øvrigt til anmærkningerne til Miljøministeriets konto § 23.72.08.10. Vådområder.

På nærværende underkonto kan der ydes tilsagn om tilskud til tekniske og ejendomsmæssige forundersøgelser, til anlæg af vådområder og til 20 årige MVJ-tilskud til fastholdelse af vådområder. Den resterende vådområdeindsats er budgetteret på § 24.21.05.36. Vådområdeindsats, projektjord kommunal model og § 24.21.01.17. Vådområdeindsats, projektjord kommunal model for så vidt angår NaturErhvervstyrelsens udgifter til køb og videresalg af projektjord til etablering af vådområder.

Tilsagnsrammen på 18,7 mio. kr. i 2014 er foreløbig videreført teknisk ud fra det nuværende programgrundlag samt gældende EU-medfinansieringssatser. Den statslige andel af tilskuddet på 4,7 mio. kr. i 2014 er budgetteret under § 23.72.08.10. Vådområder. Dette beløb overføres til nærværende underkonto ved anvendelse af standardkontiene 33 og 43, svarende til forskellen mellem de samlede forventede udgifter i 2014 på 18,7 mio. kr. og den forventede EU-medfinansiering på 14,0 mio. kr.

Ordningen er medfinansieret af EU, jf. standardkonto 31. I nedenstående oversigt vises forholdet mellem den nationale del og medfinansieringen fra EU.

Mio. kr.	Tilsagnsgivning		
	I alt	heraf national andel	heraf EU-andel
2012	62,9	15,7	47,2
2013	18,8	4,7	14,1
2014	18,7	4,7	14,0
2015	18,7	4,7	14,0
2016	18,7	4,7	14,0
2017	18,7	4,7	14,0

Centrale aktivitetsoplysninger:

		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
A.	Tilsagn (mio. kr.):										
	1.20-årige MVJ, Vådområder	-	-	-	21,4	2,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
	2.Forundersøgelser, Vådområder	-	-	23,8	8,0	5,8	3,0	2,9	2,9	2,9	2,9
	3.Anlæg, Vådområder	-	-	0,0	32,8	55,0	14,8	14,8	14,8	14,8	14,8
	Tilsagn i alt (mio. kr.)	-	-	23,8	62,2	62,8	18,8	18,7	18,7	18,7	18,7
B.	Antal tilsagnsmodtager *(etaper):*										
	1.20-årige MVJ, Vådområder	-	-	-	14	1	1	1	1	1	1
	2.Forundersøgelser, Vådområder	-	-	82	18	6	6	6	6	6	6
	3.Anlæg, Vådområder	-	-	-	19	9	9	9	9	9	9
	Antal tilsagnsmodtagere (etaper i alt)	-	-	82	61	16	16	16	16	16	16
C.	Tilsagn pr. modtager (mio. kr.):										
	1.20-årige MVJ, Vådområder	-	-	-	1,5	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
	2.Forundersøgelser, Vådområder	-	-	0,3	0,4	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
	3. Anlæg, Vådområder	-	-	-	1,7	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6
	Tilsagn pr. modtager i gennemsnit (1.000 kr.)	-	-	0,3	1,0	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
	Indeks	-	-	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
	Tilsagn pr. modtager i 2014-pl (1.000 kr.)	-	-	0,3	1,0	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
D.	Antal hektar:										
	1.20-årige MVJ, Vådområder	-	-	-	424	20	20	20	20	20	20
E.	Tilsagn pr. hektar (1.000 kr.):										
	1.20-årige MVJ, Vådområder	-	-	-	50	50	50	50	50	50	50
	Indeks	-	-	-	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
	Tilsagn pr. hektar i										

2014-pl (1.000 kr.)	-	-	-	50	50	50	50	50	50	50
F. Hektar omfattet af tilsagn (1.000 ha):										
1.20-årige MVJ, Vådområder	-	-	-	424	444	464	484	504	524	544

Bemærkninger: I aktivitetsoplysningerne er ikke indregnet forbrug af videreførte beløb under § 23.72.08.10. Vådområder, som vil kunne anvendes i 2013 eller følgende år til øget tilsagnsgivning ud over årets bevilling.

37. Miljø- og naturprojekter

På underkontoen kan der i henhold til landdistriktsloven og landdistriktsprogrammet for perioden 2007-2013 ydes tilsagn om tilskud til miljø- og naturprojekter inden for følgende områder:

- planlægning,
- etablering af græsningsselskaber,
- etablering af adgangsforhold til projektområder,
- jordfordeling,
- dyrevelfærdstiltag som led i projekter vedrørende naturpleje,
- engangstilskud i forbindelse med tiltag til beskyttelse af natur og miljø samt landskabselementer, særlige miljøvenlige driftsformer i skovbruget.
- landskabs- og biotopforbedrende beplantninger

Tilsagnsrammen på 35,4 mio. kr. i 2014 og på 28,1 mio. kr. i de efterfølgende år er foreløbig videreført teknisk ud fra det nuværende programgrundlag samt gældende EU-medfinansieringssatser. I tilsagnsrammen for 2014 indgår 7,3 mio. kr., der årligt i perioden 2013-2014 er afsat til naturforbedring i det åbne land, herunder demonstrationsprojekter vedrørende udtagning af lavbundsjorde og yderligere satsning på naturplaner.

Herudover forventes meddelt tilsagn om EU-medfinansiering af projekter, hvor den nationale offentlige medfinansiering tilvejebringes af andre offentlige midler, herunder kommuner mv. Dette forhold er ikke indbudgetteret i bevillingerne på underkontoen.

Ordningen er medfinansieret af EU, jf. standardkonto 31. I nedenstående oversigt vises forholdet mellem den nationale del og medfinansieringen fra EU.

Mio. kr.	Tilsagnsgivning		
	I alt	heraf national andel	heraf EU-andel
2012	51,5	17,6	33,9
2013	37,8	17,3	20,5
2014	35,4	16,2	19,2
2015	28,1	12,9	15,2
2016	28,1	12,9	15,2
2017	28,1	12,9	15,2

Bemærkninger: Den høje EU-andel i 2012 skyldes, at en del af den nationale medfinansiering er tilvejebragt via andre offentlige midler, som først indgår på regnskabet.

Centrale aktivitetsoplysninger:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
A. Tilsagn (mio. kr.)										
1. Individuel læplantning	2,6	3,5	3,6	2,7	2,8	2,6	2,6	2,6	2,6	2,6
2. Kollektiv læplantning	12,8	11,8	11,8	12,4	13,2	12,5	12,5	12,5	12,5	12,5
3. Øvrige miljø- og naturprojekter	17,5	12,9	7,8	19,0	35,5	22,7	20,3	13,0	13,0	13,0
Tilsagn i alt (mio. kr.)	32,9	28,2	23,2	34,1	51,5	37,8	35,4	28,1	28,1	28,1
B. Antal tilsagnsmodtagere										
1. Individuel læplantning	74	81	94	73	45	60	60	60	60	60
2. Kollektiv læplantning	455	493	375	392	330	310	310	310	310	310

3. Øvrige miljø- og naturprojekter	68	60	97	234	275	185	165	105	105	105
Antal tilsagnsmodtagere i alt	597	634	566	699	650	555	535	475	475	475
C. Tilsagn pr. modtager (1.000 kr.)										
1. Individuel læplantning	35	43	38	37	62	43	43	43	43	43
2. Kollektiv læplantning	28	24	31	32	40	40	40	40	40	40
3. Øvrige miljø- og naturprojekter	257	215	80	81	129	123	123	124	124	124
Tilsagn pr. modtager i gennemsnit (1.000 kr.)	55	44	41	49	79	68	66	59	59	59
Indeks	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Tilsagn pr. modtager i 2014-pl (1.000 kr.)	55	44	41	49	79	68	66	59	59	59
D. Antal planter (1.000 planter og km)										
1. Individuel læplantning	289	313	253	187	194	180	180	180	180	180
2. Kollektiv læplantning	941	978	758	795	796	750	750	750	750	750
Antal planter i alt (1.000)	1.230	1.291	1.011	982	990	930	930	930	930	930
Hegn, km	274	274	169	160	160	160	160	160	160	160
E. Tilsagn pr. plante (kr.)										
1. Individuel læplantning	9,0	11,2	14,2	14,4	14,4	14,4	14,4	14,4	14,4	14,4
2. Kollektiv læplantning	13,6	12,1	15,6	15,6	16,6	16,7	16,7	16,7	16,7	16,7
Tilsagn pr. plante i gennemsnit (kr.)	12,5	11,9	15,2	15,4	16,2	16,2	16,2	16,2	16,2	16,2
Indeks	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Tilsagn pr. plante i 2014-pl (kr.)	12,5	11,9	15,2	15,4	16,2	16,2	16,2	16,2	16,2	16,2

Bemærkninger: Fra 2013 er bevillingerne på underkonto 50. Lægivende og biotopforbedrende beplantninger overført og sammenlagt med bevillingerne på nærværende underkonto 37, hvorefter underkonto 50 er nedlagt. R-tal er tilsvarende flyttet.

Regnskabstallene for 2008-2012 omfatter årets tilsagnsgivning uden fradrag for annullerede tilsagn mm.

I aktivitetsoplysningerne for 2013-2014 indgår tillige forbrug af videreførte beløb.

38. Obligatoriske randzoner, vandrammedirektiv (tekstanm. 159)

På underkontoen kan der i henhold til landdistriktsloven og landdistriktsprogrammet 2007-2013 ydes tilskud til kompensation for lovkrav vedrørende etablering af ca. 50.000 ha permanente sprøjte- og gødningsfrie randzoner på indtil 10 meter langs åbne vandløb og søer. Støtten ydes efter ansøgning som en årlig støtte pr. ha for henholdsvis vedvarende græsarealer og omdriftsarealer. Randzonerne etableres i henhold til lov nr. 591 af 14. juni 2011 om randzoner. I 2013 gennemføres ordningen som en national støtteordning under de minimis-reglerne som følge af forsinket vedtagelse af de statslige vandplaner, jf. bevillingsansøgning. Tilskuddet dækker dels perioden 1. september 2012 til 31. december 2012 og dels perioden 1. januar 2013 til 31. december 2013. Det vil sige i alt 16 måneder med en samlet udgift på op til 78,0 mio. kr. Tilskuddet vil blive udbetalt fra december 2013 og afsluttet i foråret 2014.

Med hensyn til det budgetterede tilskud for 2014 og de følgende år er afsat 95,6 mio. kr. årligt til EU-ordningen. Dette beløb er foreløbig videreført teknisk ud fra det nuværende programgrundlag samt gældende EU-medfinansieringssats.

Der er for begge ordninger budgetteret med 2.100 kr. pr. ha for tidligere omdriftsarealer mv. og 1.200 kr. for tidligere permanente græsarealer.

Ordningen er i 2014 forventet medfinansieret af EU, jf. standardkonto 31. I nedenstående oversigt vises forholdet mellem den nationale del og medfinansieringen fra EU.

Mio. kr.	Tilsagnsgivning		
	I alt	heraf national andel	heraf EU-andel
2012	-	-	-
2013	3,9	3,9	0
2014	169,7	98,0	71,7
2015	95,6	23,9	71,7
2016	95,6	23,9	71,7
2017	95,6	23,9	71,7

Centrale aktivitetsoplysninger:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
A.Tilskud til randzoner (mio. kr.)										
1. LDP-ordning	-	-	-	-	-	-	95,6	95,6	95,6	95,6
2. National ordning	-	-	-	-	-	3,9	74,1	-	-	-
Tilskud i alt (mio. kr.)	-	-	-	-	-	3,9	169,7	95,6	95,6	95,6
B. Antal tilskudsberettigede arealer (1.000 ha)										
1. LDP-ordning	-	-	-	-	-	-	50	50	50	50
2. National ordning	-	-	-	-	-	2	31	-	-	-
Antal tilskudsberettigede arealer i alt	-	-	-	-	-	2	81	50	50	50
C. Tilskud til randzoner pr. tilskudsberettiget areal (1.000 kr.)										
1. LDP-ordning	-	-	-	-	-	-	1,9	1,9	1,9	1,9
2. National ordning	-	-	-	-	-	2,0	2,4	-	-	-
Tilskud pr. tilskudsberettiget areal i gennemsnit (1.000 kr.)	-	-	-	-	-	2,0	2,1	1,9	1,9	1,9
Indeks	-	-	-	-	-	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Tilskud pr. tilskudsberettiget areal i 2014-pl (1.000 kr.)	-	-	-	-	-	2,0	2,1	1,9	1,9	1,9

Bemærkninger: I aktivitetsoplysningerne for 2014 indgår tillige forbrug af videreførte beløb fra 2013 og tidligere år.

39. Ådale

På underkontoen kan der i henhold til landdistriktsloven og landdistriktsprogrammet for perioden 2007-2013 ydes tilsagn om tilskud til etablering af fosforvådområdeprojekter (ådale) med henblik på specifikke reduktioner af udvaskningen af især fosfor på baggrund af de statslige vandplaner, jf. regeringens indsats for at fremme grøn omstilling. Indsatsen for etablering af fosforvådområdeprojekter sker inden for rammerne af Aftale mellem Kommunernes Landsforening og Miljøministeriet af 27. november 2009 i perioden 2010-2015. NaturErhvervstyrelsen træffer afgørelse om tilsagn efter indstilling Naturstyrelsen. Der henvises i øvrigt til anmærkningerne til Miljøministeriets konto § 23.72.08.20 Ådale. Indsatsen blev igangsat i 2012 med forprojekter og forundersøgelser. Herefter vil der de følgende år blive meddelt tilsagn om tilskud til anlæg og 20-årige MVJ-tilskud til fastholdelse af fosforvådområdet.

Tilsagnsrammen på 13,4 mio. kr. i 2014 er foreløbig videreført teknisk ud fra det nuværende programgrundlag samt gældende EU-medfinansieringssatser. Den statslige andel af tilskuddet på 3,4 mio. kr. er budgetteret under § 23.72.08.20. Ådale. Dette beløb overføres til underkonto 39. Ådale ved anvendelse af standardkontiene 33 og 43, svarende til forskellen mellem de samlede forventede udgifter i 2014 på 13,5 mio. kr. og den forventede EU-medfinansiering på 10,1 mio. kr.

Ordningen er medfinansieret af EU, jf. standardkonto 31. I nedenstående oversigt vises forholdet mellem den nationale del og medfinansieringen fra EU.

Mio. kr.	Tilsagnsgivning		
	I alt	heraf national andel	heraf EU-andel
2012	6,2	1,6	4,6
2013	13,4	3,4	10,0
2014	13,5	3,4	10,1
2015	13,5	3,4	10,1
2016	13,5	3,4	10,1
2017	13,5	3,4	10,1

Centrale aktivitetsoplysninger:

		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
A.	Tilsagn (mio. kr.):										
	1. 20-årige MVJ, Vådområder	-	-	-	-	-	3,5	7,0	7,0	7,0	7,0
	2. Forundersøgelser, Vådområder	-	-	-	-	6,2	3,4	-	-	-	-
	3. Anlæg, Vådområder	-	-	-	-	-	6,5	6,5	6,5	6,5	6,5
	Tilsagn i alt (mio. kr.)	-	-	-	-	6,2	13,4	13,5	13,5	13,5	13,5
B.	Antal tilsagnsmodtager *(etaper):*										
	1. 20-årige MVJ, Vådområder	-	-	-	-	-	5	10	10	10	10
	2. Forundersøgelser, Vådområder	-	-	-	-	20	10	-	-	-	-
	3. Anlæg, Vådområder	-	-	-	-	-	13	13	13	13	13
	Antal tilsagnsmodtagere (etaper i alt)	-	-	-	-	20	28	23	23	23	23
C.	Tilsagn pr. modtager (1.000 kr.):										
	1. 20-årige MVJ, Vådområder	-	-	-	-	-	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
	2. Forundersøgelser, Vådområder	-	-	-	-	0,3	0,3	-	-	-	-
	3. Anlæg, Vådområder	-	-	-	-	-	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
	Tilsagn pr. modtager i gennemsnit (1.000 kr.)	-	-	-	-	0,3	0,5	0,6	0,6	0,6	0,6
	Indeks	-	-	-	-	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
	Tilsagn pr. modtager i 2014-pl (1.000 kr.)	-	-	-	-	0,3	0,5	0,6	0,6	0,6	0,6
D.	Antal hektar:										
	1. 20-årige MVJ, Vådområder	-	-	-	-	-	140	280	280	280	280
E.	Tilsagn pr. hektar (1.000 kr.):										
	1. 20-årige MVJ, Vådområder	-	-	-	-	-	25	25	25	25	25
	Indeks	-	-	-	-	-	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
	Tilsagn pr. hektar i 2014-pl (1.000 kr.)	-	-	-	-	-	25	25	25	25	25
F.	Hektar omfattet af tilsagn (1.000 ha):										
	1. 20-årige MVJ, Vådområder	-	-	-	-	-	140	420	700	980	1.260

Bemærkninger: Regnskabstallene for 2012 omfatter årets tilsagnsgivning uden fradrag for annullerede tilsagn mm.
I aktivitetsoplysningerne er ikke indregnet forbrug af videreførte beløb under § 23.72.08.20. Ådale på 8,4 mio. kr. primo 2013, svarende til brutto 33,6 mio. kr. Beløbet vil kunne anvendes i 2013 eller følgende år til øget tilsagnsgivning ud over årets bevilling.

40. Plantegenetiske ressourcer

På underkontoen kan der i henhold til landdistriktsloven og landdistriktsprogrammet for perioden 2007-2013 ydes tilsagn om tilskud til projekter, der har til formål at bevare ældre danske bevaringsværdige plantegenetiske ressourcer.

Tilsagnsrammen på 4,0 mio. kr. i 2014 er foreløbig videreført teknisk ud fra det nuværende programgrundlag samt gældende EU-medfinansieringssatser.

Ordningen er medfinansieret af EU, jf. standardkonto 31. I nedenstående oversigt vises forholdet mellem den nationale del og medfinansieringen fra EU.

Mio. kr.	Tilsagnsgivning		
	I alt	heraf national andel	heraf EU-andel
2012	3,9	1,8	2,1
2013	4,0	1,8	2,2
2014	4,0	1,8	2,2
2015	4,0	1,8	2,2
2016	4,0	1,8	2,2
2017	4,0	1,8	2,2

Centrale aktivitetsoplysninger:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Tilsagn i alt (mio. kr.)	3,9	3,9	-	8,0	3,9	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
Antal tilsagnsmodtagere	8	7	-	22	9	10	10	10	10	10
Tilsagn pr. modtager (1.000 kr.)	488	557	-	364	433	400	400	400	400	400
Indeks	100,0	100,0	-	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Tilsagn pr. modtager i 2014-pl (1.000 kr.)	488	557	-	364	433	400	400	400	400	400

Bemærkninger: Regnskabstallene for 2008-2012 omfatter årets tilsagnsgivning til plantegenetiske ressourcer uden fradrag for annullerede tilsagn mm.

45. Økologitilskud, herunder miljøbetinget tilskud

På underkontoen kan der i henhold til landdistriktsloven og landdistriktsprogrammet for perioden 2007-2013 ydes tilsagn om tilskud til fremme af økologisk jordbrugsproduktion og miljøvenligt jordbrug, henholdsvis via et omlægningstilskud til økologisk jordbrugsdrift og et miljøbetinget tilskud. Formålet med ordningerne er at fremme økologisk og miljøvenlig jordbrugsproduktion og derved bl.a. bidrage til at sikre en reduktion i pesticidanvendelsen og bidrage til den generelle reduktion i kvælstofudledningen.

Omlægningstilskud ydes med et højt tilskud i de første to år, hvor et areal er under omlægning til økologisk produktion, og med et mindre tilskud i de følgende tre år. Samme areal kan kun opnå tilsagn om tilskud én gang. Bevillingen understøtter regeringens målsætning om en fordobling af det økologiske areal.

Tilsagnsrammen på 48,4 mio. kr. i 2014 er foreløbig videreført teknisk ud fra det nuværende programgrundlag samt gældende EU-medfinansieringssatser.

Ordningen er medfinansieret af EU, jf. standardkonto 31. I nedenstående oversigt vises forholdet mellem den nationale del og medfinansieringen fra EU.

Mio. kr.	Tilsagnsgivning		
	I alt	heraf national andel	heraf EU-andel
2012	18,5	4,6	13,9
2013	28,4	7,1	21,3
2014	48,4	12,1	36,3
2015	48,4	12,1	36,3
2016	48,4	12,1	36,3
2017	48,4	12,1	36,3

Centrale aktivitetsoplysninger:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
A.Tilsagn i alt (mio. kr.)										
1. Omlægningstilskud	29,7	33,5	19,5	23,0	18,3	28,4	48,4	48,4	48,4	48,4
2. Miljøbetinget tilskud	175,9	196,3	2,7	0,4	0,2	-	-	-	-	-
Tilsagn i alt (mio. kr.)	205,6	229,8	22,2	23,4	18,5	28,4	48,4	48,4	48,4	48,4
B. Antal tilsagnsmodtagere										
1.Omlægningstilskud	439	250	375	468	402	625	1.070	1.070	1.070	1.070
2. Miljøbetinget tilskud	1.732	1.348	60	23	23	-	-	-	-	-
Antal tilsagnsmodtagere i alt	2.171	1.598	435	491	425	625	1.070	1.070	1.070	1.070
C. Tilsagn pr. modtager (1.000 kr.)										
1.Omlægningstilskud	68	134	52	49	46	45	45	45	45	45
2. Miljøbetinget tilskud	102	146	45	17	9	-	-	-	-	-
Tilsagn pr. modtager i gennemsnit (1.000 kr.)	95	144	51	48	44	45	45	45	45	45
Indeks	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Tilsagn pr. modtager i 2014-pl (1.000 kr.)	95	144	51	48	44	45	45	45	45	45
D. Antal hektar (1.000 ha)										
1.Omlægningstilskud	11,5	13,9	8,1	9,6	7,5	12,0	20,0	20,0	20,0	20,0
2. Miljøbetinget tilskud	46,9	52,0	0,7	0,1	0,1	-	-	-	-	-
Antal hektar (1.000 ha) i alt	46,9	52,0	8,8	9,7	7,6	12,0	20,0	20,0	20,0	20,0
E. Tilsagn pr. hektar (1.000 ha)										
1.Omlægningstilskud	2,6	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4
2. Miljøbetinget tilskud	3,8	3,8	3,8	3,8	1,8	-	-	-	-	-
Tilsagn pr. hektar i gennemsnit (1.000 kr.)	4,4	4,4	2,5	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4
Indeks	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Tilsagn pr. hektar i 2014-pl (1.000 kr.)	4,4	4,4	2,5	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4
F. Hektar omfattet af tilsagn (1.000 ha)										
0. Økologisk arealtilskud	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.Omlægningstilskud	36,8	44,3	47,9	53,2	41,1	43,9	54,8	67,1	79,5	92,0
2. Miljøbetinget tilskud	179,1	184,8	150,0	112,2	58,7	26,3	0,2	0,1	-	-
Arealer under ordningerne i alt (1.000 ha)	179,2	184,8	158,1	128,9	84,1	63,5	54,9	67,1	79,5	92,0

Bemærkninger: Regnskabstallene for 2008-2012 omfatter årets tilsagnsgivning uden fradrag for annullerede tilsagn mm. samt ekskl. ejerskiftesager.
Antal hektar i alt under pkt. D og F er til og med 2009 ekskl. de hektar, der får tilsagn om omlægningstilskud, da der forekommer en del hektar, der får en kombination af både omlægningstilskud og miljøbetinget tilskud. Fra 2010 og frem er pkt. F antal hektar, der får tilsagn om miljøbetinget tilskud tillagt nye antal hektar med omlægningstilskud.
For aktivitetsoplysningerne vedrørende årene 2008-2012 gælder endvidere følgende:
Antal tilsagnsmodtagere er inkl. nye tilsagnsmodtagere samt eksisterende tilsagnsmodtagere, der har ansøgt om forlængelse eller ændring af deres eksisterende aftaler.
I aktivitetsoplysningerne for 2013-2015 indgår tillige budgetteret forbrug af videreførte beløb.

46. Reserve til ekstensivt landbrug mv.

På underkontoen er indsat reserve til videreførsel af miljøbetinget tilskud/ekstensivt landbrug som tilsagnsordning under landdistriktsprogrammet, når artikel 68-programmet ophører. Det har hidtil været forventet, at artikel 68-programmet ophører ved udgangen af 2013, men da det nye landdistriktsprogram først vil blive godkendt af Kommissionen i løbet af 2014, forventes det hidtidige Artikel 68-program på denne baggrund midlertidigt forlænget med et år, så det også er gældende i 2014, jf. nærmere anmærkningsteksten til § 24.23.04 Miljøstøtte (artikel 68).

49. Arbejdspladser og attraktive levevilkår i landdistrikterne

På underkontoen kan der i henhold til landdistriktsloven og landdistriktsprogrammet for perioden 2007-2013 ydes tilsagn om tilskud til projekter, der gennemføres i regi af lokale aktionsgrupper (LAG) via leader-metoden. Projekterne vedrører dels etablering af lokale arbejdspladser i landdistrikterne dels projekter vedrørende etablering af attraktive levevilkår i landdistrikterne.

Tilsagn om tilskud til projekter vedrørende lokale arbejdspladser i landdistrikterne kan ydes inden for følgende områder:

- Diversificering af bedrifter til ikke-landbrugsaktiviteter,
- nyetablering og udvikling af mikrovirksomheder,
- turisme,
- basale servicefaciliteter,
- kompetenceudviklings- og informationskampagner med henblik på lokal udviklingsstrategi,
- fødevarevirksomheder.

Tilsagn om tilskud til projekter vedrørende etablering af attraktive levevilkår i landdistrikterne kan ydes inden for følgende områder:

- Diversificering af bedrifter til ikke-landbrugsaktiviteter,
- nyetablering og udvikling af mikrovirksomheder,
- turisme,
- fornyelse og udvikling i landsbyer,
- basale servicefaciliteter,
- natur- og kulturarv,
- kompetenceudviklings- og informationskampagner med henblik på lokal udviklingsstrategi.

Desuden kan der ydes tilskud til udarbejdelse af en lokal udviklingsstrategi, foranstaltninger vedrørende lokale aktionsgrupper, gennemførelse af lokale strategier, drift af lokale aktionsgrupper og ansættelse af koordinator og samarbejde mellem aktionsgrupper.

Fra 2012 indgår under tilsagnsbevillingen på underkontoen midler fra Landlegatet, som herefter uddeles som en del af den almindelige tilsagnsgivning.

Herudover forventes meddelt tilsagn om EU-medfinansiering af projekter, hvor den nationale offentlige medfinansiering tilvejebringes af andre offentlige midler. Dette forhold er ikke indbudgetteret i bevillingerne på underkontoen.

Tilsagnsrammen på 96,7 mio. kr. i 2014 er foreløbig videreført teknisk ud fra det nuværende programgrundlag samt gældende EU-medfinansieringssatser. Den statslige andel af tilskuddet på 43,5 mio. kr. i 2014, der er budgetteret under Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter konto § 14.71.01.10. Støtte til udvikling af landdistrikterne under landdistriktsprogrammet, overføres til nærværende underkonto ved anvendelse af standardkontiene 33 og 43 svarende til forskellen mellem tilsagnsgivningen i 2014 på 96,7 mio. kr. og EU-medfinansieringen på 53,2 mio. kr.

Ordningen er medfinansieret af EU, jf. standardkonto 31. I nedenstående oversigt vises forholdet mellem den nationale del og medfinansieringen fra EU.

Mio. kr.	Tilsagnsgivning		
	I alt	heraf national andel	heraf EU-andel
2012	225,1	70,0	155,1
2013	116,0	52,2	63,8
2014	96,7	43,5	53,2
2015	93,8	42,2	51,6
2016	93,8	42,2	51,6
2017	93,8	42,2	51,6

Bemærkninger: Den høje EU-andel i 2012 skyldes, at en del af den nationale medfinansiering er tilvejebragt via andre offentlige midler, der først indgår på regnskabet.

Centrale aktivitetsoplysninger:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Tilsagn i alt (mio. kr.)	128,0	172,2	113,5	155,6	225,7	116,0	96,7	93,8	93,8	93,8
Antal tilsagnsmodtagere	606	849	640	779	817	460	380	370	370	370
Tilsagn pr. modtager (1.000 kr.)	211	203	177	200	276	252	254	254	254	254
Indeks	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Tilsagn pr. modtager i 2014-pl (1.000 kr.)	211	203	177	200	276	252	254	254	254	254

Bemærkninger: Regnskabstallet for 2008-2012 omfatter årets tilsagnsgivning uden fradrag for annullerede tilsagn mm. I aktivitetsoplysningerne for 2013-2014 indgår tillige budgetteret forbrug af videreførte beløb under § 14.71.01.10 . Støtte til udvikling af landdistrikterne under landdistriktsprogrammet med hhv. 10,0 mio. kr. i 2013 og 1,3 mio. kr. i 2014. Herudover er der ikke i aktivitetsoplysningerne indregnet forbrug af videreførte beløb under § 14.71.01.10. Støtte til udvikling af landdistrikterne under landdistriktsprogrammet. Den samlede videreførselssaldo primo 2013 under § 14.71.01.10. Støtte til udvikling af landdistrikterne under landdistriktsprogrammet på 55,4 mio. kr. med fradrag af det indbudgetterede beløb på 11,3 mio. kr., dvs. 44,1 mio. kr. , svarende til brutto 98,0 mio. kr., vil kunne anvendes i 2013 eller følgende år til øget tilsagnsgivning ud over årets bevilling.

70. EU-medfinansiering mv.

På underkontoen er indsat en negativ budgetregulering vedrørende mindreindtægter som skyldes den konkrete udmøntning af landdistriktsprogrammets ordninger, herunder ordninger med EU-medfinansiering på 50 pct. stigende til 75 pct.

80. Reserver til EU-medfinansierede ordninger

På underkontoen er afsat en reserve til anvendelse i forbindelse med Fødevareministeriets finansiering i tilfælde af, at der ikke opnås EU-medfinansiering. Reserven dækker samtlige Fødevareministeriets EU-medfinansierede ordninger.

24.23.04. Miljøstøtte (artikel 68) *(Reservationsbev.)*

Hovedkontoen omfatter EU-medfinansierede støtteordninger til landbrugere og landbrugsaktiviteter i henhold til artikel 68 i Rådsforordning RFO 73/2009 af 19. januar 2009 om fælles regler for den fælles landbrugspolitiks ordninger for direkte støtte til jordbrugere.

På kontoen kan der i henhold til landbrugsstøtteloven og artikel 68 i Rådsforordning RFO 73/2009 ydes særlige tilskud, der er vigtige for beskyttelse af miljøet mv. Artikel 68-programmet bidrager til regeringens indsats for at fremme grøn omstilling.

Det har hidtil været forventet, at artikel 68-programmet ophører ved udgangen af 2013, hvorefter ordningen med ekstensivt landbrug skulle tilbageføres som tilsagnsordning under det kommende landdistriktsprogram for perioden 2014-2020. Imidlertid forventes det, at det nye landdistriktsprogram først vil blive godkendt af Kommissionen i løbet af 2014. På den baggrund forventes det hidtidige Artikel 68-program midlertidigt forlænget med et år, så det også er gældende i 2014. Budgettet for 2014 er et skøn på baggrund af foreløbige beregninger. Det endelige beløb vil først blive fastlagt på baggrund af EU-Kommissionens godkendelse af den forventede forlængelse af artikel 68-programmet og den herefter gennemførte genberegning af budgettet for

2014. Det forventes, at der vil blive mulighed for tilpasning af budget og indhold af artikel 68-programmet i løbet af efteråret 2013. Dermed er de angivne budgettal og program foreløbige. Det forudsættes herefter, at der også i 2014 vil kunne ydes tilskud til følgende foranstaltninger, der hidtil har været omfattet af programmet i 2012 og 2013:

- ekstensivt landbrug,
- pleje af EU-støtteberettigede græsarealer - etablering og produktion af flerårige energiafgrøder.
- etablering af økologiske frugttræer og bærbuske
- støtte til afgrødevariation

Tilskud ydes som et-årige tilskud og er fuldt ud finansieret af uforbrugte EU-midler under enkeltbetalingsordningen, jf. § 24.42.12. Direkte landbrugsstøtte.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.10.2	Der er adgang til at forhøje udgiftsbevillingen med beløb, der svarer til merindtægter vedrørende EU-medfinansiering ud over det budgetterede.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	69,2	132,5	229,0	229,0	-	-	-
Indtægtsbevilling	69,2	132,5	229,0	229,0	-	-	-
10. Ekstensivt landbrug og permanente græsarealer							
Udgift	**65,5**	**122,3**	**198,8**	**198,8**	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	65,5	122,3	198,8	198,8	-	-	-
Indtægt	**65,5**	**122,3**	**198,8**	**198,8**	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*65,5*	*122,2*	*198,8*	*198,8*	-	-	-
33. Interne statslige overførselsindtægter	-	*0,1*	-	-	-	-	-
20. Flerårige energiafgrøder							
Udgift	**3,8**	**10,2**	**30,2**	**30,2**	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	3,8	10,2	30,2	30,2	-	-	-
Indtægt	**3,8**	**10,2**	**30,2**	**30,2**	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*3,8*	*10,2*	*30,2*	*30,2*	-	-	-
33. Interne statslige overførselsindtægter	-	*0,0*	-	-	-	-	-

10. Ekstensivt landbrug og permanente græsarealer

På underkontoen kan der i henhold til det danske program for anvendelse af artikel 68, stk. 1, litra a, nr. v, i Rådsforordning 73/2009 ydes tilskud til følgende områder, som også forudsættes at være gældende i 2014 efter den forventede forlængelse af programmet:

- ekstensivt landbrug med det formål at fremme økologisk jordbrug og generelt fremme dyrkning af landbrugsjorden uden brug af pesticider og med reduceret gødningstilførsel. Ordningen understøtter opfyldelse af målsætningen om fordobling af det økologiske areal.
- pleje af græsarealer, med det formål at fastholde og øge biodiversiteten og at reducere udvaskningen af næringsstoffer og plantebeskyttelsesmidler fra landbruget til vandmiljøet. Der kan fra 2013 søges støtte til arealer både inden for og uden for Natura 2000-udpegningen.

Centrale aktivitetsoplysninger:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
A. *Tilskud i alt (mio. kr.)*										
1. Ekstensivt landbrug	-	-	22,5	60,7	103,9	156,8	156,8	-	-	-
2. EU-støtteberettigede græsarealer.	-	-	3,3	4,8	18,4	42,0	42,0	-	-	-
Tilskud i alt (mio. kr.)	-	-	25,8	65,5	122,3	198,8	198,8	-	-	-
B. *Antal tilskudsmodtagere*										
1. Ekstensivt landbrug	-	-	2.464	5.895	8.490	12.800	12.800	-	-	-
2. EU-støtteberettigede græsarealer.	-	-	521	795	1.980	4.500	4.500	-	-	-
Antal tilskudsmodtagere i alt	-	-	2.985	6.690	10.470	17.300	17.300	-	-	-
C. *Tilskud pr. modtager (1.000 kr.)*										
1. Ekstensivt landbrug	-	-	9	10	12	12	12	-	-	-
2. EU-støtteberettigede græsarealer.	-	-	6	6	9	9	9	-	-	-
Tilskud pr. modtager i gennemsnit (1.000 kr.)	-	-	9	10	12	12	12	-	-	-
Indeks	-	-	108,6	105,6	103,1	101,6	100,0	-	-	-
Tilskud pr. modtager i 2014-pl (1.000 kr.)	-	-	9	10	12	12	12	-	-	-
D. Antal ha (1.000 ha)										
1. Ekstensivt landbrug	-	-	29,3	80,4	137,2	205,0	205,0	-	-	-
2. EU-støtteberettigede græsarealer.	-	-	2,8	4,7	13,4	30,0	30,0	-	-	-
Antal ha i alt	-	-	32,1	85,1	150,6	235,0	235,0	-	-	-
E. Tilskud pr. ha (1.000 kr.)										
1. Ekstensivt landbrug	-	-	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	-	-	-
2. EU-støtteberettigede græsarealer.	-	-	1,2	1,0	1,4	1,4	1,4	-	-	-
Tilskud pr. ha i gennemsnit (1.000 kr.)	-	-	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	-	-	-
Indeks	-	-	108,6	105,6	103,1	101,6	100,0	-	-	-
Tilskud pr. ha i 2014-pl (1.000 kr.)	-	-	0,9	0,8	0,8	0,8	0,8	-	-	-

Bemærkninger: Aktivitetsoplysningerne for 2010-2012 omfatter også mindre beløb i udbetalinger til ansøgninger godkendt i det foregående år. Tilskudsoplysningerne for 2010-2012 er efter fradrag af graduering i tilskudsudbetalingerne, der i henhold til EU-bestemmelserne udgør 8-12 pct.

20. Flerårige energiafgrøder

På underkontoen kan der i henhold til det af EU-Kommissionen godkendte program for den danske anvendelse af artikel 68, stk. 1, litra a, nr. i-iv, i Rådsforordning RFO 73 2009 ydes tilskud til følgende områder, som også forudsættes at være gældende i 2014 efter den forventede forlængelse af programmet:

- etablering og produktion af flerårige energiafgrøder med det formål at fremme produktionen af biomasse som kan erstatte fossile brændstoffer og dermed reducere CO_2-udledningen. Ordningen skal endvidere bidrage til at reducere udvaskningen af næringsstoffer.
- etablering af økologiske frugttræer og bærbuske. Formålet med denne støtteordning er at yde støtte til etablering af arealer med økologiske frugttræer og bærbuske med henblik på at forøge produktionen af økologisk frugt og bær i Danmark og samtidig opnå en større hensyntagen til miljøet, naturen og biodiversiteten.
- støtte til afgrødevariation med det formål at øge arealet med en række udvalgte vårafgrøder, således at forbruget af pesticider mindskes til gavn for biodiversiteten og vandmiljøet. Derudover vil øget variation af de dyrkede afgrøder medføre en mindsket påvirkning fra ukrudt, svampe og skadedyr, hvilket også vil medføre et mindre forbrug af pesticider.

Eventuelle uudnyttede udgiftsbevillinger på underkonto 20 kan anvendes under § 24.42.12.45. Handyrpræmier.

Centrale aktivitetsoplysninger:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
A. Tilskud i alt (mio. kr.)										
1. Flerårige energiafgrøder	-	-	3,4	3,8	7,4	12,4	12,4	-	-	-
2. Økologiske frugttræer og bærbuske	-	-	-	-	0,2	5,0	5,0	-	-	-
- 3. Afgrødevariation	-	-	-	-	2,6	12,8	12,8	-	-	-
Tilskud i alt (mio. kr.)	-	-	3,4	3,8	10,2	30,2	30,2	-	-	-
B. Antal tilskudsmodtagere										
1. Flerårige energiafgrøder	-	-	167	242	477	800	800	-	-	-
2. Økologiske frugttræer og bærbuske	-	-	-	-	1	25	25	-	-	-
3. Afgrødevariation	-	-	-	-	448	2.200	2.200	-	-	-
Antal tilskudsmodtagere i alt	-	-	167	242	926	3.025	3.025	-	-	-
C. Tilskud pr. modtager (1.000 kr.)										
1. Flerårige energiafgrøder	-	-	20	16	16	16	16	-	-	-
2. Økologiske frugttræer og bærbuske	-	-	-	-	200	200	200	-	-	-
3. Afgrødevariation	-	-	-	-	10	10	10	-	-	-
Tilskud pr. modtager i gennemsnit (1.000 kr.)	-	-	20	16	11	10	10	-	-	-
Indeks	-	-	108,6	105,6	103,1	101,6	100,0	-	-	-
Tilskud pr. modtager i 2014-pl (1.000 kr.)	-	-	22	17	11	10	10	-	-	-
D. Antal ha (1.000 ha.)										
1. Flerårige energiafgrøder	-	-	1,1	1,2	3,7	6,2	6,2	-	-	-
2. Økologiske frugttræer og bærbuske	-	-	-	-	0,0	0,1	0,1	-	-	-
3. Afgrødevariation	-	-	-	-	5,7	28,1	28,1	-	-	-
Antal ha i alt	-	-	1,1	1,2	9,4	34,4	34,4	-	-	-
E. Tilskud pr. ha (1.000 kr.)										
1. Flerårige energiafgrøder	-	-	3,2	3,2	2,0	2,0	2,0	-	-	-
2. Økologiske frugttræer og bærbuske	-	-	-	-	50,0	50,0	50,0	-	-	-
3. Afgrødevariation	-	-	-	-	0,5	0,5	0,5	-	-	-
Tilskud pr. ha i gennemsnit (1.000 kr.)	-	-	3,2	3,2	1,1	0,9	0,9	-	-	-
Indeks	-	-	108,6	105,6	103,1	101,6	100,0	-	-	-
Tilskud pr. ha i 2014-pl (1.000 kr.)	-	-	3,5	3,4	1,1	0,9	0,9	-	-	-

Bemærkninger: Aktivitetsoplysningerne for 2010-2012 omfatter også mindre beløb i udbetalinger til ansøgninger godkendt i det foregående år. Tilskudsoplysningerne for 2010-2012 er efter fradrag af graduering i tilskudsudbetalingerne, der i henhold til EU-bestemmelserne udgør 8-12 pct.
I 2013-2014 er tilskud til flerårige energiafgrøder omfattet af et produktionstilskud på 500 kr./ha.

24.23.05. Støtte til jordbrugets strukturudvikling mv. *(Reservationsbev.)*

Ordningen vedrørende støtte til investeringer i jordbrugsbedrifter er ophørt. De sidste tilsagn blev meddelt i 2003.

Desuden er ordningen med statsgarantier ophævet for nye ansøgere fra 1999. Der resterer ved udgangen af 2012 kun få garantier, og der budgetteres fra 2014 ikke længere med indfrielse af garantier på underkonto 61. Overtagne fordringer, Statens Administration.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-0,2	-0,2	0,1	-	-	-	-
Indtægtsbevilling	1,9	0,6	-	-	-	-	-
10. Investeringer i jordbrugsbedrifter, landdistriktsstøttelovens § 2, stk. 1, nr. 1							
Udgift	**-0,2**	**-0,2**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
45. Tilskud til erhverv	-0,2	-0,2	-	-	-	-	-
Indtægt	**1,9**	**0,6**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
31. Overførselsindtægter fra EU	*1,9*	*0,6*	-	-	-	-	-
61. Overtagne fordringer, Statens Administration							
Udgift	**-**	**-**	**0,1**	**-**	**-**	**-**	**-**
54. Statslige udlån, tilgang	-	-	0,1	-	-	-	-

Bemærkninger: Der henvises til § 41.21.01.30. Hensættelser vedrørende afgivne tilsagn for så vidt angår reguleringer, udbetalinger og ændring i hensættelser. Udbetalinger medfinansieres under landdistriktsprogrammet.

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	1,0
I alt	1,0

24.23.10. Grøn omstilling og beskæftigelse *(Reservationsbev.)*

Hovedkontoen blev oprettet i henhold til Aftale om finansloven for 2013 med en udgiftsbevilling på 60,0 mio. kr. i 2013 til understøttelse af fremgang og grøn omstilling i fødevaresektoren. Der er i 2014 som led i aftalen afsat 8,0 mio. kr. i 2014, 12,0 mio. kr. i 2015 og 8,0 mio. kr. i 2016.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.9	Der er adgang til at overføre bevillinger fra hovedkontoen § 24.23.10. Grøn omstilling og beskæftigelse til samtlige konti på § 24. Fødevarer, Landbrug og Fiskeri.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	60,0	8,0	12,0	8,0	-
10. Grøn fødevaresektor som vækstmotor							
Udgift	**-**	**-**	**60,0**	**-**	**-**	**-**	**-**
45. Tilskud til erhverv	-	-	60,0	-	-	-	-
20. Initiativer til at fremme grøn omstilling og beskæftigelse							
Udgift	**-**	**-**	**-**	**8,0**	**12,0**	**8,0**	**-**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	8,0	12,0	8,0	-

20. Initiativer til at fremme grøn omstilling og beskæftigelse

Kontoen er oprettet med en udgiftsbevilling på 8,0 mio. kr. i 2014, 12,0 mio. kr. i 2015 og 8,0 mio. kr. i 2016 til initiativer til at fremme grøn omstilling og beskæftigelse. Midlerne udmøntes af parterne bag Aftale om finansloven for 2013.

24.23.33. Regional udviklings- og omstruktureringsordning *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-3,5	-21,2	-	-	-	-	-
Indtægtsbevilling	-2,8	-21,2	-	-	-	-	-
10. Diversificeringsstøtte, sukker							
Udgift	**-3,5**	**-21,2**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
45. Tilskud til erhverv	-3,5	-21,2	-	-	-	-	-
Indtægt	**-2,8**	**-21,2**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
31. Overførselsindtægter fra EU	*-2,8*	*-21,2*	-	-	-	-	-

Bemærkninger: I henhold til RFO 320/2006 blev der etableret en omstruktureringsfond på fællesskabsniveau med henblik på finansiering af en reduktion af EU's samlede sukkerproduktion. På denne baggrund blev der i 2009 ydet diversificeringsstøtte på 56,9 mio. kr. til gennemførelse af særlige foranstaltninger i områder, der er berørt af afgivelse af sukkerkvote. De sidste udbetalinger og annulleringer af tilsagn fandt sted ved udgangen af marts 2012.

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	0,6
I alt	0,6

24.23.50. Støtte til ophørsordninger i jordbruget

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	0,0	0,2	-	-	-	-	-
Indtægtsbevilling	0,0	0,1	-	-	-	-	-
10. Ophørsstøtte til jordbrugere							
Udgift	**0,0**	**0,2**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
44. Tilskud til personer	0,0	0,1	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	-	0,1	-	-	-	-	-
Indtægt	**0,0**	**0,1**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
31. Overførselsindtægter fra EU	*0,0*	*0,1*	-	-	-	-	-

Bemærkninger: I henhold til LB nr. 676 af 9. august 1995 om ophørsstøtte til jordbrugere, der var fyldt 55 år, men ikke 67 år på ophørstidspunktet, og som havde forladt erhvervet i perioden fra d. 1. januar 1994 til d. 31. december 1998. Ordningen er ophørt og de sidste tilsagn blev meddelt i 1999, mens de sidste udbetalinger og annulleringer af tilsagn fandt sted i 2011. Herefter forekommer R-tal i forbindelse med afskrivninger og øvrige reguleringer i tilbagebetalingssager.

24.24. Driftsstøtte i jordbruget

Aktivitetsområdet omfatter støtte vedrørende lån inden for jordbrug og fiskeri, samt tilskud til produktions- og promilleafgiftsfonde inden for jordbrug og fiskeri.

24.24.05. Yngre jordbruger-ordningen (tekstanm. 31) *(Lovbunden)*

I forbindelse med yngre jordbruger-ordning kunne der til nyetablerede jordbrugere, hvor der ydes lån i DLR Kredit, Nykredit, Realkredit Danmark og Nordea Kredit, stilles 100 pct. statsgaranti til førstegangsetablerede. Ordningen med statsgaranti for lån til yngre jordbrugere ophørte pr. 1. januar 2012, jf. lov nr. 159 af 14. juni 2011 om nedlæggelse af yngre jordbruger-ordningen. Det betyder, at der ikke meddeles nye garantier, som vil kunne medføre tab.

Den del af støtteordningen, der vedrører ydelsestilskud til yngre jordbrugere efter 1995- og 2000-ordningen indgår i landdistriktsprogrammet 2007-2013.

Garanti for lån efter 1995-, 2000-, 2004/2005-ordningerne, 2008-ordningen, 2009-ordningen og 2010-ordningen administreres af Statens Administration. Ryknings- og relaksationsadministrationen varetages ligeledes af Statens Administration, jf. www.statens-adm.dk.

Jf. endvidere www.naturerhverv.dk.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	43,1	35,7	28,9	45,1	40,1	35,1	30,1
Indtægtsbevilling	10,6	15,3	19,2	16,4	15,6	14,8	14,1
10. Ydelsestilskud vedrørende lån til yngre jordbrugere							
Udgift	**0,5**	**0,0**	-	-	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	0,0	0,0	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	0,5	0,0	-	-	-	-	-
Indtægt	**0,2**	**0,0**	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*0,2*	*0,0*	-	-	-	-	-
20. Indløsning af statsgaranti vedrørende lån til yngre jordbrugere, Statens Administration							
Udgift	**42,7**	**35,7**	**28,8**	**45,0**	**40,0**	**35,0**	**30,0**
45. Tilskud til erhverv	-	-	-	45,0	40,0	35,0	30,0
54. Statslige udlån, tilgang	42,7	35,7	28,8	-	-	-	-
Indtægt	**10,4**	**15,3**	**19,1**	**16,3**	**15,5**	**14,7**	**14,0**
13. Kontrolafgifter og gebyrer	*10,4*	*15,3*	*19,1*	*16,3*	*15,5*	*14,7*	*14,0*
55. Tilbagebetaling af ydelsestilskud, Statens Administration							
Indtægt	-	-	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**
34. Øvrige overførselsindtægter	-	-	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*
60. Afdragsordning for tilbagebetaling af ydelsestilskud, Statens Administration (tekstanm. 31)							
Udgift	-	-	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**
54. Statslige udlån, tilgang	-	-	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1

20. Indløsning af statsgaranti vedrørende lån til yngre jordbrugere, Statens Administration

Ordningen med statsgaranti for lån til yngre jordbruger ophørte pr. 1. januar 2012. Der indgår således alene tab fra tidligere ordninger, hvor der til nyetablerede jordbrugere med lån i DLR Kredit, Nykredit, Realkredit Danmark og Nordea Kredit, for hvilke der er stillet 100 pct. statsgaranti. Ved misligholdelse af disse lån overtages fordringerne af statskassen efter indfrielse over for institutterne. Der er stillet garanti for i alt 1,6 mia. kr. ultimo 2012.

Indtil 1. juli 1994 har långivningen været baseret på inkonverterbare lån, ligesom indfrielserne og aktivitetsoplysningerne har været baseret på grundlag af obligationsrestgælden.

Efter overgang til ydelse af lån på grundlag af konverterbare obligationer afgives oplysningerne på grundlag af lånerestgælden. Herved er der en sammenhæng mellem det oprindeligt lånte beløb og aktivitetsoplysningerne. Eventuelle indtægter, der indgår efter, at statsgarantien er indfriet over for långiver modposteres, således at forbruget opgøres netto inden for det pågældende kalenderår. Hovedparten af eventuelle indtægter opstår typisk i forbindelse med realisation af jordbrugsvirksomheden, herunder de aktiver, som det statsgaranterede lån har haft pantesikkerhed i.

Der forventes indfriet garantier vedrørende lov nr. 150 af 17. april 1985 om statsgaranti og rentetilskud mm. ved udlån til yngre jordbrugere og lov nr. 416 af 13. juni 1990 om ændring af lov om statsgaranti og rentetilskud mm. ved udlån til yngre jordbrugere svarende til 1,2 pct. i 2014, 1,9 pct. i 2015, 4,3 pct. i 2016 og 6,6 pct. i 2017. Vedrørende lov nr. 397 af 14. juni 1995 om statsgaranti og ydelsestilskud ved lån til yngre jordbrugere forventes indfrielser på 1,0 pct. i 2014 og 0,6 pct. i 2015 og 2016. I 2017 forventes indfrielser på 0,7 pct. For lov nr. 338 af 17. maj 2000 om støtte til udvikling af landdistrikterne forventes indfrielser på 1,7 pct. i 2014, 1,6 pct. i 2015, 1,2 pct. i 2016 og 1,7 pct. i 2017.

Vedrørende 2004/2005-ordningerne forventes indfriet garantier på 1,8 pct. i 2014, 2,3 pct. i 2015, 1,7 pct. i 2016 og 1,4 pct. i 2017. For 2008-ordningen forventes indfrielser på 6,8 pct. i 2014, 7,2 pct. i 2015, 7,6 pct. i 2016 og 8,0 pct. i 2017.

For 2009-ordningen forventes indfrielser på 10,6 pct. i 2014, 5,6 pct. 2015, 5,8 pct. i 2016 og 6,2 pct. i 2017.

For 2010-ordningen forventes i 2014 indfrielser på 5,2 pct., 4,4 pct. i 2015, 4,6 pct. i 2016 og 3,6 pct. i 2017.

For så vidt angår lån ydet efter lov nr. 338 af 17. maj 2000 om støtte til udvikling af landdistrikterne (2000-ordningen), 2004/2005-ordningerne, 2008-ordningen, 2009-ordning samt 2010-ordningen, jf. § 24.24.05. Yngre jordbruger-ordningen, betaler låntagerne en risikopræmie til staten til delvis dækning af udgifterne til garantiindfrielserne. Risikopræmien beregnes som anført nedenfor.

ad 13. Kontrolafgifter og gebyrer. På kontoen indgår indtægter, jf. nedenstående oversigt.

Gebyr- eller afgiftsordning (G/A)	Hjemmel	Sats Kr.	Stign. pct.	Provenu mio. kr.	Henvis. til virksomhedsoversigt
1 A 1-pct. risikopræmie vedrørende YJ-lån	L 338 2000	1 pct. 1)		0,8	-
2 A 0,75-pct. risikopræmie vedrørende YJ lån 2004/2005-ordningerne	L 405 2005	0,75 pct. 2)		4,8	-
3 A 0,4-pct. risikopræmie vedrørende YJ lån 2008-ordningen		0,4 pct. 3)		0,3	
4 A 0,7-pct. risikopræmie vedrørende YJ-lån 2009-ordningen		0,7 pct. 4)		0,3	
5 A 3,55-pct. risikopræmie vedrørende YJ-lån 2010-ordningen		3,55 pct. 5)		10,1	
I alt				16,3	

Bemærkninger: Ad 1 Risikopræmien udgør 1 pct. pr. år af restgælden på den del af YJ-lånet som på bevillingstidspunktet oversteg 500.000 kr. og 1 pct. af restgælden på supplerende YJ-lån.

Ad 2 Risikopræmien udgør 0,75 pct. af restgælden for så vidt angår lån efter lovens § 5. For lån efter lovens § 6 udgør risikopræmien 1 pct. pr. år af restgælden på den del af YJ-lånet som på bevillingstidspunktet oversteg 500.000 kr. og 1 pct. af restgælden på supplerende YJ-lån. Lån efter lovens § 5 udgør p.t. over 95 pct. af samtlige lån.
Ad 3 Risikopræmien er nedsat til 0,4 pct. af restgælden.
Ad 4 Risikopræmien udgør 0,7 pct. af restgælden.
Ad 5 Risikopræmien udgør 3,55 pct. af restgælden.

Centrale aktivitetsoplysninger:

Opgjort i 2010-niveau	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Antal stillede garantier ultimo året										
L 150 1985 og L 416 1990	1.593	1.359	870	626	389	352	164	107	69	45
L 397 1995	541	419	306	274	242	222	196	176	159	143
L 338 2000	1.114	938	680	617	542	500	405	364	328	295
2004/2005-ordningerne	576	545	422	400	376	361	326	310	294	279
2008	-	3	40	36	33	32	29	28	26	25
2009	-	-	39	39	21	33	19	18	17	16
2010	-	-	-	40	107	87	97	92	87	83
Antal i alt	3.827	3.264	2.357	2.032	1.710	1.587	1.236	1.095	981	887
Garantibeløb ultimo året (mio. kr.)										
L 150 1985 og L 416 1990	166	124	61	36	19	20	8	5	3	2
L 397 1995	221	156	95	75	58	61	47	42	38	34
L 338 2000	699	566	377	321	265	234	198	179	161	145
2004/2005-ordningerne	788	1.080	954	885	777	757	674	641	609	578
2008	-	11	131	116	94	99	84	79	75	72
2009	-	-	125	122	60	98	54	51	49	46
2010	-	-	-	158	367	322	331	315	299	284
Garantibeløb i alt	1.874	1.937	1.743	1.713	1.640	1.592	1.397	1.312	1.234	1.161
Gennemsnitligt indfriet pr. år (mio. kr.)										
L 150 1985 og L 416 1990	0,10	0,10	0,07	0,06	0,05	0,06	0,05	0,05	0,05	0,05
L 397 1995	0,41	0,40	0,31	0,27	0,24	0,27	0,24	0,24	0,24	0,24
L 338 2000	0,63	0,60	0,55	0,52	0,49	0,47	0,49	0,49	0,49	0,49
2004/2005-ordningerne	1,37	2,00	2,26	2,21	2,07	2,10	2,07	2,07	2,07	2,07
2008	-	-	3,28	3,22	2,85	3,06	2,85	2,85	2,85	2,85
2009	-	-	3,21	3,13	2,85	2,97	2,85	2,85	2,85	2,85
2010	-	-	-	3,95	3,43	3,70	3,43	3,43	3,43	3,43
I alt	2,51	0,50	1,61	1,91	1,71	1,80	1,71	1,71	1,71	1,71
Antal indfriede garantier pr. år										
L 150 1985 og L 416 1990	2	-	0	0	0	1	2	2	3	3
L 397 1995	1	1	2	4	3	2	2	1	1	1
L 338 2000	-	2	2	12	6	4	7	6	4	5
2004/2005-ordningerne	-	1	0	9	7	3	6	7	5	4
2008	-	-	4	4	2	3	2	2	2	2
2009	-	-	1	0	0	2	2	1	1	1
2010	-	-	-	0	1	1	5	4	4	3
Indfrielser i alt	3	4	9	29	19	16	26	23	20	19
Indfriet pr. år (mio. kr.)										
L 150 1985 og L 416 1990	0,2	-	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1	0,1	0,2	0,2
L 397 1995	0,6	0,6	0,1	1,4	8,0	0,6	0,5	0,2	0,2	0,2
L 338 2000	-	1,4	1,4	5,8	13,3	1,9	3,4	2,9	2,0	2,5
2004/2005-ordningerne	-	0,5	0,0	24,5	3,6	6,0	12,4	14,5	10,4	8,3
2008	-	-	17,4	11,0	6,0	9,8	5,7	5,7	5,7	5,7
2009	-	-	4,0	-	0,0	6,9	5,7	2,9	2,9	2,9
2010	-	-	-	-	4,8	3,5	17,2	13,7	13,7	10,3
Indfrielser i alt	0,8	2,5	22,9	42,7	35,7	28,8	45,0	40,0	35,0	30,0
Gennemsnitligt indfriet pr. år (mio. kr.)										
L 150 1985 og L 416 1990	0,12	-	0,00	0,00	0,00	0,07	0,07	0,05	0,05	0,05
L 397 1995	0,60	0,60	0,05	0,35	2,67	0,30	0,24	0,24	0,24	0,24
L 338 2000	-	0,70	0,70	0,48	2,22	0,47	0,45	0,49	0,49	0,49
2004/2005-ordningerne	-	0,50	-	0,00	0,51	1,99	1,89	2,07	2,07	2,07
2008	-	-	4,35	4,35	3,00	3,26	2,85	2,85	2,85	2,85

2009	-	-	4,00	4,00	0,00	3,45	2,85	2,85	2,85	2,85
2010	-	-	-	-	4,80	3,45	3,45	3,45	3,45	3,45
Gennemsnitligt i alt	0,14	0,36	1,52	1,53	1,88	1,86	1,69	1,71	1,71	1,71
Risikopræmie (mio. kr.)	8,4	8,8	9,0	10,4	15,3	19,1	16,3	15,5	14,7	14,0

55. Tilbagebetaling af ydelsestilskud, Statens Administration

Indtægten vedrører tilbagebetaling af betalte terminsydelser udbetalt i tidligere finansår som følge af manglende opfyldelse af udbetalingsbetingelserne, og hvortil der etableres en afdragsordning, jf. underkonto 60. Afdragsordning for tilbagebetaling af ydelsestilskud, Statens Administration.

60. Afdragsordning for tilbagebetaling af ydelsestilskud, Statens Administration (tekstanm. 31)

For låntagere, over for hvem der er krævet tilbagebetaling til staten af de modtagne ydelsestilskud efter vedrørende lov nr. 150 af 17. april 1985 om statsgaranti og rentetilskud mm. ved udlån til yngre jordbrugere, lov nr. 416 af 13. juni 1990 om ændring af lov om statsgaranti og rentetilskud mm. ved udlån til yngre jordbrugere, lov nr. 397 af 14. juni 1995 om statsgaranti og ydelsestilskud ved lån til yngre jordbrugere og lov nr. 338 af 17. maj 2000 om støtte til udvikling af landdistrikterne som følge af manglende opfyldelse af udbetalingsbetingelserne, vil der kunne etableres en afdragslåneordning. Ordningen tager sigte på tilfælde, hvor gennemførelse af tilbagebetalingskravet ikke kan forventes at ske uden, at låntagers ejendom vil komme på tvangsauktion, og hvor staten ikke kan forvente at opnå dækning ved tvangsrealisationen. Ordningen anvendes dog ikke i situationer, hvor den manglende opfyldelse af udbetalingsbetingelserne skyldes forsæt eller grov uagtsomhed hos låntager. Lånet ydes mod oprettelse af et nyt pante- eller gældsbrev. Der henvises til tekstanmærkning nr. 31.

24.24.41. Gældssaneringsordninger for jordbruget

I henhold til lov nr. 268 af 6. maj 1993 om statsgaranti for gældssaneringslån til jordbrugere og akt 175 af 16. marts 1994 er der ydet statsgaranti for et samlet garantibeløb på ca. 4,1 mia. kr. Garantiperioden er udløbet i 2011, og ordningen er dermed ophørt.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	0,0	-	-	-	-	-	-
30. Statsgaranti for gældssaneringslån til jordbrugere, L 268 1993, Statens Administration							
Indtægt	**0,0**	-	-	-	-	-	-
13. Kontrolafgifter og gebyrer	*0,0*	-	-	-	-	-	-

24.24.44. Refinansieringsordningen for landbruget

Ordningen administreres af Statens Administration, tidligere Økonomistyrelsen, jf. www.statens-adm.dk.

Formålet med lov nr. 372 af 6. juli 1988 om refinansiering af realkreditlån mv. i landbrugsejendomme var at give jordbrugere mulighed for at opnå en rentelettelse ved at tillade refinansiering af realkreditlån samt andre lån. Rentelettelsen blev opnået ved, at staten efter nærmere fastsatte regler overtog debitorforpligtelsen på den del af jordbrugernes hidtidige lån, som blev refinansieret. I sammenhæng hermed påtog jordbrugerne sig debitorforpligtelsen på nye, lavere

forrentede lån. Svarende til de nye lån blev der udstedt nye realkreditobligationer, der blev overtaget af staten.

De nye refinansieringslån blev ydet som indeksregulerede jordbrugslån, udlandslån og som lån baseret på særlige (grønne) obligationer.

Ansøgningsfristen for indgivelse af ansøgning om refinansiering udløb d. 15. december 1989. Ombytningsoperationen blev afsluttet i oktober 1990.

Ordningen har omfattet ca. 5.000 bedrifter. Ordningens samlede omfang i refinansieringslån har i kontantværdi udgjort ca. 6,7 mia. kr.

Staten betaler ydelserne på de overtagne gældsforpligtelser og oppebærer renter og udtrækningsprovenuet af de overtagne obligationer.

De overtagne jordbrugsobligationer er alle afhændet ultimo 1992. Afhændelsen er sket på markedsvilkår. Provenuet er overvejende anvendt til ekstraordinær indfrielse af overtagne gældsforpligtelser.

De overtagne grønne obligationer forudsættes ikke solgt i fri handel, men afhændet til realkreditinstitutterne i forbindelse med jordbrugernes førtidige indfrielse af lån. Provenuet herfra bliver anvendt til nedbringelse af mellemregningskontoen med Finansministeriet. Hvis rationel finansforvaltning måtte tilsige det, vil provenuet blive anvendt til ekstraordinær indfrielse af overtagen gæld.

I 1994 blev der som led i rationel finansforvaltning foretaget ekstraordinære indfrielser af overtagen gæld på ca. 1,7 mia. kr. Indfrielserne vedrørte gæld, som var baseret på konverterbare obligationer. Indfrielserne blev finansieret ved træk på mellemregningskontoen.

For så vidt angår den oprindeligt overtagne gæld og de oprindeligt overtagne obligationer var der i afviklingsforløbet ikke år for år balance mellem ordinære afdrag og ordinære udtræk. Ubalancen er udtryk for dels tidsmæssige forskelle i betalingsstrømme, dels en permanent ubalance. Dette ville medføre store forskelle i de årlige nettokapitaludgifter og -indtægter i ordningens løbetid. For at modvirke dette er der etableret en mellemregning med Finansministeriet. Denne mellemregningskonto kan endvidere anvendes til finansiering af ekstraordinære indfrielser af overtagne forpligtelser, hvis dette skønnes finansforvaltningsmæssigt hensigtsmæssigt.

Ved brug af mellemregningskontoen inddækkes de årlige kapitaludgifter og -indtægter. Samtidigt betales årligt et udligningsbeløb, der sikrer udligning af kontoen ved ordningens udløb.

Der gælder følgende retningslinjer for mellemregningskontoen med Finansministeriet:

1. På kontoen trækkes/indsættes beløb, der tilsammen udgør differencen mellem på den ene side de årlige afdrag og ekstraordinære indfrielser vedrørende gældsforpligtelser og på den anden side årlig udtrækning og salg af obligationer.
2. Med henblik på udligning af den permanente ubalance i ordningen, jf. ovenfor, afdrages årligt et beløb. Dette opgøres som den samlede difference mellem tilgang og afgang på kontoen over ordningens restløbetid, opgjort ved årets udløb, divideret med restløbetidens antal år.
3. Der er adgang til at anvende mellemregningskontoen med henblik på ekstraordinær indfrielse af overtagne forpligtelser, hvis dette skønnes finansforvaltningsmæssigt hensigtsmæssigt.
4. Mellemregningskontoen forrentes med en rentesats, som fastsættes af Finansministeriet. Rentebeløbet på mellemregningskontoen opgøres månedsvis ud fra mellemregningskontoens saldo primo måneden.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	71,9	69,1	63,7	62,7	63,0	150,4	275,0
Indtægtsbevilling	34,8	32,8	29,9	29,9	31,5	116,1	235,3
12. Opskrivning af indeksreguleret overtagen gæld, Statens Administration							
Indtægt	**7,6**	**8,5**	**5,3**	**5,5**	**5,4**	**5,1**	**2,6**
84. Prioritetsgæld og anden langfristet gæld, tilgang	*7,6*	*8,5*	*5,3*	*5,5*	*5,4*	*5,1*	*2,6*
20. Terminsrenter, afdrag og udtrækning vedr. overtagne obligationer og forpligtelser, Statens Administration							
Udgift	**26,9**	**27,1**	**26,6**	**26,5**	**28,5**	**114,9**	**234,3**
26. Finansielle omkostninger	10,5	10,3	9,9	9,7	9,4	10,3	7,6
85. Prioritetsgæld og anden langfristet gæld, afgang	16,5	16,8	16,7	16,8	19,1	104,6	226,7
Indtægt	**6,1**	**5,4**	**5,0**	**5,4**	**5,4**	**5,4**	**5,5**
25. Finansielle indtægter	*2,7*	*2,2*	*2,0*	*1,7*	*1,5*	*1,2*	*1,0*
59. Værdipapirer, afgang	*3,4*	*3,1*	*3,0*	*3,7*	*3,9*	*4,2*	*4,5*
23. Kursgevinst vedrørende udtrukne obligationer, Statens Administration							
Indtægt	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**
25. Finansielle indtægter	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*
24. Opskrivning af indeksreguleret overtagen gæld, Statens Administration							
Udgift	**7,6**	**8,5**	**5,3**	**5,5**	**5,4**	**5,1**	**2,6**
26. Finansielle omkostninger	7,6	8,5	5,3	5,5	5,4	5,1	2,6
30. Salg af overtagne obligationer fra landmænd, Statens Administration							
Indtægt	**4,2**	**2,0**	**2,7**	**2,0**	**1,4**	**0,8**	**0,3**
59. Værdipapirer, afgang	*4,2*	*2,0*	*2,7*	*2,0*	*1,4*	*0,8*	*0,3*
33. Kursgevinst ved salg eller overdragelse af obligationer, Statens Administration							
Indtægt	**0,3**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**
25. Finansielle indtægter	*0,3*	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*
72. Mellemregning med Finansministeriet, Statens Administration							
Udgift	**37,4**	**33,5**	**31,8**	**30,7**	**29,1**	**30,4**	**38,1**
26. Finansielle omkostninger	-2,1	-3,6	-4,5	-5,6	-6,8	-5,2	2,7
85. Prioritetsgæld og anden langfristet gæld, afgang	39,5	37,0	36,3	36,3	35,9	35,6	35,4
Indtægt	**16,5**	**16,8**	**16,7**	**16,8**	**19,1**	**104,6**	**226,7**
84. Prioritetsgæld og anden langfristet gæld, tilgang	*16,5*	*16,8*	*16,7*	*16,8*	*19,1*	*104,6*	*226,7*

12. Opskrivning af indeksreguleret overtagen gæld, Statens Administration

Kontoen angiver den årlige opskrivning (indeksering) af beholdningen af overtagne indekserede gældsforpligtelser. Der er forudsat en årlig indeksering på 1,6 pct. fra og med 2014.
Den modsvarende udgift er konteret på underkonto 24. Opskrivning af indeksreguleret overtagen gæld, Statens Administration.

20. Terminsrenter, afdrag og udtrækning vedr. overtagne obligationer og forpligtelser, Statens Administration

Primo 2014 forventes statskassen at administrere grønne obligationer for et beløb på nominelt ca. 20 mio. kr. samt overtagen gæld til realkreditinstitutter for et beløb på ca. 265 mio. kr.

Centrale aktivitetsoplysninger:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Saldo obligationer ultimo (nominelt) (mio. kr.)	63	53	45	37	30	23	20	14	8	3
Restgæld lån ultimo (indekseret) (mio. kr.)	390	384	376	367	359	348	338	325	225	1

Bemærkninger: For 2013 og frem indeholder oversigten de aktuelle forventninger.

ad 25. Finansielle indtægter. Statens Administrations renteindtægter vedrørende overtagne obligationer.

ad 26. Finansielle omkostninger. Statens Administrations betaling af renter på overtagne forpligtelser.

ad 59. Værdipapirer, afgang. Statens Administrations provenu fra udtrækning af obligationer, som er overtaget i forbindelse med refinansieringen.

ad 85. Prioritetsgæld og anden langfristet gæld, afgang. Statens administrations betaling af afdrag på den gæld, som er overtaget fra landmænd i forbindelse med refinansieringen.

23. Kursgevinst vedrørende udtrukne obligationer, Statens Administration

I takt med landbrugernes ordinære afdrag på grønne, 30-årige lån, udtrækkes grønne obligationer af Statens Administrations beholdninger til kurs 100. Obligationerne er i forbindelse med refinansieringen erhvervet til lavere kurser, hvorved der konstateres en kursgevinst.

24. Opskrivning af indeksreguleret overtagen gæld, Statens Administration

Der henvises til bemærkningerne til underkonto 12. Opskrivning af indeksreguleret overtagen gæld, Statens Administration.

30. Salg af overtagne obligationer fra landmænd, Statens Administration

Det er forventet, at der som følge af ejerskifte mv. vil ske ekstraordinære indfrielser af grønne lån samt deraf følgende opkøb af grønne obligationer.

På baggrund af det seneste års erfaringer er det budgetteringsmæssigt forudsat, at salget af grønne obligationer vil udgøre 2,0 mio. kr. i 2014 inkl. kursgevinst, som er optaget på underkonto 33. Kursgevinst ved salg eller overdragelse af obligationer, Statens Administration.

ad 59. Værdipapirer, afgang. Statens Administrations provenu ved salg af overtagne obligationer, herunder provenu ved salg som følge af ekstraordinær indfrielse.

33. Kursgevinst ved salg eller overdragelse af obligationer, Statens Administration

I forbindelse med landbrugernes ekstraordinære indfrielse af grønne lån konstateres en kursgevinst. Der henvises til bemærkningen til underkonto 23. Kursgevinst vedrørende udtrukne obligationer, Statens Administration.

72. Mellemregning med Finansministeriet, Statens Administration

Mellemregningen med Finansministeriet er etableret med henblik på eliminering af den løbende nominelle ubalance, der fremkommer i forbindelse med afviklingen af de under refinansieringsordningen overtagne gældsforpligtelser og obligationer.

Over den resterende del af afviklingsperioden udgør de samlede afdragsbetalinger netto 245 mio. kr., opgjort ultimo 2014.

Med henblik på at udligne ubalancen afvikles årligt et beløb svarende til den beregnede ubalance i forhold til restløbetiden på de særlige (grønne) obligationer. Dette beløb er for 2014 opgjort til 30,6 mio. kr. Den årlige indeksering af overtaget indeksreguleret gæld i hele ordningens løbetid er af væsentlig betydning for størrelsen af det årlige udligningsbeløb. Stigningstakten i 2014 og efterfølgende år forudsættes at udgøre 1,6 pct. årligt.

Mellemregningen med Finansministeriet forrentes med en rentesats, som fastsættes af Finansministeriet. Renten blev i 1995 fastsat til 6,1 pct. p.a. Denne sats er forudsat gældende i de følgende år. Fra 2001 opgøres rentebeløbet månedsvis ud fra mellemregningens saldo primo måneden.

Provenuet fra salg af overtagne obligationer, jf. underkonto 30. Salg af overtagne obligationer fra landmænd, Statens Administration, er fra 2002 forudsat anvendt til nedbringelse af mellemregningskontoen.

Posteringer på kontoen for mellemregning med Finansministeriet optages som bruttoposteringer.

Der kan i øvrigt henvises til de indledende bemærkninger til § 24.24.44. Refinansieringsordningen for landbruget.

24.24.51. Produktions- og promilleafgiftsfonde mv. inden for fødevaresektoren (tekstanm. 160) *(Reservationsbev.)*

I henhold til § 6 i LB nr. 244 af 28. februar 2013 om administration af Det Europæiske Fællesskabs forordninger om ordninger under Den Fælles Landbrugspolitik finansieret af Den Europæiske Garantifond for Landbruget mv. (landbrugsstøtteloven) ydes under hovedkontoen tilskud til Promilleafgiftsfonden for landbrug, jf. underkonto 10. Promilelafgiftsfonden for landbrug (promillemidler), Fonden for økologisk landbrug, jf. underkonto 18. Fonden for økologisk landbrug, Kartoffelafgiftsfonden, jf. underkonto 40. Kartoffelafgiftsfonden. og Promilleafgiftsfonden for frugtavlen og gartneribruget, jf. underkonto 50. Promilleafgiftsfonden for frugtavlen og gartneribruget.

De fire fonde yder i henhold til lovens § 7 tilskud til finansiering af foranstaltninger i forbindelse med afsætningsfremme, forskning og forsøg, produktudvikling, rådgivning, uddannelse, sygdomsforebyggelse, sygdomsbekæmpelse, dyrevelfærd, kontrol og medfinansiering af initiativer under EU-programmer. Fondene kan herudover i øvrigt yde tilskud til foranstaltninger, som ministeren giver tilladelse til. Fondene kan endvidere anvende midlerne til dækning af omkostningerne ved kontrol med tilskuddets korrekte anvendelse. Desuden kan ministeren tillade, at fondene afholder udgifter til honorar til medlemmerne af fondenes bestyrelser.

Fra 2014 omlægges Fødevareministeriets andel af de midler, herunder tilskud til fondene, som overføres fra § 38. Skatter og afgifter fra pesticidafgiftsordningen, således at der fremover indgår en fast bevilling, som en del af ministeriets nettoramme på finansloven, jf. tekstanmærkning 160. Fødevareministeren kan, jf. landbrugsstøttelovens § 6, bestemme, at midlerne anvendes til offentlige formål som miljøforbedrende initiativer på jordbrugsområdet, sygdomsforebyggelse, sygdomsbekæmpelse og til kontrol med produktion, forarbejdning og afsætning af fødevarer.

Disse midler er optaget under underkonto 19. Reserve til jordbrugsforanstaltninger sammen med en mindre reserve.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.4	Der er adgang til at foretage udbetaling af tilskud til promilleafgiftsfondene, Fonden for økologisk landbrug samt Kartoffelafgiftsfonden med halvdelen af tilskuddet henholdsvis d. 1. april og d. 1. oktober.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	250,2	225,9	265,2	266,1	271,3	269,2	264,2
Indtægtsbevilling	250,0	250,0	256,9	-	-	-	-
10. Promilleafgiftsfonden for landbrug (promillemidler)							
Udgift	**232,8**	**206,4**	**232,8**	**232,8**	**232,8**	**232,8**	**232,8**
45. Tilskud til erhverv	232,8	206,4	232,8	232,8	232,8	232,8	232,8
18. Fonden for økologisk landbrug							
Udgift	**10,0**	**10,0**	**10,0**	**10,0**	**10,0**	**10,0**	**10,0**
45. Tilskud til erhverv	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
19. Reserve til jordbrugsforanstaltninger							
Udgift	**0,2**	**2,3**	**10,2**	**11,1**	**16,3**	**14,2**	**14,2**
45. Tilskud til erhverv	-	2,1	10,0	10,9	16,1	14,0	14,0
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Indtægt	-	-	**1,9**	-	-	-	-
35. Forbrug af videreførsel	-	-	*1,9*	-	-	-	-
40. Kartoffelafgiftsfonden							
Udgift	**-**	**-**	**5,0**	**5,0**	**5,0**	**5,0**	-
45. Tilskud til erhverv	-	-	5,0	5,0	5,0	5,0	-
50. Promilleafgiftsfonden for frugtavlen og gartneribruget							
Udgift	**7,2**	**7,2**	**7,2**	**7,2**	**7,2**	**7,2**	**7,2**
45. Tilskud til erhverv	7,2	7,2	7,2	7,2	7,2	7,2	7,2
65. Overført fra § 38. Skatter og afgifter							
Indtægt	**250,0**	**250,0**	**255,0**	-	-	-	-
33. Interne statslige overførselsindtægter	*250,0*	*250,0*	*255,0*	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	26,9
I alt	26,9

Bemærkninger: Beholdningen på 26,9 mio. kr., der kan henføres til underkonto 19, forventes disponeret i de følgende år .

Aktiviteterne under promille- og produktionsafgiftsfondene samt Fonden for økologisk landbrug for 2014, jf. nedenstående oversigter, er baseret på basisbudgetterne for 2013, idet der endnu ikke foreligger budgetter for 2014.

Fondenes indtægter:
Produktionsafgifter opkræves med hjemmel i § 6 i landbrugsstøtteloven og § 102 i fiskeriloven.

Indtægter - 1.000 kr.	Videreført fra 2012	§ 38/ FL	Produktionsafgiftsfonde	Promilleafgiftsfonde	Produktionsafgifter	Renter mv.	I alt
10. Promilleafgiftsfonden for landbrug (promillemidler)	2.090	232.800	-120.866	-	-	250	114.274
Produktionsafgiftsfonde:							
Svineafgiftsfonden	2.573			56.470	124.060	2.100	185.203
Mælkeafgiftsfonden	5.000			30.012	19.400	700	55.112
Kvægafgiftsfonden	1.854			7.905	13.150	505	23.414
Fjerkræafgiftsfonden	2.120			7.190	10.089	201	19.600
Hesteafgiftsfonden	394			0	1.375	340	2.109
Fåreafgiftsfonden	-135			525	800	100	1.290
Pelsdyrafgiftsfonden	0			15.289	5.680	100	21.069
Kartoffelafgiftsfonden	20			1.100	525	5.230	6.875
Frøafgiftsfonden	204			1.800	1.900	115	4.019
Planteforædlingsfonden	0			0	7.951	159	8.110
Sukkerroeafgiftsfonden	308			575	1.620	32	2.535
I alt	**14.428**	**232.800**	**-120.866**	**120.866**	**186.550**	**9.832**	**443.610**
18. Fonden for økologisk landbrug	274	10.000	-	-	-	250	10.524
I alt	**274**	**10.000**	**-**	**-**	**-**	**250**	**10.524**
50. Promilleafgiftsfonden for frugtavlen og gartneribruget	119	7.200	-	-	-	273	7.592
Produktionsafgiftsfonden for frugt og gartneriprodukter	2.097	-	-	-	11.951	2.723	16.771
I alt	**2.216**	**7.200**	**-**	**-**	**11.951**	**2.996**	**24.363**
Øvrige produktionsafgiftsfonde							
Fiskeafgiftsfonden	51				5.600	300	5.951
I alt	**51**				**5.600**	**300**	**5.951**
Afgiftsfonde i alt.....	**16.969**	**250.000**	**-120.866**	**120.866**	**204.101**	**13.378**	**484.448**

Fondenes udgifter:
Midlernes anvendelse i henhold til § 7 i landbrugsstøtteloven og § 103 i fiskeriloven.

Udgifter - 1.000 kr.	Forskning og udvikling	Sygdom[1)]	Afsætningsfremme	Rådgiv./ uddannelse	Diverse[2)]	Videre- ført til 2014	I alt
10. Promilleafgiftsfonden for landbrug (promillemidler)	22.886	-	16.863	40.700	33.822	3	114.274
Produktionsafgiftsfonde:							
Svineafgiftsfonden	70.176	42.543	37.610	1.250	32.210	1.414	185.203
Mælkeafgiftsfonden	29.361	6.795	6.200	9.100	3.525	131	55.112
Kvægafgiftsfonden	3.743	11.616	1.879	4.613	1.165	398	23.414
Fjerkræafgiftsfonden	4.982	7.632	1.645	4.086	281	974	19.600
Hesteafgiftsfonden	955	-	-	640	370	144	2.109
Fåreafgiftsfonden	178	0	150	750	130	82	1.290
Pelsdyrafgiftsfonden	10.100	10.869	-	0	100	0	21.069
Kartoffelafgiftsfonden	4.640	1.625	225	0	283	102	6.875
Frøafgiftsfonden	2.927	-	-	635	430	27	4.019
Planteforædlingsfonden	7.951	-	-	0	159	0	8.110
Sukkerroeafgiftsfonden	2.380	-	-	0	43	112	2.535
I alt	**160.279**	**81.080**	**64.572**	**61.774**	**72.518**	**3.387**	**443.610**
18. Fonden for økologisk landbrug	4.015	725	1.783	300	3.664	37	10.524
I alt	**4.015**	**725**	**1.783**	**300**	**3.664**	**37**	**10.524**
50. Promilleafgiftsfonden for frugtavlen og gartneribruget	2.881	-	1.200	-	3.422	89	7.592
Produktionsafgiftsfonden for frugt og gartneriprodukter	2.196	-	8.180	1.560	3.600	1.235	16.771
I alt	**5.077**	-	**9.380**	**1.560**	**7.022**	**1.324**	**24.363**
Øvrige produktionsafgiftsfonde							
Fiskeafgiftsfonden	-	-	-	5.400	485	66	5.951
I alt	**-**	**-**	**-**	**5.400**	**485**	**66**	**5.951**
Afgiftsfonde i alt.....	**169.371**	**81.805**	**75.735**	**69.034**	**83.689**	**4.814**	**484.448**

Bemærkninger: 1) Omfatter sygdomsforebyggelse, -bekæmpelse og kontrol samt dyrevelfærd.

2) Omfatter administration, revision, advokatbistand, effektvurdering og ekstern ekspertbedømmelse af konkrete aktiviteter, særligt godkendte formål samt medfinansiering af aktiviteter under EU-programmer.

Produktionsafgiftsfonde på jordbrugsområdet oprettes med hjemmel i landbrugsstøtteloven, jf. LB nr. 244 af 28. februar 2013. Produktionsafgiftsfonde inden for fiskeri og akvakultur oprettes med hjemmel i fiskeriloven, jf. LB nr. 978 af 26. september 2008, som ændret senest ved lov nr. 1148 af 11. december 2012.

10. Promilleafgiftsfonden for landbrug (promillemidler)

Fonden yder dels direkte tilskud til aktiviteter inden for landbrugsstøttelovens rammer, dels tilskud til produktionsafgiftsfondene. Ud over tilskud fra Promilleafgiftsfonden for landbrug finansieres produktionsafgiftsfondenes aktiviteter af landbrugets produktionsafgifter, der opkræves med hjemmel i § 6 i landbrugsstøtteloven.

18. Fonden for økologisk landbrug

Fonden yder direkte tilskud til aktiviteter inden for landbrugsstøttelovens rammer.

19. Reserve til jordbrugsforanstaltninger

På kontoen budgetteres Fødevareministeriets midler, som anvendes i henhold til § 6 i landbrugsstøtteloven til aktiviteter vedrørende jordbrugsforanstaltninger mv., jf. de indledende anmærkninger til § 24.24.51. Produktions- og promilleafgiftsfonde inden for fødevaresektoren og tekstanmærkning 160. Budgetteringen fordeler sig således:

Mio. kr.	2014	2015	2016	2017
Bevilling FFL 14	488,6	443,4	443,4	438,4
- Fondenes andel	255,0	255,0	255,0	250,0
- Anvendt til initiativer på § 24.21.02.45.	16,1	13,8	13,8	13,8
Rest FVM	217,5	174,6	174,6	174,6
Øvrige	1,3	3,7	1,6	1,6
Rest FVM + øvrige	218,8	178,3	176,2	176,2
- heraf til:				
§ 24.23.03. Kvalitetsfødevarer underkonto 17	22,5	22,5	22,5	22,5
§ 24.23.03. MVJ underkonto 30	68,8	71,1	71,1	71,1
§ 24.23.03. Randzoner underkonto 38	23,9	23,9	23,9	23,9
§ 24.23.03. Randzoner, national ordning	29,6			
§ 24.23.03. Ekstensiv landbrug underkonto 46	16,8	8,4	8,4	8,4
§ 24.23.03. Miljøteknologi underkonto 12	36,3	36,3	36,3	36,3
§ 24.21.01.10. NaturErhvervstyrelsen (2014 og 2015)	10,0			
I alt	207,9	162,2	162,2	162,2
Rest bevilling underkonto 19	10,9	16,1	14,0	14,0

ad 46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud. Tilskuddet ydes med 0,2 mio. kr. til Forbrugerrådets arbejde i tilknytning til en række fondsbestyrelser inden for jordbrugs- og fiskeriområdet.

40. Kartoffelafgiftsfonden

Tilskuddet ydes til Kartoffelafgiftsfondens aktiviteter med 5,0 mio. kr. årligt i perioden 2013-2016.

50. Promilleafgiftsfonden for frugtavlen og gartneribruget

Ud over tilskud fra Promilleafgiftsfonden for frugtavlen og gartneribruget finansieres aktiviteter vedrørende gartneri og frugtavl gennem Produktionsafgiftsfonden for frugt og gartneriprodukter ved gartneribrugets produktionsafgifter, som opkræves med hjemmel i § 6 i landbrugsstøtteloven.

65. Overført fra § 38. Skatter og afgifter

Kontoen er nedlagt i forbindelse med omlægningen til direkte bevilling til Fødevareministeriet.

24.24.60. Afdrag og afskrivninger på lån (administreret af Statens Administration)

Under hovedkontoen budgetteres indtægter som følge af afdrag på lån inden for Fødevareministeriets område. Desuden budgetteres udgifter som følge af tab på udlån mv. (afskrivning af uerholdelige beløb).

Med hensyn til Statens Administrations dispositionsrammer mv. i forbindelse med administration af hovedkontoen henvises til tekstanmærkning nr. 102 på § 7. Finansministeriet.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	44,0	4,5	4,0	4,0	3,0
Indtægtsbevilling	-	-	133,2	89,2	83,5	75,1	70,7
10. Lån vedrørende jordbrugsmæssige forhold							
Udgift	-	-	**40,0**	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	-	-	40,0	-	-	-	-
Indtægt	-	-	**42,4**	**1,7**	**1,7**	**1,5**	**1,4**
55. Statslige udlån, afgang	-	-	*42,4*	*1,7*	*1,7*	*1,5*	*1,4*
20. Lån vedrørende fiskerimæssige forhold							
Udgift	-	-	**4,0**	**4,5**	**4,0**	**4,0**	**3,0**
45. Tilskud til erhverv	-	-	4,0	4,5	4,0	4,0	3,0
Indtægt	-	-	**90,8**	**87,5**	**81,8**	**73,6**	**69,3**
55. Statslige udlån, afgang	-	-	*90,8*	*87,5*	*81,8*	*73,6*	*69,3*

10. Lån vedrørende jordbrugsmæssige forhold

Lånene vedrører bl.a. Landarbejderboliger, Statshusmandslån, lån til kolonihaver, lån til husmænd og arbejderboliger. Statens Administration har ændret regnskabsprincip fra 2014.

20. Lån vedrørende fiskerimæssige forhold

Lånene vedrører statens overtagelse af lånene fra den tidligere Fiskeribank.

24.26. Erhvervsfremme inden for fiskerisektoren

Aktivitetsområdet omfatter nationale tilskud og tilskud med EU-medfinansiering inden for fiskerisektoren.

Erhvervsfremmeforanstaltningerne for fiskerisektoren er en del af den samlede erhvervsfremmepolitik og udnytter de muligheder, der gennem EUs fiskeripolitik og Den Europæiske Fiskerifond er stillet til EU-medlemslandenes rådighed.

Målsætningen er at fremme værditilvækst og fornyelse med henblik på at sikre fiskerierhvervets og fiskerisektorens levedygtighed på langt sigt.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.10.5	Der er under § 24.26.30. Tilskud inden for fiskerisektoren med EU-medfinansiering adgang til via standardkontiene 33 og 43 at overføre midler til § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen til dækning af særlige driftsudgifter, herunder lønudgifter, til evalueringer, information, etablering og udvikling af tilskudsadministrative systemer samt til ydelse af teknisk bistand til iværksættelse og drift af fiskeriudviklingsprogrammet, bl.a. til oprettelse og drift af netværk.
BV 2.10.2	Der er under § 24.26.30.20. Vandløbsrestaurering mv. adgang til via standardkontiene 33 og 43 at overføre midler fra og til § 23.72.07.40. Vandløbsrestaureringer, herunder således at merindtægter på standardkonto 33 udover det budgetterede giver adgang til at afholde tilsvarende merudgifter.
BV 2.10.2	Der er under § 24.26.30.30. Lokale aktionsgrupper under fiskeriudviklingsprogrammet adgang til via standardkontiene 33 og 43 at overføre midler fra og til § 14.71.02.10. Støtte til udvikling af landdistrikterne under Fiskeriudviklingsprogrammet, herunder således at merindtægter på standardkonto 33 udover det budgetterede giver adgang til at afholde tilsvarende merudgifter.

24.26.10. Nationale tilskud inden for fiskerisektoren

Under hovedkontoen er budgetteret med indløsning af statsgaranti, jf. underkonto 30. Indløsning af statsgaranti vedr. lån til yngre fiskere, Statens Administration.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
30. Indløsning af statsgaranti vedr. lån til yngre fiskere, Statens Administration							
Udgift	**-**	**-**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**
54. Statslige udlån, tilgang	-	-	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
50. Støtte til ophalingsspil for fiskeriet							
Udgift	**0,1**	**0,1**	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	0,1	0,1	-	-	-	-	-

Bemærkninger: På underkonto 50 . Støtte til ophalingsspil for fiskeriet er der til og med 2012 ydet støtte til ophalingsspil for fiskeriet fra fiskepladser på den vestjyske nordkyst på 135.000 kr. årligt. Ordningen er ophørt fra 2013.

30. Indløsning af statsgaranti vedr. lån til yngre fiskere, Statens Administration

I henhold til lov nr. 483 af 12. juni 1996 om strukturforanstaltninger vedrørende fiskerisektoren, som ændret ved lov nr. 420 af 31. maj 2000 om ændring af lov om strukturforanstaltninger vedrørende fiskerisektoren kunne der ydes statsgaranti for lån til yngre fiskere. Ordningen er ultimo 2005 ophævet for nye ansøgere. Garantien gælder i lånenes løbetid, som er 20 år. Der er forudsat, at tabsprocenten udgør 1,5 af restgælden 2 år før bevillingsåret.

24.26.30. Tilskud inden for fiskerisektoren med EU-medfinansiering (tekstanm. 161) *(Reservationsbev.)*

Hovedkontoen omfatter EU-medfinansierede erhvervsfremmeordninger inden for fiskeri- og akvakultursektoren, jf. lov nr. 1552 af 20. december 2006 om udvikling af fiskeri- og akvakultursektoren. For perioden 2007-2013 medfinansieres foranstaltningerne af Den Europæiske Fiskerifond og fra 2014 af en ny EU fond, den Europæiske Hav- og Fiskerifond, jf. underkontiene 11. Strukturforanstaltninger mv. inden for fiskerisektoren, 20. Vandløbsrestaurering mv. og 30. Tilskud til lokale aktionsgrupper.

Medfinansieringen af den kommende Europæiske Hav- og Fiskerifond sker på grundlag af et program for perioden 2014-2020. Den samlede ramme for EU-bidraget til det danske program fastlægges af Europa-Kommissionen i en beslutning, der træffes når forordningen om den nye fond er vedtaget. Forslaget til forordning om den nye fond forventes vedtaget i 2. halvår 2013. Sammenlignet med den hidtidige Fiskerifond får den nye Hav- og Fiskerifond et bredere anvendelsesområde, som herefter også forventes at omfatte dataindsamling, fiskerikontrol og markedsordningen for fisk og fiskerivarer. Bevillingen er videreført teknisk indtil beslutning om det nye program foreligger. Det nye program skal godkendes af Kommissionen og kan tidligst forelægges til godkendelse, når forordningen om den nye Hav- og Fiskerifond er vedtaget. Det må derfor forventes, at foranstaltninger i medfør af det nye program først kan iværksættes i løbet af 2014.

Indtil det nye program kan iværksættes, forudsættes det, at bevillingen kan anvendes til at medfinansiere resterende midler fra det tidligere program, herunder også til teknisk bistand, jf. det anførte på underkonto 11. Strukturforanstaltninger mv. inden for fiskerisektoren.

Det forventes, at foranstaltningerne i det nye program kan iværksættes af medlemsstaten, så snart det er forelagt for Europa-Kommissionen, men med forbehold for at det godkendes efterfølgende, jf. særlig bevillingsbestemmelse. Der vil muligvis være behov for at udnytte denne mulighed for visse foranstaltninger, herunder eventuelt udgifter til kontrol eller til projekter af betydning for forvaltning af fiskeriet.

Andre offentlige myndigheder, enheder og fonde forventes også under det nye program at kunne deltage i gennemførelsen af visse foranstaltninger ved at bidrage med national medfinansiering. Dette forhold er ikke indbudgetteret på underkontoen.

Netto 10,0 mio. kr. årligt vedrører fiskeplejeindsats finansieret af fisketegnsafgifter, jf. § 24.37.40. Fiskepleje, herunder udsætninger.

Til og med 2013 er den statslige andel af tilskuddet på underkonto 20. Vandløbsrestaurering mv. budgetteret under § 23. Miljøministeriet, mens tilsagnsgivningen er budgetteret på nærværende hovedkonto.

På underkonto 30. Tilskud til lokale aktionsgrupper er den statslige andel af tilskuddet budgetteret under § 14. Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter, mens tilsagnsgivningen med tilhørende aktivitetsoplysninger er budgetteret på nærværende hovedkonto. Baggrunden herfor er ordningens hjemmel i lov om udvikling af fiskeri- og akvakultursektoren og EU-kravene vedrørende administrationen af ordningerne inden for det godkendte fiskeriudviklingsprogram.

På underkonto 40. Støtte til kontrolforanstaltninger vil der kunne foretages udbetaling af tilskud i medfør af Rådets forordning nr. 861/2006 om EF-finansieringsforanstaltninger til gennemførelse af den fælles fiskeripolitik og havretten.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.4	Der er adgang til at igangsætte støtteordninger under Fiskeriudviklingsprogrammet, der indgår i en programansøgning fremsendt til EU-Kommissionen, uden at afvente EU-Kommissionens godkendelse af programmet, men efter aftale med Finansministeriet.

BV 2.10.2	Der er adgang til at forhøje udgiftsbevillingen med beløb, der svarer til merindtægter vedrørende EU-medfinansiering og interne statslige overførselsindtægter ud over det budgetterede.
BV 2.10.2	Der er adgang til at forhøje udgiftsbevillingen med beløb, der svarer til den EU-medfinansierede andel af et tilsagn om tilskud, og hvor den nationale medfinansiering tilvejebringes via andre offentlige midler.
BV 2.2.11	Tilskud gives som tilsagn på underkontiene 11, 20 og 30.
BV 2.2.13	Tilskud på underkonto 30 til drift af lokale aktionsgrupper kan anvises a conto, dog højst til 3 måneders forbrug.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	143,2	212,1	242,6	146,6	139,6	139,6	139,6
Indtægtsbevilling	92,7	140,8	182,8	88,8	81,8	81,8	81,8
11. Strukturforanstaltninger mv. inden for fiskerisektoren							
Udgift	**127,4**	**175,4**	**119,6**	**115,6**	**115,6**	**115,6**	**115,6**
43. Interne statslige overførselsudgifter	2,0	3,8	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	125,4	171,6	119,6	115,6	115,6	115,6	115,6
Indtægt	**84,8**	**104,1**	**59,8**	**57,8**	**57,8**	**57,8**	**57,8**
31. Overførselsindtægter fra EU	*84,8*	*104,1*	*59,8*	*57,8*	*57,8*	*57,8*	*57,8*
20. Vandløbsrestaurering mv.							
Udgift	-	-	**99,0**	-	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	-	-	33,0	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	-	-	66,0	-	-	-	-
Indtægt	-	-	**99,0**	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	-	-	*33,0*	-	-	-	-
33. Interne statslige overførselsindtægter	-	-	*66,0*	-	-	-	-
30. Tilskud til lokale aktionsgrupper							
Udgift	**15,8**	**36,7**	**24,0**	**24,0**	**24,0**	**24,0**	**24,0**
43. Interne statslige overførselsudgifter	-	13,4	8,0	8,0	8,0	8,0	8,0
45. Tilskud til erhverv	15,8	23,3	16,0	16,0	16,0	16,0	16,0
Indtægt	**7,9**	**36,7**	**24,0**	**24,0**	**24,0**	**24,0**	**24,0**
31. Overførselsindtægter fra EU	*7,9*	*13,4*	*8,0*	*8,0*	*8,0*	*8,0*	*8,0*
33. Interne statslige overførselsindtægter	-	*23,3*	*16,0*	*16,0*	*16,0*	*16,0*	*16,0*
40. Støtte til kontrolforanstaltninger							
Udgift	-	-	-	**7,0**	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	-	-	-	7,0	-	-	-
Indtægt	-	-	-	**7,0**	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	-	-	-	*7,0*	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	7,8
I alt	7,8

Beholdningen på 7,8 mio. kr., der kan henføres til underkonto 11. Strukturforanstaltninger mv. inden for fiskerisektoren, forventes anvendt i 2013.

11. Strukturforanstaltninger mv. inden for fiskerisektoren

På underkontoen kan der i henhold til lov om udvikling af fiskeri- og akvakultursektoren, jf. lov nr. 1552 af 20. december 2006 og fiskeriudviklingsprogrammet for perioden 2007-2013 samt det kommende program for perioden 2014-2020 ydes tilsagn om støtte til en række foranstaltninger vedrørende fiskeri- og akvakultursektoren samt fiskeriområder, herunder fiskerflåden, akvakultur, forarbejdning af fisk, fiskerihavne, foranstaltninger af fælles interesse samt akvatisk flora og fauna. Endvidere kan der ydes tilskud til fiskerikontrol, dataindsamling og markedsforanstaltninger.

En del af bevillingen vil kunne anvendes til teknisk bistand i forbindelse med gennemførelse af programmet, og der vil i den sammenhæng kunne overføres midler til § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen til dækning af særlige driftsudgifter, jf. de særlige bevillingsbestemmelser til § 24.26. Erhvervsfremme inden for fiskerisektoren.

Desuden forventes en del af bevillingen anvendt til udarbejdelse af akvakulturstatistik.

Herudover vil der kunne gives tilsagn om EU-medfinansiering af projekter, hvor den nationale medfinansiering tilvejebringes af andre offentlige midler. Dette forhold er ikke indbudgetteret på underkontoen.

Ordningen er medfinansieret af EU, jf. standardkonto 31. I nedenstående oversigt vises forholdet mellem den nationale del og medfinansieringen fra EU.

Mio. kr.	Tilsagnsgivning		
	I alt	heraf national andel	heraf EU-andel
2012	194,8	76,6	118,2
2013	135,2	67,6	67,6
2014	115,6	57,8	57,8
2015	115,6	57,8	57,8
2016	115,6	57,8	57,8
2017	115,6	57,8	57,8

Centrale aktivitetsoplysninger:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Tilsagn i alt (mio. kr.)	200,5	354,8	218,3	174,0	194,8	135,2	115,6	115,6	115,6	115,6
Antal tilsagnsmodtagere	269	223	226	191	162	115	95	95	95	95
Tilsagn pr. modtager (mio. kr.)	0,7	1,6	1,0	0,9	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
Indeks	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Tilsagn pr. modtager i 2014-pl (mio. kr.)	0,7	1,6	1,0	0,9	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2

Bemærkninger: Udgifterne i 2008-2012 til teknisk bistand, herunder afholdt via interne statslige overførselsudgifter, indgår ikke i aktivitetsoversigten.
Regnskabstallene for 2008-2012 omfatter årets tilsagnsgivning uden fradrag for annullerede tilsagn mm.
I aktivitetsoplysningerne for 2013 indgår tillige forbrug af videreførte beløb.

20. Vandløbsrestaurering mv.

På underkontoen kan der i henhold til lov om udvikling af fiskeri- og akvakultursektoren, jf. lov nr. 1552 af 20. december 2006, og inden for det godkendte fiskeriudviklingsprogram for 2007-2013 ydes tilsagn om tilskud til at forbedre de fysiske forhold i de vandløb, der er udpeget i vandplanerne. Formålet er at beskytte og udvikle dyrelivet og plantelivet i vandløbene samtidig med, at vandmiljøet forbedres.

Bevillingen var tidsbegrænset til 2012 og 2013. Ordningen er medfinansieret af EU, jf. standardkonto 31. I nedenstående oversigt vises forholdet mellem den nationale del og medfinansieringen fra EU.

Mio. kr.	Tilsagnsgivning		
	I alt	heraf national andel	heraf EU-andel
2012	-	-	-
2013	66,0	33,0	33,0
2014	-	-	-
2015	-	-	-
2016	-	-	-
2017	-	-	-

Centrale aktivitetsoplysninger:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Tilsagn i alt (mio. kr.)	-	-	-	-	-	66,0	-	-	-	-
Antal tilsagnsmodtagere	-	-	-	-	-	100	-	-	-	-
Tilsagn pr. modtager (mio. kr.)	-	-	-	-	-	0,7	-	-	-	-
Indeks	-	-	-	-	-	100,0	-	-	-	-
Tilsagn pr. modtager i 2014-pl (mio. kr.)	-	-	-	-	-	0,7	-	-	-	-

Bemærkninger: I aktivitetsoplysningerne for 2013 er ikke indregnet forbrug af videreførte beløb under § 23.72.07.40. Vandløbsrestaurering mv. på 33,0 mio. kr. primo 2013, svarende til brutto 66,0 mio. kr. Beløbet vil kunne anvendes i 2013 til øget tilsagnsgivning ud over årets bevilling.

30. Tilskud til lokale aktionsgrupper

På underkontoen kan der i henhold til lov om udvikling af fiskeri- og akvakultursektoren, jf. lov nr. 1552 af 20. december 2006, og inden for det godkendte fiskeriudviklingsprogram ydes tilsagn om tilskud til projekter og aktiviteter i regi af lokale aktionsgrupper i fiskeriområder, herunder til driften af de lokale aktionsgrupper.

Den statslige andel af tilskuddet på 8,0 mio. kr. i 2014, der er budgetteret under til Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikters konto § 14.71.02.10. Støtte til udvikling af landdistrikterne under fiskeriudviklingsprogrammet, overføres til nærværende underkonto ved anvendelse af standardkontiene 33 og 43, svarende til forskellen mellem det forventede tilsagn på 16,0 og den forventede EU-medfinansiering på 8,0 mio. kr.

Herudover forventes meddelt tilsagn om EU-medfinansiering af projekter, hvor den nationale medfinansiering tilvejebringes af andre offentlige midler. Dette forhold er ikke indbudgetteret på underkontoen.

Ordningen er medfinansieret af EU, jf. standardkonto 31. I nedenstående oversigt vises forholdet mellem den nationale del og medfinansieringen fra EU.

Mio. kr.	Tilsagnsgivning		
	I alt	heraf national andel	heraf EU-andel
2012	30,8	13,1	17,7
2013	16,0	8,0	8,0
2014	16,0	8,0	8,0
2015	16,0	8,0	8,0
2016	16,0	8,0	8,0
2017	16,0	8,0	8,0

Centrale aktivitetsoplysninger:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Tilsagn i alt (mio. kr.)	8,7	31,8	27,5	23,7	30,8	16,0	16,0	16,0	16,0	16,0
Antal tilsagnsmodtagere	30	104	105	103	115	60	60	60	60	60
Tilsagn pr. modtager (mio. kr.)	0,3	0,3	0,3	0,2	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Indeks	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Tilsagn pr. modtager i 2014-pl (mio. kr.)	0,3	0,3	0,3	0,2	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3

Bemærkninger: Regnskabstallene for 2008-2012 omfatter årets tilsagnsgivning uden fradrag for annullerede tilsagn mm. I aktivitetsoplysningerne er ikke indregnet forbrug af videreførte beløb under § 14.71.02.10 på 7,2 mio. kr. primo 2013, svarende til brutto 14,4 mio. kr. Beløbet vil kunne anvendes i 2013 eller følgende år til øget tilsagnsgivning ud over årets bevilling.

40. Støtte til kontrolforanstaltninger

På underkontoen vil der kunne foretages udbetaling af tilskud i medfør af Rådets forordning nr. 861/2006 om EF-finansieringsforanstaltninger til gennemførelse af den fælles fiskeripolitik og havretten.

I 2013 vil der blive modtaget ansøgninger fra fiskerierhvervet om støtte til etablering af elektronisk sporbarhedssystemer inden for et samlet beløb på ca. 19,7 mio. kr. Sporbarhed på fisk betyder, at virksomheder skal kunne spore fisk tilbage til f.eks. fartøj, farvand og fangstdag. EU-kommissionen har meddelt, at der kan opnås EU-finansiering til bl.a. scannere, stregkodelæsere, stregkodeprintere, vejeudstyr, software mv., som anvendes til sporbarhed for fisk.

Af den samlede udgift forventes ca. 12,7 mio. kr. at komme til udbetaling i 2013, mens det resterende beløb på ca. 7,0 mio. kr. først forventes at komme til udbetaling i 2014. Ordningen giver op til 90 pct. i støtte til udgifter, som fiskerierhvervet har i forbindelse med at overholde EU"s sporbarhedsregler elektronisk. Den resterende udgift afholdes af den enkelte støttemodtager, mens den statslige udgift fuldt ud dækkes af EU-medfinansieringen.

Herudover vil Kommissionen eventuelt også senere træffe beslutning om tilsvarende foranstaltninger til støtte af erhvervets udgifter til elektronisk sporbarhed. Der er ikke på forhånd budgetteret med udgifter og tilsvarende EU-indtægter vedrørende disse foranstaltninger.

Fødevarekontrol, sygdomsbekæmpelse og forskning

Under hovedområdet hører aktivitetsområderne § 24.32. Fødevarer og husdyrforhold, § 24.33. Forskning inden for fødevareområdet og § 24.37. Fiskeriforhold.

Fødevarekontrol udføres under aktivitetsområdet Fødevarer og husdyrforhold.

Sygdomsbekæmpelse under Fødevarer og husdyrforhold omfatter bekæmpelse af husdyrsygdomme og zoonoser. Sygdomsbekæmpelse indgår endvidere under Fællesudgifter inden for jordbrugs- og fiskeriområdet mv., hvor der på foderstofområdet udføres kontrol med indholdet i foder med henblik på forebyggelse af sygdomme hos dyr og mennesker. Endvidere udføres under Fællesudgifter inden for jordbrugs- og fiskeriområdet mv. på plante- og biavlsområdet kontrol med henblik på bekæmpelse af planteskadegørere eller destruktion af syge planter og syge bifamilier.

Forskning fremgår af aktivitetsområdet § 24.33. Forskning.

24.32. Fødevarer og husdyrforhold (tekstanm. 1)

Fødevarestyrelsen varetager opgaver på fødevare-, foder- og veterinærområdet vedrørende:

- kontrol og tilsyn med produktion og omsætning af fødevarer, foder og levende dyr
- forebyggelse, bekæmpelse og beredskab i forbindelse med husdyrsygdomme og sundhedsrisici i fødevarer samt på foderområdet
- rådgivning og information om ernæring, aktiviteter til fremme af sunde kostvaner mv.

Opgaverne løses i samarbejde med Fødevareinstituttet og Veterinærinstituttet under Danmarks Tekniske Universitet og andre relevante forskningsinstitutioner.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.9	Der er adgang til at overføre bevillinger mellem hovedkontiene § 24.11.01. Departementet, § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen og § 24.32.01. Fødevarestyrelsen.

24.32.01. Fødevarestyrelsen (tekstanm. 125 og 158) *(Statsvirksomhed)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	661,3	561,9	523,7	**520,3**	460,1	450,7	436,8
Forbrug af reserveret bevilling	4,3	11,9	2,0	**2,0**	-	-	-
Indtægt	633,4	612,4	629,6	**608,9**	592,4	581,4	569,3
Udgift	1.254,9	1.196,5	1.155,3	**1.131,2**	1.052,5	1.032,1	1.006,1
Årets resultat	44,1	-10,3	-	-	-	-	-
05. Almindelig virksomhed							
Udgift	684,8	640,7	586,9	**581,4**	513,7	504,0	488,5
Indtægt	88,1	69,1	68,3	**66,8**	61,3	61,0	59,4
10. Indtægtsdækket kontrolvirksomhed							
Udgift	279,2	281,6	298,6	**297,6**	291,6	285,8	280,1
Indtægt	257,5	269,1	291,5	**289,9**	283,9	278,1	272,4

15. Kødkontrollen							
Udgift	287,8	274,3	269,8	**252,2**	247,2	242,3	237,5
Indtægt	287,8	274,3	269,8	**252,2**	247,2	242,3	237,5
20. Tilskud til TSE-overvågnings-program for får og geder							
Udgift	3,0	-	-	-	-	-	-

Bemærkninger: Der budgetteres en intern statslig overførselsudgift 3,5 mio. kr. til § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen til dækning af udgifter i forb indelse med fysisk kontrol vedrørende foder på primærbedrifter og it-opgaver samt 10,8 mio. kr. til § 07.13.01. Statens Administration. Beløbet skal dække udgifter til opgaver, der varetages af Økonomiservicecenteret (ØSC), herunder udgifter til Navision og SLS som led i ny betalingsmodel for ØSC.

2. Reservationsoversigt

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Akkumuleret reserveret bevilling	4,0

Bemærkninger: Den reserverede bevilling udgør 4,0 mio. kr. til styrket indsats over for salmonella og campylobacter, jf. Aftale af 28. juni 2010. Reservationerne forventes anvendt i 2013- 2014.

3. Hovedformål og lovgrundlag

Fødevarestyrelsen er organiseret i en enhedsstruktur med tre faglige forretningsområder (veterinær, fødevarer og kødkontrol) og to tværgående, forretningsunderstøttende områder i form af et kunde- og udviklingsområde og et administrativt område, der også omfatter laboratoriedelen.

Fødevarestyrelsen er sat i verden for at fremme sikkerhed, sundhed og vækst fra jord til bord på fødevareområdet.

Fødevarestyrelsen har fokus på hele fødevarekæden og de virksomheder, interessenter og aktører, der er knyttet hertil. Udfordringen er både at sikre vækst i produktion, handel og forbrug af fødevarer, og at fødevarerne fremmer sundhed og velfærd for forbrugerne, herunder at sygdomsrisikoen for både mennesker og produktionsdyr mindskes

Fødevarestyrelsen skal med engagerede medarbejdere og i dialog med omverdenen arbejde for:

- Sundere spisevaner samt at færre mennesker bliver syge af maden
- Sundere dyr på marker og i stalde og større dyrevelfærd
- Udvidede muligheder for at fremstille, forhandle og forbruge fødevarer

Styrelsen administrerer den danske fødevarelovgivning. Det hermed forbundne arbejde omfatter lovadministration, kontrol- og tilsynsaktiviteter, undersøgelsesaktiviteter, godkendelses- og autorisationsopgaver samt deltagelse i internationalt samarbejde i tilknytning hertil.

Styrelsen har ansvaret for overvågning, kontrol og bekæmpelse af husdyrsygdomme og zoonoser, overvågning og kontrol af foderproduktion og -anvendelse, fører tilsyn med praktiserende dyrlægers anvendelse af lægemidler til dyr og med overholdelsen af de dyreværnsmæssige regler.

Styrelsen har ansvaret for varetagelse af laboratorieopgaver for hele Fødevareministeriet.

I Grønland varetager styrelsen opgaver i forbindelse med kontrollen af import og eksport af animalske produkter, opgaver på det dyresundhedsmæssige område undtagen zoonoser samt overvågning af dyrlægegerning.

Opgaverne udføres i henhold til lov om dyrlæger, jf. LB nr. 815 af 14. juli 2012, lov om fødevarer, jf. LB nr. 250 af 8. marts 2013, lov om hold af dyr jf. LB nr. 814 af 14. juli 2012 med senere ændring, Økologiloven, jf. LB nr. 416 af 3. maj 2011, lov om foderstoffer, jf. LB nr. 418 af 3. maj 2011, Dyreværnsloven, jf. LB nr. 252 af 8. marts 2013, lov nr. 91 af 9. februar 2011 om hold af slagtekalkuner, lov om hold af malkekvæg og afkom af malkekvæg, jf. LB nr. 260 af 8. marts 2013, lov om biavl, jf. LB nr. 197 af 12. marts 2009, lov nr. 465 af 12. juni 2009 om sikring af dyrepatogener, lov om hunde, jf. LB nr. 254 af 8. marts 2013, lov om dyreforsøg, jf. LB nr. 253 af 8. marts 2013, lov om kloning og genmodificering af dyr mv., jf. LB nr. 259

af 8. marts 2013, lov om indendørs hold af drægtige søer og gylte, jf. LB nr. 255 af 8. marts 2013, lov om indendørs hold af smågrise, avls- og slagtesvin, jf. LB nr. 256 af 8. marts 2013, lov nr. 173 af 19. marts 2001 om udendørs hold af svin, med senere ændringer, lov om hold af slagtekyllinger, jf. LB nr. 687 af 22. juni 2011, lov om hold af heste, jf. LB nr. 251 af 8. marts 2013, lov om forbud mod markedsføring mv. samt indførsel og udførsel af skin og skinprodukter fra hunde og katte, jf. LB nr. 257 af 8. marts 2013, lov om forbud mod slagtning og aflivning af drægtige produktionsdyr og heste i den sidste tiendedel af drægtighedsperioden, jf. LB nr. 258 af 8. marts 2013 og lov nr. 466 af 12. juni 2009 om forbud mod hold af ræve.

Endvidere udføres opgaver efter lov om næringsbrev til visse fødevarebutikker, jf. lov nr. 486 af 29. juni 2004 med senere ændringer, og lov om restaurationsvirksomhed og alkoholbevilling mv. jf. LB nr. 135 af 18. januar 2010 henhørende under Erhvervs- og Vækstministeriet.

Fødevareinstituttet og Veterinærinstituttet under Danmarks Tekniske Universitet er vigtige samarbejdspartnere for Fødevarestyrelsen omkring risikohåndteringsopgaver og rådgivning inden for fødevaresikkerhed, det veterinære beredskab, ernæring, toksikologi, fødevarekemi, mikrobiologi og teknologi. Fødevarestyrelsen modtager bistand til visse risikohåndteringsopgaver fra institutterne, f.eks. referencelaboratorieaktiviteter og visse laboratorieundersøgelser, ligesom institutterne på baggrund af deres forsknings- og udviklingsaktiviteter yder Fødevarestyrelsen rådgivning efter nærmere aftale.

Med aftale om ny sprøjtemiddelstrategi 2013-2015 er afsat i alt 6,5 mio. kr. i 2014 og herefter 6,2 mio. kr. til styrket indsats vedrørende pesticidrester i fødevarer. Udgifterne modsvares fuldt ud af interne statslige overførselsindtægter, jf. § 24.21.02.45. Særlig indsats til begrænsningen af pesticidanvendelsen.

Der er i henhold til det mellem VK-regeringen og Socialdemokraterne, Socialistisk Folkeparti, Dansk Folkeparti, Radikale Venstre og Enhedslisten den 28. juni 2010 indgåede 4-årige fødevareforlig og aftale om en styrket indsats over for salmonella og campylobacter afsat en samlet nettoudgiftsbevilling på 68,9 mio. kr. i 2011, 59,5 mio. kr. i 2012, 57,5 mio. kr. i 2013 og 57,1 mio. kr. i 2014.

Regeringen har sammen med Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti den 2. november 2012 indgået et nyt forlig på veterinærområdet for perioden 2013-2016. Som følge heraf forhøjes Fødevarestyrelsens bruttoudgiftsbevilling årligt med 37,0 mio. kr. i 2013 og 38,0 mio. kr. i 2014-2016. Indsatserne i Veterinærforliget er årligt finansieret ved gebyrindtægter på 26,3 mio. kr., intern statslig overførselsindtægt fra § 16.11.11.15. Gebyrvirksomhed for lægemidler mv. vedrørende administrativt gebyr på veterinære lægemidler og en intern statslig overførselsindtægt fra § 24.33.02.20. Forskellige nationale og internationale forskningsaktiviteter mv. vedrørende udvikling af indeks for dyrevelfærd og antibiotika. Som led i forliget er det endvidere aftalt, at den kontrol vedrørende dyrevelfærd, som NaturErhvervstyrelsens hidtil har udført for Fødevarestyrelsen, med virkning fra 2013 flyttes tilbage til Fødevarestyrelsen med en tilhørende årlig nettoudgiftsbevilling på 3,3 mio. kr.

Der er indarbejdet effektiviseringsgevinster på løn og øvrig drift som følge af gennemførsel af grunddataprogrammet. Hertil indgår også omlægning af betalingen til CVR-frikøbsaftale og KMS statsaftale. Der er indarbejdet en budgetreduktion på 1,3 mio. kr. i 2014, 2,0 mio. kr. i 2015 og herefter 3,1 mio. kr. årligt.

Fødevarestyrelsen arbejder internt med et strategikort, der indeholder en række strategiske fokusområder. Fokusområderne omfatter de ønskede sluteffekter, de prioriterede aktiviteter og de grundlæggende styrings- og udviklingsindsatser, som Fødevarestyrelsen styrer efter, og hvorpå målopfølgningen finder sted. De strategiske fokusområder understøttes af de konkrete mål, som er indeholdt i resultatkontrakten mellem Fødevarestyrelsen og departementet. Resultatkontrakten kan findes på www.fvst.dk.

Virksomhedsstruktur

24.32.01. Fødevarestyrelsen (tekstanm. 125 og 158), CVR-nr. 62534516.
Der indgår ikke øvrige hovedkonti i virksomhedens balance.

4. Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges Eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.3.1.2	For visse af Fødevarestyrelsens gebyrbelagte kontrolaktiviteter er der adgang til at fravige kravet om fuld omkostningsdækning, jf. underkonto 10. Indtægtsdækket kontrolvirksomhed.
BV 2.2.4	Under kødkontrollen foretages månedlig fakturering af faktiske udgifter samt a conto betaling af fælles kontroludgifter, således at der tilstræbes balance over en 4-årig periode.
BV 2.5.1	Der er adgang til at udsende medarbejdere til uddannelsesstillinger i internationale organisationer og andre landes ministerier. Eventuelle refusioner i forbindelse hermed kan anvendes til dækning af lønudgifter for de pågældende.
BV 2.6.1	Fødevarestyrelsen kan i forbindelse med internationalt samarbejde, konferencer, møder mv. afholde de fornødne udgifter til rejse- og opholdsudgifter for de delegerede samt repræsentation og øvrige udgifter, som måtte være forbundet hermed.

5. Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	Målet er at udøve effektive, kundevenlige og serviceorienterede hjælpefunktioner samt sikre effektiv intern administration, optimal organisation, god ledelse og kvalificerede medarbejdere.
1. Fødevareopgaver	Fødevarestyrelsen udfører fødevare- og foderkontrol for at højne fødevaresikkerheden og fremme regelefterlevelsen. Fødevarekontrollen skal gennem vejledning og sanktioner sikre overholdelse af lovgivningen, samt overvåge og bekæmpe sygdomsudbrud.
2. Kødkontrol	Fødevarestyrelsen varetager kontrolforanstaltninger på slagterivirksomheder med fast kontrolbemanding.
3. Veterinæropgaver	Fødevarestyrelsen udfører opgaver inden for dyrs sundhed og velfærd gennem forebyggelse, beredskab og bekæmpelse af husdyrsygdomme samt udfører kontrol af levende dyr.
4. Ernæringsopgaver	Fødevarestyrelsen arbejder med formidling og rådgivning om en sund kost og livsstil hos forbrugerne.

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt	1.295,8	1.212,6	1.157,8	**1.131,2**	1.052,5	1.032,1	1.006,1
0. Hjælpefunktioner samt generel Ledelse og administration	309,8	353,1	299,3	**293,2**	272,0	265,2	258,9
1. Fødevareopgaver	429,1	395,1	355,1	**348,3**	301,9	294,0	288,4
2. Kødkontrol	318,6	259,0	245,4	**226,7**	222,2	217,8	213,5
3. Veterinæropgaver	213,4	182,5	229,8	**237,2**	234,9	233,8	224,2
4. Ernæringsopgaver	24,9	22,9	28,2	**25,8**	21,5	21,3	21,1

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	633,4	612,4	629,6	608,9	592,4	581,4	569,3
4. Afgifter og gebyrer	542,7	543,2	561,3	542,1	531,1	520,4	509,9
5. Skatter og afgifter samt obligatoriske bidrag, bøder mv.	0,6	0,4	-	-	-	-	-
6. Øvrige indtægter	90,1	68,7	68,3	66,8	61,3	61,0	59,4

Bemærkninger: Ad 4. Indtægten vedrører provenu fra afgifter og gebyrer opkrævet under styrels en til finansiering af udgifter. Af indtægterne vedrører 187,9 mio. kr. fødevarekontrollen, 102,0 mio. kr. vedrører veterinærkontrollen og 252,2 mio. kr. vedrører den statslige kødkontrol.

Ad 6. Øvrige indtægter indeholder i 2014 17,7 mio. kr. vedrørende salg af varer og tjenesteydelser, 2,5 mio. kr. vedrørende tilskudsfinansierede aktiviteter og 45,1 mio. kr. via interne statslige overførsler. Heraf overføres 12,3 mio. kr. fra § 16.11.11.15. Gebyrvirksomhed for lægemidler mv. (Sundhedsstyrelsen) til finansiering af en øget indsats vedrørende overvågning og kontrol af dyrlægers ordinationer af veterinære lægemidler og af landbrugets forbrug heraf, 8,8 mio. kr. overføres fra § 24.21.01.10. Almindelig virksomhed (NaturErhvervstyrelsen) til finansiering af laboratorieopgaver på planteområdet, 6,5 mio. kr. overføres fra § 24.21.02.45. Særlig indsats til begrænsning af pesticidanvendelse til styrket indsats vedrørende pesticidrester i fødevarer som led i Sprøjtemiddelstrategi 2013-2015, 5,0 mio. kr. overføres fra § 24.33.02.20. Forskellige nationale og internationale forskningsaktiviteter mv. til flerstrenget indsats til fremme af sund livsstil gennem mad og måltider, mens 9,8 mio. kr. overføres fra underkonto 15. Kødkontrollen til medfinansiering af hjælpefunktioner og generel ledelse og administration på underkonto 05. Almindelig virksomhed. Derudover overføres 2,4 mio. kr. fra § 24.33.02.20. Forskellige nationale og internationale forskningsaktiviteter mv. som led i initiativet vedrørende økologisk omstilling af offentlige køkkener i Økologisk Handlingsplan 2020 og 0,3 mio. kr. ligeledes fra § 24.33.02.20. Forskellige nationale og internationale forskningsaktiviteter mv. til inds atser i Veterinærforlig II vedrørende udvikling af indeks for dyrevelfærd og antibiotika.

Budgetteringsforudsætninger:

Udgifter og indtægter er budgetteret ud fra den skønnede udvikling i aktiviteter og ressourceforbrug.

1. Indtægtsdækning.

Der foretages som hovedregel regulering af gebyr- og afgiftssatser årligt, og der tilstræbes normalt fuld brugerbetaling, medmindre særlige zoosanitære, fødevare- eller samfundsmæssige hensyn gør sig gældende. Takseringsprincipperne for de forskellige typer af afgifts- og gebyrbelagt kontrol varierer afhængig af kontrolordningens karakter. For udgående fødevare- og veterinærkontrol takseres f.eks. i hovedreglen et grundgebyr pr. kontrolbesøg samt en sats pr. påbegyndt kvarters tilstedetid i virksomheden eller på bedriften.

Aktiviteter i forbindelse med samhandel inden for EU gebyrfinansieres som hovedregel ikke, mens kontrolforanstaltninger i forbindelse med handelen med 3. lande gebyrfinansieres, således at der opnås fuld omkostningsdækning.

Prisstigningsloftet videreføres for Fødevarestyrelsens gebyrer på § 24.32.01.10. Fødevarestyrelsens indtægtsdækkede kontrolvirksomhed. Den statslige kødkontrol på virksomheder med

hyppigt tilsyn § 24.32.01.15. Kødkontrollen er undtaget. Prisstigningsloftet er erstattet af en handlingsplan for modernisering og effektivisering af den offentlige kontrol på slagterierne.

Provenuet for 2014 er reguleret inden for prisstigningsloftet for 2014. Prisstigningsloftet er et loft over afgifterne/gebyrer for ydelserne, der er budgetteret på § 24.32.01.05 Fødevarestyrelsens almindelige virksomhed. Loftet er beregnet med udgangspunkt i prisniveauet for afgifterne/gebyrerne i budgettet for 2013 reguleret med det generelle pris- og lønindeks inklusive niveaukorrektion 0,5 pct., jf. statens pris- og lønforudsætninger. Produktivitetsfaktoren udgør i 2013 2,0 pct. Reguleringsfaktoren er således -1,5 pct. Omsætningen i forbindelse med disse gebyrer omfattet af prisstigningsloftet forventes i 2014 at udgøre 289,9 mio. kr.

Som led i bestræbelserne på at lette virksomhedernes administrative byrder er en række af Fødevarestyrelsens kontrolordninger mm. gebyrafløftet. Det drejer sig om:

1. Ordinær kontrol af detailvirksomheder
2. Ordinær kontrol efter økologilovgivningen
3. Den særlige krydskontrol på økologiområdet
4. Ordinær kontrol i små mejerivirksomheder
5. Registrering og ordinær kontrol af akvakulturbrug
6. Administration af overvågning i forbindelse med muslingefiskeri
7. Registrering og ordinær kontrol med opdræt af vildt, ræve og strudsefugle
8. Eksportcertifikater for æg og mælkeprodukter samt fisk og fiskevarer
9. Certifikater til brug for eksport af levnedsmidler og tilsætningsstoffer
10. Certifikater for kød (tilsendelse)

Som led i Aftale mellem VK-regeringen og Dansk Folkeparti om Grøn Vækst af 16. juni 2009 er gebyr for registrering og kontrol af det økologiske spisemærke afløftet.

2. Øvrige forhold.

Budgetlægningen af fællesfunktioner omfatter hjælpefunktioner og generel ledelse og administration. Hjælpefunktioner omfatter udgifter, der ikke direkte kan henføres til styrelsens hovedformål, mens generel ledelse og administration omfatter udgifter til direktionen, den administrative afdeling samt en række generelle ledelsesmæssige aktiviteter, som foregår i alle afdelinger og kontorer.

Der kan på driftsbudgettet afholdes udgifter til foreninger og organisationer, som styrelsen er medlem af ud fra faglige og forskningsmæssige interesser. Der kan på driftsbudgettet inden for en årlig ramme på 0,1 mio. kr. afholdes udgifter til støtte for konferencer, seminarer, informationsprojekter mv., der har et fagligt sigte, og som ligger inden for styrelsens virksomhed.

Styrelsen er registreret i henhold til lov om merværdiafgift, jf. LB nr. 106 af 23. januar 2013. Der er fuld fradragsret for indgående afgift, der vedrører momspligtig omsætning. I 2014 forventes den ind- og udgående afgift at udgøre henholdsvis 0,4 mio. kr. og 3,7 mio. kr.

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	1.746	1.664	1.638	**1.577**	1.463	1.429	1.389
Lønninger i alt (mio. kr.)	847,6	818,2	788,1	**765,4**	714,3	698,2	678,5

Bemærkninger: Faldet i årsværksantallet fra 2014 til 2015 på 114 årsværk forklares hovedsageligt af bortfald af bevillingen vedrørende Fødevareforlig 2 og Salmonellaaftalen, som samlet set udgør 103 årsværk.

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Reguleret egenkapital	-	-	52,7	-	-	-	-
Overført overskud	-	-	0,4	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	53,1	-	-	-	-
Langfristet gæld primo	93,5	106,6	130,0	120,6	105,2	93,5	89,2
+ anskaffelser	36,2	47,9	20,0	5,5	6,5	6,5	9,5
+ igangværende udviklingsprojekter	7,2	-14,5	3,9	9,4	10,0	15,0	20,0
- afhændelse af aktiver	10,3	12,7	-	-	-	-	-
- afskrivninger	20,0	12,0	31,7	30,3	28,2	25,8	25,4
Samlet gæld ultimo	106,6	115,3	122,2	105,2	93,5	89,2	93,3
Låneramme	-	-	180,0	180,0	180,0	180,0	180,0
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	67,9	58,4	51,9	49,6	51,8

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011.

05. Almindelig virksomhed

Under kontoen varetages Fødevarestyrelsens almindelige driftsaktiviteter, der omfatter opgaver vedrørende fødevaresundhed og -sikkerhed fra jord til bord.

Fødevarestyrelsen har i forbindelse med omorganisering af ministerområdet fået tilført 4,6 mio. kr. årligt fra 2014 og frem fra § 24.11.01.30 Generelt LandbrugsRegister/Centralt Husdyrbrugsregister (GLR/CHR) til varetagelse af IT-opgaver vedrørende Generelt Landbrugs Register (GLR) og Centralt Husdyr Register (CHR).

Der flyttes 5,0 mio. kr. årligt i perioden 2014-2016 fra § 24.32.79 Reserver og budgetregulering som led i finansieringen af forliget på veterinærområdet.

Fødevarestyrelsen er blevet tilført 0,5 mio. kr. i 2014 til opfølgning på Natur- og Landbrugskommissionen og Vækstteam.

10. Indtægtsdækket kontrolvirksomhed

På kontoen er budgetteret Fødevarestyrelsens indtægtsdækkede kontrolaktiviteter bortset fra kødkontrollen, som fortsat er budgetteret på § 24.32.01.15. Kødkontrollen.

Det budgetterede nettotal på 7,7 mio. kr. jf. tabel 1 er en konsekvens af, at betalingen er reduceret for udført kontrol på visse områder. Det drejer sig om mindre slagterier og lignende virksomheder i henhold til VK-regeringens konkurrenceevnepakke og for udført kontrol med fisk og fiskevarer i Grønland. Endvidere kan kravet om fuld omkostningsdækning fraviges ved styrelsens attestationer i forbindelse med privates medbringelse af hund, kat eller andet selskabsdyr til andre lande, idet attestationerne efter indførelse af selskabsdyrspas i EU som hovedregel vil begrænse sig til mere specielle og komplekse sager. Endelig indgår i nettotallet, at en del af kontrollen vedrørende registrering og mærkning af kvæg udføres af NaturErhvervstyrelsen, og at omkostningerne hertil er tilført som nettobevilling til denne, og tilsvarende gebyrindtægter tilfalder Fødevarestyrelsen.

15. Kødkontrollen

Kontoen omfatter styrelsens varetagelse af de kontrolforanstaltninger, der i henhold til lov om fødevarer, jf. LB nr. 250 af 8. marts 2013 og lov om hold af dyr, jf. LB nr. 814 af 14. juli 2012, udøves på slagterivirksomheder med fast kontrolbemanding, samt af den hertil knyttede administrative understøttelse af kontrollen.

Der foretages overvågning på slagterivirksomhederne af overholdelse af dyreværnsbestemmelser i forbindelse med slagtning af dyr.

Slagterivirksomhederne med fast kontrolbemanding betaler en afgift til dækning af udgifterne forbundet med den udførte kontrol. Afgiften omfatter også udgifter til administration af kontrollen. Afgiften, der beregnes på grundlag af konstaterede direkte og fælleskontroludgifter, skal fuld indtægtsdækkes af slagterivirksomhedernes kontroludgifter

Der er i budgetteringen taget højde for en løbende modernisering og effektivisering af kødkontrollen, uden at det går ud over den høje danske fødevaresikkerhed.

Der budgetteres på kontoen med en intern statslig overførselsudgift på 9,8 mio. kr. til medfinansiering af hjælpefunktioner og generel ledelse og administration på underkonto § 24.32.01.05. Fødevarestyrelsens almindelige virksomhed.

24.32.09. Forskellige tilskud *(Reservationsbev.)*

Kontoen omfatter udgifter og indtægter vedrørende varetagelse af overvågningsprogrammer for TSE (kogalskab i kvæg samt scrapie i får og geder) og aviær influenza (fugleinfluenza) mv., hvor der ydes refusion fra EU.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.10.2	Der er adgang til at forhøje udgiftsbevillingen med beløb, der svarer til merindtægter ud over det budgetterede.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	55,4	15,0	4,3	4,3	2,6	2,6
Indtægtsbevilling	-	31,4	15,0	4,3	4,3	2,6	2,6
50. Blutongue-vaccination							
Udgift	-	**41,2**	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	-	41,2	-	-	-	-	-
Indtægt	-	**23,6**	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	-	*23,6*	-	-	-	-	-
60. Overvågningsprogrammer							
Udgift	-	**14,2**	**15,0**	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	-	14,2	15,0	-	-	-	-
Indtægt	-	**7,8**	**15,0**	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	-	*7,8*	*7,5*	-	-	-	-
34. Øvrige overførselsindtægter	-	-	*7,5*	-	-	-	-
70. Tilskud til Veterinærfond							
Udgift	-	-	-	**4,3**	**4,3**	**2,6**	**2,6**
45. Tilskud til erhverv	-	-	-	4,3	4,3	2,6	2,6
Indtægt	-	-	-	**4,3**	**4,3**	**2,6**	**2,6**
13. Kontrolafgifter og gebyrer	-	-	-	*4,3*	*4,3*	*2,6*	*2,6*

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	2,4
I alt	2,4

60. Overvågningsprogrammer

På kontoen indgår til og med 2013 udgifter til overvågningsprogrammer for TSE (kogalskab i kvæg samt scrapie i får og geder) og aviær influenza (fugleinfluenza) mv. samt den tilhørende forventede refusion fra EU. Fra 2014 er ordningen omlagt, jf. underkonto 70. Tilskud til Veterinærfond.

70. Tilskud til Veterinærfond

På kontoen budgetteres med tilskud til nyoprettet veterinærfond, der fra 2014 skal forestå overvågningsprogrammer for TSE (kogalskab i kvæg samt scrapie i får og geder) og aviær influenza (fugleinfluenza) mv. og udgifter forbundet hermed. Fonden er oprettet således, at udgifter til overvågning og bekæmpelse af husdyrsygdomme kan afholdes af fonden, og fonden kan oppebære den tilhørende refusion fra EU. Fonden modtager et tilskud i 2014 på 3,5 mio. kr., som finansieres via gebyrindtægter, der svarer til den udgift erhvervet hidtil har haft og udgifter til administration i Fødevarestyrelsen på 0,8 mio. kr. årligt. Midlerne til Fødevarestyrelsen overføres på regnskabet som intern statslig overførselsudgift, men er budgetteret sammen med tilskuddet i alt 4,5 mio. kr. Der forventes en samlet aktivitet i Veterinærfonden i 2014 svarende til 3,5 mio. kr. Fonden forventer at oppebære refusion fra EU på 1,7 mio. kr., som indgår med to års forsinkelse. Det vil sige fra 2016. Gebyrfinansiering er således de to første år højere end for et normalt år.

24.32.14. Erstatninger ved nedslagning af dyr og andre udgifter ved bekæmpelsesforanstaltninger m.m. *(Lovbunden)*

I forbindelse med bekæmpelse og mistanke om husdyrsygdomme og visse zoonoser samt ved nedslagning i forbindelse med kontrol med anvendelse af medicin til husdyr ydes der erstatning ved nedslagning af dyr og destruktion af foder mv. og godtgørelse for udgifter til indsendelse og laboratorieundersøgelse af mistankeprøver og erstatning til hel eller delvis dækning af driftstab.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	1,6	0,8	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
Indtægtsbevilling	4,3	-	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
10. Erstatning ved nedslagning og andre udgifter ved bekæmpelsesforanstaltninger m.m.							
Udgift	**1,6**	**0,8**	**1,5**	**1,5**	**1,5**	**1,5**	**1,5**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,2	-	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	1,5	0,8	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
Indtægt	**4,3**	**-**	**1,5**	**1,5**	**1,5**	**1,5**	**1,5**
31. Overførselsindtægter fra EU	*4,3*	-	*1,5*	*1,5*	*1,5*	*1,5*	*1,5*

10. Erstatning ved nedslagning og andre udgifter ved bekæmpelsesforanstaltninger m.m.

Den på kontoen optagne bevilling vedrører erstatning ved nedslagning af dyr ved fund eller mistanke og destruktion af foder mv. samt udgifter til indsendelse og laboratorieundersøgelse af mistankeprøver i forbindelse med bekæmpelse og mistanke om husdyrsygdomme og visse zoonoser samt erstatning til hel eller delvis dækning af driftstab i forbindelse hermed, jf. lov om hold af dyr, LB nr. 814 af 14. juli 2012. På kontoen optages endvidere erstatning for dyr, der slås ned i forbindelse med kontrol med medicinanvendelse til husdyr, jf. lov om dyrlæger, LB nr. 815 af 14. juli 2012.

Der budgetteres med fællesskabsstøtte ved nedslagning i forbindelse med bekæmpelse af visse husdyrsygdomme og zoonoser.

Fællesskabsstøtten ydes i almindelighed med en sats, der udgør op til 50 pct. af ydet erstatning til nedslagning mv. Refusionen er budgetteret under hensyn til, at der ikke ydes fællesskabsstøtte til alle typer af husdyrsygdomme og zoonoser.

Det forventes, at der i EU-regi fremadrettet vil blive skabt grundlag for en forsikringsordning til erstatning for den statslige ordning.

24.32.79. Reserver og budgetregulering *(Reservationsbev.)*

Den afsatte pulje på 5,0 mio. kr. årligt til initiativer vedrørende dyrevelfærd er som led forliget på det veterinære område overført til § 24.32.01. Fødevarestyrelsen i perioden 2014-2016.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	5,0	-	-	-	5,0
20. Pulje til bedre dyrevelfærd							
Udgift	-	-	**5,0**	-	-	-	**5,0**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	5,0	-	-	-	5,0

24.33. Forskning og udvikling inden for fødevareområdet

Aktivitetsområdet § 24.33 omfatter tilskud til fremme af gode rammebetingelser for løsning af de samfundsmæssige udfordringer for jordbrugs-, fiskeri- og fødevareerhvervene gennem en målrettet udviklings- og demonstrationsindsats, udredninger mv., samt gennem tilskud til Madkulturen og forskningsbaseret myndighedsbetjening ved universiteterne.

Yderligere oplysninger om Fødevareministeriets forsknings- og udviklingsområde kan findes på www.fvm.dk under forskning.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.10.5	Der er adgang til under § 24.33.02. Tilskud til udvikling og demonstration via standardkontiene 33 og 43 at overføre midler til § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen til dækning af særlige driftsudgifter, herunder lønudgifter, til evalueringer, information samt etablering og udvikling af tilskudsadministrative systemer.
BV 2.10.5	Der er adgang til under § 24.33.02. Tilskud til udvikling og demonstration via standardkontiene 33 og 43 at overføre midler til § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen til dækning af udgifter til administration af ordningerne, herunder lønudgifter, til varetagelse af sekretariatsfunktionen for bestyrelsen, herunder udarbejdelse af strategier, deltagelse i internationalt forskningssamarbejde, gennemførsel af analyser mv. vedrørende udfordringer og barrierer for udvikling, gennemførsel af evalueringer og effektvurderinger samt udgifter forbundet med udarbejdelse, udbud, offentliggørelse og information om de enkelte indsatsområder samt formidling af resultaterne af indsatsen.

BV 2.10.5	Overførslerne fra § 24.33.02. Tilskud til udvikling og demonstration til § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen til dækning af udgifter til administration, jf. det ovenfor anførte, kan for tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud (standardkonto 46) andrage op til 3 pct. af bevillingerne, heraf højest 2/3 som lønsum, dog maksimalt svarende til den faktiske udgift.
BV 2.2.9	Der er adgang til under § 24.33.02. Tilskud til udvikling og demonstration via standardkontiene 33 og 43 at overføre midler til § 24.37.50. Øvrige tilskud vedrørende fiskerisektoren til dækning af eventuelle merudgifter i forhold til det budgetterede tilskud til husleje mm. og medlemsbidrag.

24.33.02. Tilskud til udvikling og demonstration (tekstanm. 154) *(Reservationsbev.)*

Tilskudsbevillingerne på nærværende hovedkonto anvendes til løsning af samfundsmæssige udfordringer for jordbrugs-, fiskeri- og fødevareerhvervene gennem fremme af forsknings-, udviklings- og demonstrationsaktiviteter, fremme af internationalt samarbejde herom samt udredninger mv. af betydning for Fødevareministeriets myndighedsvaretagelse. Endvidere indgår tilskud til Madkulturen.

Tilskudsbevillingen på underkonto 20. Forskellige nationale og internationale forskningsaktiviteter mv. anvendes til finansiering af internationalt samarbejde, undersøgelser, udredninger mv. af betydning for Fødevareministeriets myndighedsvaretagelse på fødevareområdet. Tilskud hertil ydes efter retningslinjer fastsat i vejledninger udarbejdet af NaturErhvervstyrelsen.

Fra og med 2014 gennemføres en budget- og regnskabsmæssig omlægning af underkonto 20 Forskellige nationale og internationale forskningsaktiviteter mv., standardkonto 46 fra en udbetalingsordning til en tilsagnsordning. Dette indebærer, at bevillingerne herefter svarer til årets tilsagnsramme. Eventuelle uudnyttede midler ved udgangen af 2013 vil blive videreført til tilsagnsgivning i 2014.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.13	Tilskud kan anvises a conto, dog højst til 3 måneders forbrug.
BV 2.10.1 og 2.10.3	Der er adgang til at omflytte bevillinger mellem underkontiene 10, 20 og 50 samt herefter adgang til at videreføre disse bevillinger til anvendelse i senere finansår under denne underkonto. Endvidere er der adgang til at omflytte uudnyttede bevillinger, der hidrører fra annullerede tilsagn og tilbagebetalte tilskud fra underkontiene 30 og 40 til underkontiene 10, 20 og 50.
	Der er adgang til at forhøje udgiftsbevillingen med beløb, der svarer til merindtægter vedrørende øvrige overførselsindtægter ud over det budgetterede.
BV 2.2.11	Tilskud gives som tilsagn på underkonto 10 og 20.
BV 2.10.2	Madkulturen er en selvejende institution og kan afholde udgifter oppebåret af indtægter ud over tilskud fra staten.
BV 2.2.13	Der kan på underkonto 50 ydes forskudsvis udbetaling af tilskud, såfremt det skønnes nødvendigt for at sikre projekter, eller hvor det forekommer administrativt enklere.

BV 2.2.17	Madkulturen kan tegne forsikring og er ikke underlagt statens regler om selvforsikring.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	234,5	271,9	313,7	258,1	258,7	215,9	215,9
Indtægtsbevilling	0,8	-	2,5	1,0	1,0	1,0	1,0
10. Udviklings- og forskningsaktiviteter inden for fødevaresektoren							
Udgift	**215,3**	**213,2**	**266,0**	**201,2**	**210,8**	**191,0**	**191,0**
43. Interne statslige overførselsudgifter	4,6	4,7	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	78,7	84,2	85,8	85,8	85,8	100,8	100,8
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	132,0	124,3	180,2	115,4	125,0	90,2	90,2
Indtægt	**0,8**	**-**	**1,0**	**1,0**	**1,0**	**1,0**	**1,0**
34. Øvrige overførselsindtægter	*0,8*	-	*1,0*	*1,0*	*1,0*	*1,0*	*1,0*
20. Forskellige nationale og internationale forskningsaktiviteter mv.							
Udgift	**10,3**	**32,5**	**32,4**	**40,6**	**32,6**	**24,9**	**24,9**
43. Interne statslige overførselsudgifter	1,3	10,5	14,8	11,8	6,8	6,8	6,8
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	9,0	22,1	17,6	28,8	25,8	18,1	18,1
Indtægt	**-**	**-**	**1,5**	**-**	**-**	**-**	**-**
35. Forbrug af videreførsel	-	-	*1,5*	-	-	-	-
30. Forskningsprogram for økologisk fødevareproduktion, FØJO III							
Udgift	**0,0**	**0,3**	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	0,0	0,3	-	-	-	-	-
40. VMP III, forskningsprogram							
Udgift	**0,0**	-	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	0,0	-	-	-	-	-	-
50. Madkulturen							
Udgift	**8,9**	**25,9**	**15,3**	**16,3**	**15,3**	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	8,9	25,9	15,3	16,3	15,3	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	12,0
I alt	12,0

Den samlede beholdning på 12,0 mio. kr., der fordeler sig med 0,1 mio. kr. på underkonto 10. Udviklings- og forskningsaktiviteter inden for fødevaresektoren og med 11,9 mio. kr. på underkonto 20. Forskellige nationale og internationale forskningsaktiviteter mv., forventes anvendt i 2013.

10. Udviklings- og forskningsaktiviteter inden for fødevaresektoren

I henhold til lov nr. 1502 af 27. december 2009 om Grønt Udviklings- og Demonstrationsprogram (GUDP) kan der meddeles tilsagn om tilskud til udviklings- og demonstrationsprojekter samt forskningsprojekter, der er en nødvendig forudsætning herfor, fremme af et aktivt samarbejde mellem offentlige og private aktører samt styrkelse af samspillet mellem GUDP og internationale programmer på fødevare-, jordbrugs-, fiskeri- og akvakulturområdet. Tilsagn om tilskud meddeles i henhold til de af bestyrelsen for GUDP trufne afgørelser.

Af de afsatte midler er 5,0 mio. kr. årligt i perioden 2012 - 2015 reserveret til økologisk sortsudvikling og -afprøvning rettet mod professionelle udsædsfirmaer og enkeltlandmænd.

Som led i Aftale om fordeling af forskningsreserven er kontoen forhøjet med 30,0 mio. kr. årligt i 2014 og 2015 til gennemførsel af en styrket forsknings-, udviklings- og demonstrationsindsats til fremme af økologisk jordbrug og fødevaresystemer, herunder koordinations- og informationsindsatsen i regi af Internationalt Center for Økologisk Jordbrug og Fødevaresystemer (ICROFS).

Centrale aktivitetsoplysninger:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
A. Tilsagn (mio. kr.)										
1. Forskningsaktiviteter	108,3	92,4	159,0	66,7	60,7	100,1	68,1	72,1	75,1	75,1
2. Udviklingsaktiviteter	155,0	176,1	49,9	124,1	149,6	115,9	93,0	98,6	85,8	85,8
3. Demonstrationsaktiviteter	-	-	31,1	29,4	15,3	50,1	40,1	40,1	30,1	30,1
Tilsagn i alt (mio. kr.)	263,3	268,5	240,0	220,2	225,6	266,1	201,2	210,8	191,0	191,0
B. Antal tilsagnsmodtagere (stk.)										
1. Forskningsaktiviteter	47	36	90	34	31	50	34	36	38	38
2. Udviklingsaktiviteter	123	197	67	118	175	115	90	95	85	85
3. Demonstrationsaktiviteter	-	-	77	59	43	41	33	33	25	25
Antal tilsagnsmodtagere i alt	170	233	234	211	249	206	157	164	148	148
C. Tilsagn pr. modtager i gennemsnit (mio. kr.)										
1. Forskningsaktiviteter	2,3	2,6	1,8	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
2. Udviklingsaktiviteter	1,3	0,9	0,7	1,1	0,9	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
3. Demonstrationsaktiviteter	-	-	0,4	0,5	0,4	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
Tilsagn pr. modtager i gennemsnit (mio. kr.)	1,5	1,2	1,0	1,0	0,9	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3
Indeks	109,9	108,5	106,2	103,2	101,4	101,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Tilsagn pr. modtager i gennemsnit i 2014-pl (mio. kr.)	1,7	1,3	1,1	1,1	0,9	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3

Bemærkninger: Aktivitetsoplysningerne for årene 2008-2009 vedrørende udviklingsaktiviteter svarer til de tidligere under § 24.23.17 optagne tilskud til innovation, forskning og udvikling. Regnskabstallene omfatter årets tilsagnsgivning uden fradrag for annullerede tilsagn mm. I aktivitetsoplysningerne for 2013 indgår tillige forbrug af videreførte beløb. Det er endvidere forudsat, at der opnås det budgetterede niveau for tilbagebetalte tilskud på årligt 1,0 mio. kr., jf. anmærkningerne til standardkonto 34.

ad 34. Øvrige overførselsindtægter. På kontoen er der budgetteret med tilbagebetalte tilskud som følge af kommerciel udnyttelse af resultaterne af projekter, hvortil der er ydet tilskud i henhold til lov nr. 421 af 31. maj 2000 om tilskud til fremme af innovation, forskning og udvikling mv. i fødevare-, jordbrugs- og fiskerisektoren, som senest ændret ved lov nr. 488 af 31. maj 2008 om ændring af innovationsloven.

20. Forskellige nationale og internationale forskningsaktiviteter mv.

På kontoen er der optaget tilskud til nationale samt fællesnordiske og andre internationale projekter. Der ydes tilskud til OECDs forskningsprojekter på landbrugsområdet.

I perioden 2013-2016 er der endvidere optaget tilskud til dansk deltagelse i projekter inden for et koordineret europæisk samarbejde om forskning og udvikling i landdistrikterne.

Bevillingen kan endvidere anvendes til finansiering af nationale og internationale konferencer, kongresser, seminarer samt til undersøgelser og udredninger af betydning for Fødevareministeriets opgavevaretagelse og til særlige projekter, kampagner mv.

Desuden medfinansieres dansk deltagelse i et pilotprojekt, som er igangsat i forbindelse med det europæiske biomoniteringsprogram.

Der kan på underkontoen ydes tilskud til sekretariatet for Internationalt Center for Forskning i Økologisk Jordbrug og Fødevaresystemer (ICROFS) ved Århus Universitet, herunder kommunikation om økologisk forskning samt varetagelsen af koordinatorrollen i det internationale samarbejde på økologiforskningsområdet.

Som led i Forlig om veterinærområdet af 2. november 2012 for perioden 2013-2016 er kontoen forhøjet med 3,2 mio. kr. årligt til forskningsbaseret udvikling af indeks vedrørende antibiotika og dyrevelfærd på Københavns Universitet og med 0,3 mio. kr. årligt til Fødevarestyrelsens indsats med udvikling af indekset.

Endvidere anvendes 3,0 mio. kr. årligt af bevillingen til alternativer til dyreforsøg, dyrevelfærd mv. Af disse anvendes op til 1,5 mio. kr. årligt til finansiering af projekter vedrørende dyrevelfærd på Københavns Universitet.

Som følge af Aftale mellem VK-regeringen og Dansk Folkeparti om forårspakke 2.0 af 1. marts 2009 er bevillingen nominelt fastholdt i perioden 2010-2015.

I det omfang, der ydes tilskud til aktiviteter, der i henhold til momsloven er momspligtige ydelser, har Fødevareministeriet fradragsret for momsen.

På baggrund af ovenstående kan der opstilles følgende centrale aktivitetsoplysninger for underkontoen:

Centrale aktivitetsoplysninger:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Tilskud i alt (mio. kr.)	5,0	9,6	16,8	15,6	10,0	17,6	28,8	25,8	18,1	18,1
Antal tilsagnsmodtagere	9	11	7	8	21	15	25	21	15	15
Tilskud pr. modtager (mio. kr.)	0,6	0,9	2,4	2,0	0,5	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
Indeks	109,9	108,5	106,2	103,2	101,4	101,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Tilskud i 2014-pl (mio. kr.)	0,6	0,9	2,5	2,0	0,5	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2

Bemærkninger: Fra og med 2014 gennemføres en budget- og regnskabsmæssig omlægning af underkontoen fra en udbetalingsordning til en tilsagnsordning, jf. nærmere de indledende bemærkninger til hovedkontoen. På denne baggrund svarer aktivitetsoplysningerne for 2013-2017 til den budgetterede tilsagnsgivning, mens oplysninger for 2008-2012 svarer til rammerne for iværksatte aktiviteter i iværksættelses året. Der forventes primo 2014 bogført et tilsagn på 4,8 mio. kr., svarende til den del af de tidligere års planlagte og iværksatte projekter, der ikke forventes at være udgiftsført ultimo 2013, idet der hidtil kun har været hjemmel til at give 1-årige tilsagn, men samtidig med tilkendegivelse af intentionerne for de kommende års tilsagn. Herudover forventes der i 2014 at blive meddelt tilsagn for 12,2 mio. kr. til nye projekter.

ad 43. Interne statslige overførselsudgifter. På kontoen er der budgetteret med overførsel af 5,0 mio. kr. årligt i 2012-2014 til § 24.32.01. Fødevarestyrelsen til flerstrenget indsats til fremme af sund livsstil gennem mad og måltider og overførsel af 3,0 mio. kr. årligt til § 24.33.03.20. Opgaver vedrørende fiskeriforhold til produkter under Dansk Skaldyrcenter via integration i DTU Aqua, herunder konsekvensvurderinger mv.

Hertil kommer overførsel af 1,1 mio. kr. årligt til § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen til en særlig indsats vedrørende rekreativt fiskeri, og 5,4 mio. kr. i 2013 og herefter 2,4 mio. kr. årligt til Fødevarestyrelsen som led i Økologisk Handlingsplan 2020, samt 0,3 mio. kr. årligt til Fødevarestyrelsens indsats med udvikling af indekset.

50. Madkulturen

På kontoen er der optaget tilskud til driften af den selvejende institution Madkulturen (særlig forvaltningssubjekt).

Madkulturen har det overordnede formål at forbedre vilkårene for udvikling og afsætning af kvalitetsfødevarer både lokalt, nationalt og internationalt. Målsætningen indfries gennem formidlings- og udviklingsprojekter, der medvirker til at forbedre kvaliteten af de daglige måltider, højne dansk madkultur og øge produktudviklingen samt innovation i fødevareerhvervet. Endvidere vil Madkulturen påpege behov for og udvikle nye uddannelses- og kursusaktiviteter inden for fødevare- og gastronomi-området.

Madkulturens aktiviteter omfatter fremme af udviklingsprocesser mellem aktører i hele fødevarekæden; indsamling, systematisering og generering af viden; facilitering af events mv. til den brede offentlighed samt profilering af dansk gastronomi og madkultur, herunder varetagelsen af støtte til Kokkelandsholdet.

Som led i Aftale mellem VK-regeringen og Dansk Folkeparti om Grøn Vækst af 16. juni 2009 er afsat 4,0 mio. kr. i 2010 og herefter 15,0 mio. kr. årligt i perioden 2011-2015.

Der afsættes endvidere 1,0 mio. kr. i 2014 til medfinansiering af et projekt, der har til formål at bidrage til at øge antallet af skolehaver i Danmark og sikre, at de findes i flere kommuner end i dag. Projektet udføres af Madkulturen og finansieres i samarbejde med Ministeriet for Børn og Undervisning.

ad 46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud. Der ydes tilskud til driften af Madkulturen. Af tilskuddet kan afholdes udgifter til udbetaling af vederlag til formanden samt særligt sagkyndige og personligt udpegede medlemmer af bestyrelsen. Vederlag udbetales i overensstemmelse med Finansministeriets cirkulære nr. 186 af 2. november 1998 om særskilt vederlag mv.

24.33.03. Forskningsbaseret myndighedsbetjening *(Reservationsbev.)*

Tilskudsbevillingerne anvendes til forskningsbaseret myndighedsbetjening, erhvervssamarbejde mv. vedrørende jordbrugsforhold, fiskeriforhold samt fødevare- og veterinærforhold for Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	613,4	603,5	592,1	581,9	570,1	558,6	547,4
Indtægtsbevilling	1,5	4,5	4,5	3,0	3,0	3,0	3,0
10. Opgaver vedr. jordbrugsforhold							
Udgift	**313,2**	**299,7**	**285,8**	**280,2**	**274,2**	**268,5**	**263,1**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	313,2	299,7	285,8	280,2	274,2	268,5	263,1
Indtægt	**1,5**	**1,5**	**1,5**	-	-	-	-
33. Interne statslige overførselsindtægter	*1,5*	*1,5*	*1,5*	-	-	-	-
20. Opgaver vedr. fiskeriforhold							
Udgift	**80,3**	**81,9**	**80,9**	**79,6**	**78,1**	**76,5**	**75,0**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	80,3	81,9	80,9	79,6	78,1	76,5	75,0
Indtægt	-	**3,0**	**3,0**	**3,0**	**3,0**	**3,0**	**3,0**
33. Interne statslige overførselsindtægter	-	*3,0*	*3,0*	*3,0*	*3,0*	*3,0*	*3,0*
30. Opgaver vedr. fødevare- og veterinærforhold							
Udgift	**219,9**	**221,9**	**225,4**	**222,1**	**217,8**	**213,6**	**209,3**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	219,9	221,9	225,4	222,1	217,8	213,6	209,3

10. Opgaver vedr. jordbrugsforhold

Kontoen omfatter tilskud til § 19.22.05. Aarhus Universitet til opgaver vedrørende jordbrugsforhold og andre kompetenceområder på Aarhus Universitet af betydning for Fødevareministeriets myndighedsvaretagelse. Bevillingen anvendes i henhold til aftale mellem Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri og Aarhus Universitet for perioden 2014-2018 om udførelse af forskningsbaseret myndighedsbetjening mv. Aftalen og de tilhørende bilag genforhandles årligt med virkning fra et nyt kalenderårs begyndelse. Aftalen er tilgængelig på www.fvm.dk.

Bevillingen anvendes til forsknings- og rådgivningsarbejde vedrørende myndighedsbetjening for Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri, erhvervssamarbejde mv. primært inden for følgende kerneområder:

Et udviklings- og vækstorienteret fødevareerhverv
- Bæredygtig husdyrproduktion
- Bæredygtig planteproduktion
- Bæredygtig teknologiudvikling og teknologivurdering
- Bioøkonomi, bioenergi og landdistriktsudvikling
- Ressourceeffektivitet

Ansvarlig forvaltning af naturressourcer
- Fødevareproduktion og dyrkningsjorden
- Fødevareproduktion og bioressourcer
- Fødevareproduktion, landskab, natur og biodiversitet
- Fødevareproduktion, hjælpestoffer og miljø
- Fødevareproduktion, klima og drivhusgasser

Fødevaresikkerhed, forbrugernes valgmuligheder og sunde kostvaner
- Fødevarekvalitet
- Forbrugeradfærd og præferencer for fødevarer
- Mad- og måltidvaners betydning for sundheden

Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri kan med rimeligt varsel konkurrenceudsætte hele eller dele af bevillingen til forskningsbaseret myndighedsbetjening mv.

I forbindelse med Sprøjtemiddelstrategi 2013-2015 udgår Fødevareministeriets finansiering på 1,5 mio. kr. årligt til ekstraordinære aktiviteter vedrørende godkendelsesordningen for pesticider. Fremover finansieres aktiviteten af Miljøministeriet.

Som led i Forlig om veterinærområdet af 2. november 2012 for perioden 2013-2016 anvendes 2,5 mio. kr. på kontoen til forskningsindsatser på Aarhus Universitet vedrørende dyrs transportegnethed.

Centrale aktivitetsoplysninger:

Mio. kr.	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
1. Myndighedsbetjening 1)	324,2	341,6	323,1	313,2	299,7	285,8	280,2	274,2	268,5	263,1
Udgifter i alt.....	324,2	341,6	323,1	313,2	299,7	285,8	280,2	274,2	268,5	263,1
Indeks	110,1	106,9	104,6	103,2	100,5	100,2	100,0	100,0	100,0	100,0
Udgift i alt i 2014-pl.....	356,9	365,2	338,0	323,2	301,2	286,4	280,2	274,2	268,5	263,1

Bemærkninger: 1) Myndighedsbetjening omfatter udgifter til forsknings- og rådgivningsarbejde vedrørende myndighedsbetjening for Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri.

Fra 2008 indgår faciliteter og infrastruktur på området i den statslige huslejeordning, jf. Akt 166 af 12. juni 2008. Kontoen er derfor tilført 68,3 mio. kr. i 2008 og de følgende år (2008-pl). Beløbet er korrigeret på TB 2010 og nedsat 12,9 mio. kr. fra 2010. Fra 2008 medfører reformen af overheadordningen, der skal sikre fuld dækning af følgeudgifterne for forskningsprojekter, faldende bygningsudgifter på området. Bevillingen på kontoen er derfor nedsat med 16,3 mio. kr. årligt i 2009 og følgende år (2008-pl), jf. Akt nr. 159 12. juni 2008. Endvidere er bevillingen korrigeret med 4,4 mio.

kr. i 2012, 3,5 mio. kr. i 2013 og 3,0 mio. kr. årligt herefter som led i ændret opgavevaretagelse, hvor udførelsen af telemålingskontrollen på de arealbaserede landbrugs- og landdistriktsstøtteordninger er overført til NaturErhvervstyrelsen.

Tilskudsmodtager (universitetet) opkræver moms sammen med betalingen for løsningen af opgaverne. Fødevareministeriet har fradragsret for den opkrævede moms vedrørende myndighedsbetjening.

20. Opgaver vedr. fiskeriforhold

Kontoen omfatter tilskud til § 19.22.37. Danmarks Tekniske Universitet til opgaver vedrørende fiskeriforhold og andre kompetenceområder på Danmarks Tekniske Universitet af betydning for Fødevareministeriets myndighedsvaretagelse. Bevillingen anvendes i henhold til rammeaftale mellem Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri og Danmarks Tekniske Universitet om udførelse af forskningsbaseret myndighedsbetjening med tilhørende bilag om samarbejdet på fiskeriområdet 2014-2018. Aftalen og bilag genforhandles årligt med virkning fra et nyt kalenderårs begyndelse. Aftalen er tilgængelig på www.fvm.dk.

Bevillingen anvendes til forsknings- og rådgivningsarbejde vedrørende myndighedsbetjening for Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri, erhvervssamarbejde mv. primært inden for følgende kerneområder:

- Erhvervsfiskeri
- Akvakultur
- Fødevarekvalitet
- Husdyrsundhed
- Rekreativt fiskeri
- Monitering og analysemetoder

Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri kan med rimeligt varsel konkurrenceudsætte hele eller dele af bevillingen til forskningsbaseret myndighedsbetjening mv.

Kontoen er fra 2012 forhøjet med 3,0 mio. kr. årligt til produkter under Dansk Skaldyrcenter via integration i DTU Aqua, herunder konsekvensvurderinger mv. Aktiviteten er finansieret af en indtægt på 3,0 mio. kr. årligt, som er overført fra § 24.33.02.20. Forskellige nationale og internationale forskningsaktiviteter mv.

Centrale aktivitetsoplysninger:

Mio. kr.	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
1. Myndighedsbetjening 1)	79,7	81,7	81,7	80,3	81,9	80,9	79,6	78,1	76,5	75,0
Udgifter i alt.....	79,7	81,7	81,7	80,3	81,9	80,9	79,6	78,1	76,5	75,0
Indeks	110,1	106,9	104,6	103,2	100,5	100,2	100,0	100,0	100,0	100,0
Udgift i alt i 2014-niveau.....	87,7	87,3	85,5	82,9	82,9	81,1	79,6	78,1	76,5	75,0

Bemærkninger: 1) Myndighedsbetjening omfatter udgifter til forsknings- og rådgivningsarbejde vedrørende myndighedsbetjening erhvervssamarbejde mv. for Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri.
Fra 2008 medfører reformen af overheadordningen, der skal sikre fuld dækning af følgeudgifterne for forskningsprojekter faldende bygningsudgifter på området. Bevillingen på kontoen er derfor nedsat med 7,5 mio. kr. årligt i 2008 og følgende år (2008-pl), jf. akt. 159 12. juni 2008.

Tilskudsmodtager (universitetet) opkræver moms sammen med betalingen for løsningen af opgaverne. Fødevareministeriet har fradragsret for den opkrævede moms vedrørende myndighedsbetjening.

30. Opgaver vedr. fødevare- og veterinærforhold

Kontoen omfatter tilskud til § 19.22.37. Danmarks Tekniske Universitet til opgaver vedrørende fødevare- og veterinærforhold og andre kompetenceområder på Danmarks Tekniske Universitet af betydning for Fødevareministeriets myndighedsvaretagelse. Bevillingen anvendes i henhold til rammeaftale mellem Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri og Danmarks Tekniske Universitet for perioden 2014-2018 om udførelse af forskningsbaseret myndighedsbetjening mv. med to af de tilhørende bilag om samarbejdet primært på henholdsvis veterinærområdet og fødevareområdet. Aftalen med tilhørende bilag genforhandles årligt med virkning fra et nyt kalenderårs begyndelse. Aftalen er tilgængelig på www.fvm.dk.

Bevillingen anvendes til forsknings- og rådgivningsarbejde vedrørende myndighedsbetjening for Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri, erhvervssamarbejde mv. primært inden for følgende kerneområder:

- Husdyrsundhed og dyrevelfærd
- Kemisk fødevaresikkerhed
- Mikrobiologisk fødevaresikkerhed
- Ernæring

I bevillingen indgår 13,3 mio. kr. årligt til husdyrsundhedsprojekter og overvågning af antibiotikaresistens (DANMAP).

Som led i Fødevareforlig 2.0 af 28. juni 2010 er kontoen forhøjet med 10,0 mio. kr. årligt fra 2011 til styrkelse af beredskabet i forbindelse med kemi i fødevarer.

Som led Forlig om veterinærområdet af 2. november 2012 for perioden 2013-2016 er kontoen forhøjet med 6,5 mio. kr. til forskningsindsatser vedrørende antibiotika.

Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri kan med rimeligt varsel konkurrenceudsætte opgaverne.

Centrale aktivitetsoplysninger:

Mio. kr.	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
1. Myndighedsbetjening 1)	216,3	222,0	214,4	219,9	221,9	225,4	222,1	217,8	213,6	209,3
Udgifter i alt.....	216,3	222,0	214,4	219,9	221,9	225,4	222,1	217,8	213,6	209,3
Indeks	110,1	106,9	104,6	103,2	100,5	100,2	100,0	100,0	100,0	100,0
Udgift i alt i 2014-pl.....	238,1	237,3	224,3	226,9	223,0	225,9	222,1	217,8	213,6	209,3

Bemærkninger : 1) Myndighedsbetjening omfatter udgifter til forsknings- og rådgivningsarbejde vedrørende myndighedsbetjening erhvervssamarbejde mv. for Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri.
Fra 2008 indgår faciliteter og infrastruktur på området i den statslige huslejeordning, jf . akt nr. 166 af 12. juni 2008. Kontoen er derfor tilført 27,8 mio. kr. i 2008 og de følgende år (2008-pl). Beløbet blev korrigeret på TB 2010 og nedsat til 17,9 mio. kr. Fra 2008 medfører reformen af overheadordningen, der skal sikre fuld dækning af følgeudgifterne for forskningsprojekter, faldende bygningsudgifter på området. Bevillingen på kontoen er derfor nedsat med 5,2 mio. kr. årligt i 2008 og følgende år (2008-pl), jf. akt 159 af 12. juni 2008.

Tilskudsmodtager (universitetet) opkræver moms sammen med betalingen for løsningen af opgaverne. Fødevareministeriet har fradragsret for den opkrævede moms vedrørende myndighedsbetjening.

24.37. Fiskeriforhold

Aktivitetsområdet omfatter § 24.37.40. Fiskepleje, herunder udsætninger, § 24.37.45. Fritidsfiskertegn og lystfiskertegn samt § 24.37.50. Øvrige tilskud vedrørende fiskerisektoren.

Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.9 og BV 2.12.2	Der er adgang til at overføre eventuelle merindtægter fra § 24.37.45. Fritidsfiskertegn og lystfiskertegn til genanvendelse under § 24.37.40. Fiskepleje, herunder udsætninger.
BV 2.2.9	Der er adgang til at overføre beløb fra eller til § 24.37.40. Fiskepleje, herunder udsætninger, vedrørende ændringer i udgifterne til administration af ordningerne om fritidsfiskertegn og lystfiskertegn under § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen.
BV 2.10.5	Der er adgang til under § 24.37.40. Fiskepleje, herunder udsætninger, og § 24.37.50. Øvrige tilskud vedrørende fiskerisektoren via standardkonto 33 og 43 at overføre midler til § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen til dækning af særlige driftsudgifter, herunder lønudgifter til evalueringer, information samt etablering og udvikling af tilskudsadministrative systemer.
BV 2.10.5	Der er under § 24.37.40. Fiskepleje, herunder udsætninger, adgang til via standardkonto 33 og 43 at overføre midler til § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen til dækning af driftsudgifter til administration af fisketegnsordningerne, herunder lønudgifter og udgifter til etablering af IT-system mm.

24.37.40. Fiskepleje, herunder udsætninger *(Reservationsbev.)*

I henhold til lov om fiskeri og fiskeopdræt (fiskeriloven), jf. LB nr. 978 af 26. september 2008, der senest er ændret ved lov nr. 388 af 2. maj 2012 om ændringen af fiskeriloven, skal alle personer, der udøver fritidsfiskeri, betale fritidsfiskertegn mens alle personer, der udøver lystfiskeri, skal betale lystfiskertegn, dog undtagen personer under 18 år og personer, der har ret til at oppebære folkepension.

Midlerne fra fritidsfiskertegn og lystfiskertegn anvendes til fiskepleje, herunder udsætninger, jf. fiskerilovens § 61, og er budgetteret på underkonto 10. Fiskepleje, herunder udsætninger, samt under § 24.26.30.11. Strukturforanstaltninger mv. inden for fiskerisektoren.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	30,1	37,7	33,0	32,0	32,0	32,0	32,0
10. Fiskepleje, herunder udsætninger							
Udgift	**30,1**	**37,7**	**33,0**	**32,0**	**32,0**	**32,0**	**32,0**
43. Interne statslige overførselsudgifter	3,5	3,7	4,2	4,2	4,2	4,2	4,2
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	26,6	33,9	28,8	27,8	27,8	27,8	27,8

10. Fiskepleje, herunder udsætninger

Fiskeplejeindsatsen omfatter udsætning af fiskeyngel og sættefisk; tilskud til vandløbsrestaurering; forskningsprojekter, der understøtter fiskeplejeindsatsen; eller aktiviteter i øvrigt, som har betydning for den naturlige reproduktion, vækst mv. af fiskebestandene. Aktiviteterne omfatter desuden administration og information om fiskeplejen, samt om lystfisker- og fritidsfiskertegnsordningerne. Midlerne kan endvidere anvendes til kontrol med overholdelse af reglerne for lystfisker- og fritidsfiskertegnet.

Ordningen administreres af NaturErhvervstyrelsen, jf. § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen. Administrationen af ordningen koordineres med øvrige tilskudsordninger og øvrige beslægtede aktiviteter under Fødevareministeriet.

Bevillingen anvendes på grundlag af en godkendt handlingsplan for fiskeplejen og anvendelsen af indtægterne fra lystfisker- og fritidsfiskertegn. Godkendelse sker efter høring af det i medfør af § 7 i fiskeriloven nedsatte udvalg.

Retningslinjer for ydelse af tilskud fastsættes af NaturErhvervstyrelsen.

Det årlige budgetterede tilskud til fiskepleje, herunder udsætninger, på nærværende konto udgør 27,8 mio. kr. Endvidere indgår som fiskepleje 10,0 mio. kr., der foreløbig er budgetteret i perioden 2014-2017 under § 24.26.30.11. Strukturforanstaltninger mv. inden for fiskerisektoren, indtil det nye fiskeriudviklingsprogram for perioden 2014-2020 er fastlagt i EU. Hertil kommer de budgetterede udgifter til NaturErhvervstyrelsens administration af fritidsfiskertegn og lystfisketegn på 4,2 mio. kr.

De samlede udgifter på 42,0 mio. kr. dækkes fuldt ud inden for de budgetterede indtægter på henholdsvis 10,5 mio. kr. under § 24.37.45.20. Fritidsfiskertegn og på 31,5 mio. kr. under § 24.37.45.30. Lystfiskertegn.

ad 43. Interne statslige overførselsudgifter. Beløbet på 4,2 mio. kr. overføres til § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen til finansiering af styrelsens samlede udgifter til administration af fisketegnsordningerne. Overførslen vil på regnskabet blive reguleret i overensstemmelse med de faktiske udgifter til administrationen.

24.37.45. Fritidsfiskertegn og lystfiskertegn

Betingelserne for at drive fritidsfiskeri og lystfiskeri er reguleret i lov om fiskeri og fiskeopdræt (fiskeriloven), jf. LB nr. 978 af 26. september 2008, der senest er ændret ved lov nr. 388 af 2. maj 2012. Heraf fremgår, at alle personer, der udøver fritidsfiskeri, skal betale fritidsfiskertegn. Endvidere skal alle personer, der udøver lystfiskeri, betale lystfiskertegn, dog undtagen personer under 18 år og personer, der har ret til at oppebære folkepension. Midlerne fra fritidsfiskertegn og lystfiskertegn anvendes til fiskepleje, jf. § 24.37.40. Fiskepleje, herunder udsætninger og § 24.26.30.11. Strukturforanstaltninger mv. inden for fiskerisektoren.

Satserne for fritidsfiskertegn og lystfiskertegn fremgår af fiskerilovens § 56, stk. 3 og 4, jf. lov nr. 388 af 2. maj 2012 om ændring af lov om fiskeri og fiskeopdræt.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	34,4	40,7	43,0	42,0	42,0	42,0	42,0
20. Fritidsfiskertegn							
Indtægt	**7,4**	**10,1**	**10,5**	**10,5**	**10,5**	**10,5**	**10,5**
30. Skatter og afgifter	*7,4*	*10,1*	*10,5*	*10,5*	*10,5*	*10,5*	*10,5*
30. Lystfiskertegn							
Indtægt	**27,1**	**30,6**	**32,5**	**31,5**	**31,5**	**31,5**	**31,5**
30. Skatter og afgifter	*27,1*	*30,6*	*32,5*	*31,5*	*31,5*	*31,5*	*31,5*

20. Fritidsfiskertegn

Der er for 2014 budgetteret med et samlet salg af 35.000 fritidsfiskertegn, der i henhold til det nuværende fritidsfiskerbidrag på 300 kr. pr. år. svarer til et samlet indtægtsniveau på 10,5 mio. kr.

Ordningen administreres af NaturErhvervstyrelsen. Udgifterne til administration af fritidsfiskertegnsordningen på 0,6 mio. kr. er budgetteret under § 24.37.40. Fiskepleje, herunder udsætninger, hvorfra de overføres til § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen.

Ajourført oversigt over gebyrer og formålsbestemte afgifter

Gebyr- eller afgiftsordning (G/A)	Hjemmel	Sats Kr.	Stigning Pct.	Provenu Kr.	Henvisning til virksomheds-Oversigt
Fritidsfiskertegn.....	Lov nr. 388 af 2. maj 2012, jf. LBK nr. 978 af 26. september 2008	300	-	10,5	

30. Lystfiskertegn

Der er for 2014 budgetteret med et samlet indtægtsniveau på 31,5 mio. kr. vedrørende salg af i alt 196.400 lystfiskertegn, heraf 26.600 tegn gældende for én dag til en pris på 40 kr., 17.400 tegn gældende for én uge til en pris på 130 kr. samt 152.400 tegn gældende for 12 måneder til en pris på 185 kr.

Ordningen administreres af NaturErhvervstyrelsen. Udgifterne til administration af fritidsfiskertegnsordningen på 3,6 mio. kr. er budgetteret under § 24.37.40. Fiskepleje, herunder udsætninger, hvorfra de overføres til § 24.21.01. NaturErhvervstyrelsen.

Ajourført oversigt over gebyrer og formålsbestemte afgifter

Gebyr- eller afgiftsordning (G/A)	Hjemmel	Sats Kr.	Stigning Pct.	Provenu Kr.	Henvisning til virksomheds-Oversigt
Lystfiskertegn for én dag.....	Lov nr. 388 af 2. maj	40	-	1,1	-
Lystfiskertegn for én uge.....	2012, jf. LBK nr. 978	130	-	2,2	-
Lystfiskertegn for 12 måneder	af 26. september 2008	185	-	28,2	-
Lystfiskertegn**,** i alt	-	-	-	31,5	-

24.37.50. Øvrige tilskud vedrørende fiskerisektoren *(Reservationsbev.)*

Under hovedkontoen ydes tilskud med det formål at fremme internationalt samarbejde om forskning og udvikling, der kan understøtte fiskerisektorens udvikling.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	6,5	6,5	6,7	6,8	6,8	6,8	6,8
Indtægtsbevilling	0,2	0,1	-	-	-	-	-
10. Det Internationale Havundersøgelsesråd og EUROFISH							
Udgift	**6,3**	**6,3**	**6,5**	**6,6**	**6,6**	**6,6**	**6,6**
41. Overførselsudgifter til EU og øvrige udland	6,3	6,3	6,5	6,6	6,6	6,6	6,6
43. Interne statslige overførselsudgifter	0,0	0,0	-	-	-	-	-

Indtægt	**0,2**	**0,1**	-	-	-	-	-
33. Interne statslige overførselsindtægter	*0,2*	*0,1*	-	-	-	-	-
20. Regionalt rådgivende råd for Østersøen							
Udgift	**0,2**	**0,2**	**0,2**	**0,2**	**0,2**	**0,2**	**0,2**
41. Overførselsudgifter til EU og øvrige udland	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
43. Interne statslige overførselsudgifter	0,0	0,0	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	0,1
I alt	0,1

Bemærkninger: Beholdningen på 0,1 mio. kr. kan henføres til underkonto 20, der forventes anvendt i 2013.

10. Det Internationale Havundersøgelsesråd og EUROFISH

Det Internationale Havundersøgelsesråd (International Council for the Exploration of the Sea, ICES), der er en international organisation, har hovedsæde i København.

ICES er forum for international koordination af videnskabelige undersøgelser af havet og dets levende ressourcer. Rådets anbefalinger anvendes ved fiskerireguleringer i Nordatlanten, Nordsøen og Østersøen samt vedrørende beskyttelse af havmiljøet i disse områder.

EUROFISH er en international organisation etableret i 2002, og som har til formål at støtte og styrke udviklingen af fiskerisektoren i Central- og Østeuropa.

De to organisationer har fælles lejemål på H.C. Andersens Boulevard. På kontoen ydes tilskud til huslejeudgifterne mm. for ICES på 4,3 mio. kr. årligt og for EUROFISH på 0,5 mio. kr. årligt.

På kontoen ydes endvidere medlemsbidrag til ICES på 1,4 mio. kr. årligt, samt medlemsbidraget til EUROFISH på 0,4 mio. kr. årligt.

20. Regionalt rådgivende råd for Østersøen

På kontoen er optaget tilskud til Det Regionale Rådgivende Råd for Østersøen med 0,2 mio. kr. til Rådets afholdelse af huslejeudgifter i København samt til et mindre dansk medlemsbidrag.

Markedsordninger

24.42. EU's markedsordninger

Midlerne til den fælles landbrugspolitik inden for EU udbetales via følgende to fonde:

- Den Europæiske Garantifond for Landbruget (EGFL).
- Den Europæiske Landbrugsfond for Udvikling af Landdistrikterne (ELFUL).

NaturErhvervstyrelsen er eneste danske udbetalingsorgan vedrørende midler fra de to fonde, ligesom NaturErhvervstyrelsen varetager den daglige administration af garantifondens midler til markedsordningerne samt størstedelen af administrationen vedrørende landdistriktsfondens midler. Markedsordningerne kan grupperes som:

- Støtte til eksport af visse landbrugsprodukter til lande uden for EU.
- Direkte landbrugsstøtte.
- Produktionstilskud og afgifter.
- Interventionsopkøb til interventionslagre af visse landbrugsprodukter.

De samlede udgifter i forbindelse med hovedkontiene §§ 24.42.11. Eksportstøtte, 24.42.12. Direkte landbrugsstøtte, 24.42.13. Produktionstilskud og -afgifter, 24.42.15. Tab på solgte produkter og lagernedskrivning mm. ved intervention og 24.42.17. Lagerudgifter og -indtægter mm. ved intervention har udgjort og forventes at udgøre følgende beløb:

	Mia. kr.
2008	8,2
2009	8,9
2010	7,3
2011	7,1
2012	6,9
2013	7,1
2014	6,9
2015	6,9
2016	6,9
2017	6,9

For hovedkontiene §§ 24.42.11. Eksportstøtte, 24.42.12. Direkte landbrugsstøtte og 24.42.13. Produktionstilskud og -afgifter anvendes et kasseprincip i forbindelse med periodisering af udgifter og indtægter, idet den månedlige afregning, som NaturErhvervstyrelsen foretager over for EU sker efter dette regnskabsprincip, hvorefter bogføring sker ved indbetaling og udbetaling. For hovedkontiene § 24.42.15. Tab på solgte produkter og lagernedskrivning mm. og § 24.42.17. Lagerudgifter og -indtægter mm. ved intervention anvendes et retserhvervelsesprincip, svarende til de almindelige regnskabsregler for statsregnskabet.

På FFL14 er anvendt en euro-kurs på 7,4610 gældende pr. 1. januar 2013. Refusionen af afholdte udgifter modtages i euro.

24.42.11. Eksportstøtte (tekstanm. 135 og 161) *(Lovbunden)*

Verdensmarkedsprisen for landbrugsvarer er for så vidt angår visse varer lavere end markedsprisen i EU. Der ydes derfor støtte til eksport af visse landbrugsvarer for at udligne prisforskellene.

En forudsætning for udbetaling af eksportstøtte er, at NaturErhvervstyrelsen modtager dokumentation for, at varen har forladt EU og eventuelt er indfortoldet i et land uden for EU. NaturErhvervstyrelsen kan derudover udbetale forskud på eksportstøtten, hvis der er stillet en sikker-

hed, f.eks. i form af en bankgaranti. Hvis det efterfølgende konstateres, at fællesskabsreglerne ikke er overholdt, inddrages sikkerhedsstillelsen.

Den samlede eksportstøtte er budgetteret til 1,0 mio. kr. mod 12,9 mio. kr. på FL13, svarende til et fald på 11,9 mio. kr. Faldet skyldes, at eksportstøtten på oksekød og æg, herunder æg i sammensatte varer, er bortfaldet, samt at eksportstøtten på fjerkræ er mere end halveret ift. finansloven for 2013.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	28,6	11,5	12,9	0,5	0,7	0,9	0,9
Indtægtsbevilling	30,2	16,4	13,9	1,5	1,7	1,9	1,9
30. Eksportstøtte, mejeriprodukter							
Udgift	**0,0**	-	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	0,0	-	-	-	-	-	-
Indtægt	**0,0**	-	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*0,0*	-	-	-	-	-	-
33. Eksportstøtte, oksekød							
Udgift	**10,7**	**3,7**	**6,7**	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	10,7	3,7	6,7	-	-	-	-
Indtægt	**10,7**	**3,7**	**6,7**	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*10,7*	*3,7*	*6,7*	-	-	-	-
36. Eksportstøtte, svinekød							
Udgift	**6,2**	**2,4**	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	6,2	2,4	-	-	-	-	-
Indtægt	**6,2**	**2,4**	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*6,2*	*2,4*	-	-	-	-	-
39. Eksportstøtte, æg og fjerkræ							
Udgift	**10,3**	**3,1**	**3,3**	**1,0**	**1,0**	**1,0**	**1,0**
45. Tilskud til erhverv	10,3	3,1	3,3	1,0	1,0	1,0	1,0
Indtægt	**10,3**	**3,1**	**3,3**	**1,0**	**1,0**	**1,0**	**1,0**
31. Overførselsindtægter fra EU	*10,3*	*3,1*	*3,3*	*1,0*	*1,0*	*1,0*	*1,0*
42. Eksportstøtte, sammensatte varer							
Udgift	**3,3**	**2,7**	**3,4**	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	3,3	2,7	3,4	-	-	-	-
Indtægt	**3,3**	**2,7**	**3,4**	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*3,3*	*2,7*	*3,4*	-	-	-	-
60. Inddraget sikkerhedsstillelse							
Indtægt	**1,8**	**4,9**	**1,0**	**1,0**	**1,0**	**1,0**	**1,0**
30. Skatter og afgifter	*1,8*	*4,9*	*1,0*	*1,0*	*1,0*	*1,0*	*1,0*
65. Reguleringer, eksportstøtte							
Udgift	**-1,9**	**-0,3**	**-0,5**	**-0,5**	**-0,3**	**-0,1**	**-0,1**
45. Tilskud til erhverv	-1,9	-0,3	-0,5	-0,5	-0,3	-0,1	-0,1
Indtægt	**-2,1**	**-0,3**	**-0,5**	**-0,5**	**-0,3**	**-0,1**	**-0,1**
30. Skatter og afgifter	*0,0*	-	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*-2,1*	*-0,3*	*-0,5*	*-0,5*	*-0,3*	*-0,1*	*-0,1*

Centrale aktivitetsoplysninger:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Sagsantal/ekspeditioner (1.000 stk)										
Korn, sukker og ris	10,9	1,2	-	-	-	-	-	-	-	-
Mejeri	0,1	6,8	2,6	0,0	-	-	-	-	-	-
Oksekød, svinekød samt æg og fjerkræ	3,5	1,2	1,2	1,3	0,6	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3
Sammensatte varer	12,0	8,5	1,0	0,1	0,0	0,0	-	-	-	-
Andre	0,0	0,0	-	-	-	-	-	-	-	-
Gns. tilskud pr. sag (1.000 kr.)										
Korn, sukker og ris	29,9	39,5	39,5	-	-	-	-	-	-	-
Mejeri	5,0	30,8	30,8	6,7	-	-	-	-	-	-

Oksekød, svinekød samt æg og fjerkræ	45,6	33,8	33,8	20,7	14,6	7,6	7,6	7,6	7,6	7,6
Sammensatte varer	4,0	5,3	5,3	55,9	26,8	75,6	-	-	-	-
Andre	0,0	0,0	-	-	-	-	-	-	-	-
Tilskud i alt (mio. kr.)										
Korn, sukker og ris	326,2	45,6	-	-	-	-	-	-	-	-
Mejeri	0,5	208,0	82,4	0,0	-	-	-	-	-	-
Oksekød, svinekød samt æg og fjerkræ	159,6	39,3	40,0	27,2	9,1	10,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Sammensatte varer	47,6	45,3	11,3	3,3	2,7	3,4	-	-	-	-
Andre	0,0	0,0	-	-	-	-	-	-	-	-

Bemærkninger: Reguleringerne på underkonto 65. Reguleringer, eksportstøtte er ikke medregnet i aktivitetsoplysningerne. Antal sager er beregnet som antal vareposter med betaling i det pågældende år. Antallet af vareposter er kun opgjort som en udbetaling. Licenser, ankomstdokumenter, toldrapporter mm. indgår ikke i opgørelsesmetoden.

39. Eksportstøtte, æg og fjerkræ

Der forventes i 2014 eksport af 1.200 tons fjerkræ med en støttesats på 110 euro pr. ton, i alt 1,0 mio. kr.

60. Inddraget sikkerhedsstillelse

Udbetaling af eksportstøtte eller tilladelse til at eksportere eller importere visse landbrugsvarer eventuelt på eksport- eller importtoldkontingenter, hvor tolden er nedsat, kræver som hovedregel fremlæggelse af en licens eller tildeling af rettigheder. For at kunne få licens eller få tildelt rettigheder skal der stilles sikkerhedsstillelse f.eks. i form af en bankgaranti. Såfremt det konstateres, at fællesskabsreglerne på området ikke har været overholdt, inddrages sikkerhedsstillelsen.

65. Reguleringer, eksportstøtte

På kontoen er budgetteret med diverse reguleringer omfattende tilbagebetalinger af tilskud i forbindelse med uregelmæssigheder, EU-renter og kursdifferencer.

24.42.12. Direkte landbrugsstøtte (tekstanm. 135 og 161) *(Lovbunden)*

EU's reform af de direkte landbrugsstøtteordninger trådte i kraft 1. januar 2005. Hovedparten af støtteudbetalingen er herefter i overvejende grad produktionsuafhængig, men til gengæld afhængig af producenternes overholdelse af udvalgte regler inden for miljø, dyrevelfærd og fødevaresikkerhed (krydsoverensstemmelse) samt de fastsatte betingelser for God Landbrugs- og Miljømæssig Stand (GLM). Opfyldes betingelserne ikke, vil støtten blive nedsat.

Bevillingen er teknisk budgetteret indtil reformen af EU's fælles landbrugspolitik er fastlagt i løbet af 2013.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	6.853,9	6.784,0	7.062,5	6.832,5	6.929,6	6.832,0	6.832,0
Indtægtsbevilling	6.693,9	6.651,6	7.057,5	6.820,5	6.917,6	6.820,0	6.820,0
10. Enkeltbetalinger							
Udgift	**6.568,9**	**6.646,6**	**6.983,0**	**6.753,0**	**6.842,0**	**6.842,0**	**6.842,0**
45. Tilskud til erhverv	6.568,9	6.646,6	6.983,0	6.753,0	6.842,0	6.842,0	6.842,0
Indtægt	**6.568,9**	**6.646,6**	**6.983,0**	**6.753,0**	**6.842,0**	**6.842,0**	**6.842,0**
31. Overførselsindtægter fra EU	*6.568,9*	*6.646,6*	*6.983,0*	*6.753,0*	*6.842,0*	*6.842,0*	*6.842,0*
20. Tillægsstøtte							
Udgift	**-0,1**	**0,0**	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	-0,1	0,0	-	-	-	-	-
Indtægt	**-0,1**	**0,0**	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*-0,1*	*0,0*	-	-	-	-	-

30. Proteinafgrøder							
Udgift	**0,0**	-	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	0,0	-	-	-	-	-	-
Indtægt	**0,0**	-	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*0,0*	-	-	-	-	-	-
35. Energiafgrøder							
Udgift	**0,0**	**0,0**	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	0,0	0,0	-	-	-	-	-
Indtægt	**0,0**	**0,0**	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*0,0*	*0,0*	-	-	-	-	-
40. Kartoffelstivelse							
Udgift	**62,9**	**79,6**	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	62,9	79,6	-	-	-	-	-
Indtægt	**62,9**	**79,6**	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*62,9*	*79,6*	-	-	-	-	-
45. Handyrpræmier							
Udgift	**252,3**	**68,6**	**89,5**	**89,5**	**97,6**	-	-
45. Tilskud til erhverv	252,3	68,6	89,5	89,5	97,6	-	-
Indtægt	**252,3**	**68,6**	**89,5**	**89,5**	**97,6**	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*252,3*	*68,6*	*89,5*	*89,5*	*97,6*	-	-
50. Moderfårpræmier							
Udgift	**5,5**	**0,6**	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	5,5	0,6	-	-	-	-	-
Indtægt	**5,5**	**0,6**	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*5,5*	*0,6*	-	-	-	-	-
65. Reguleringer, direkte landbrugsstøtte							
Udgift	**-35,7**	**-11,3**	**-10,0**	**-10,0**	**-10,0**	**-10,0**	**-10,0**
45. Tilskud til erhverv	-35,7	-11,3	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
Indtægt	**-195,6**	**-143,7**	**-15,0**	**-22,0**	**-22,0**	**-22,0**	**-22,0**
31. Overførselsindtægter fra EU	*-195,6*	*-143,7*	*-15,0*	*-22,0*	*-22,0*	*-22,0*	*-22,0*

Centrale aktivitetsoplysninger:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
A. Tilskud (mio. kr.):										
1. Enkeltbetaling	6.657	7.486	6.639	6.569	6.647	6.983	6.753	6.842	6.842	6.842
2. Tillægsstøtte	71	69	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Protein- og energiafgrøder	10	13	1	-	-	-	-	-	-	-
4. Kartoffelstivelse	82	82	76	63	79	-	-	-	-	-
5. Handyr og moderfår[2)]	229	236	239	258	69	90	90	98	-	-
Tilskud i alt (mio. kr.)	7.049	7.886	6.955	6.890	6.795	7.073	6.843	6.940	6.842	6.842
B. Antal støttemodtagere: (1.000 modtagere)										
1. Enkeltbetaling	54,2	58,9	51,2	47,8	46,0	44,4	44,2	43,3	42,4	41,5
2. Tillægsstøtte	59,0	56,3	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Protein- og energiafgrøder	1,8	1,6	0,1	-	-	-	-	-	-	-
4. Kartoffelstivelse	0,8	0,7	0,7	0,7	0,8	-	-	-	-	-
5. Handyr og moderfår[2)]	13,4	12,8	12,8	10,7	7,3	6,0	6,0	6,0	-	-
C. Tilskud pr. modtager (1.000 kr.):										
1. Enkeltbetaling	122,8	127,1	129,6	137,4	144,5	157,3	152,8	158,0	161,4	164,9
3. Protein- og energiafgrøder	5,6	8,1	10,0	-	-	-	-	-	-	-
4. Kartoffelstivelse	102,5	109,9	108,3	89,7	98,8	-	-	-	-	-
5. Handyr og moderfår[2)]	17,1	18,4	18,6	24,1	9,5	15,0	15,0	16,3	-	-

Bemærkninger: Reguleringerne på underkonto 65. Regulering, direkte landbrugsstøtte er ikke medregnet i a ktivitetsoplysningerne. Handyr kun fra 2012.

Som følge af "sundhedstjekket" af EU's fælles landbrugspolitik i 2008 bortfaldt tillægsstøtten på underkonto 20. Tillægsstøtte. Tillægsstøtte fra 2009 samtidig med, at den obligatoriske modulation steg til 7 pct. i 2009, 8 pct. i 2010, 9

pct. i 2011 og 10 pct. i 2012 og følgende år. Endvidere bortfaldt støtten for proteinafgrøder og energiafgrøder på underkontiene 30. Proteinafgrøder og 35. Energiafgrøder fra 2010, mens støtten til kartoffelstivelse, handyr og moderfår på underkontiene 40. Kartoffelstivelse, 45. Handyrpræmier og 50. Moderfårpræmier er bortfaldet fra 2012. Den afkoblede støtte inklusiv støtten til tørret foder samt hør og hamp under § 24.42.13. Produktionstilskud og -afgifter, underkontiene 19. Tørret foder og 48. Andre støtteordninger, anvendes til forhøjelse af støtten til enkeltbetalingsordningen på underkonto 10. Enkeltbetalinger. Ordningen på underkonto 45. Handyrpræmier er afløst af en ny handyrordning under art. 68 i RFO 73/2009, der foreløbig er gældende for 2012, 2013 og 2014.

10. Enkeltbetalinger

Der er for 2014 budgetteret med udbetaling af støtte i henhold til enkeltbetalingsordningen på 6.753 mio. kr., som forventes ydet til ca. 44.200 landbrugere. Enkeltbetaling udbetales til landbrugere, der er i besiddelse af betalingsrettigheder, og som opfylder kravene for støtte. Den enkelte landbruger er i 2005 efter ansøgning tildelt et antal betalingsrettigheder svarende til det støtteberettigede areal i antal hektar, som den pågældende rådede over i 2005.

45. Handyrpræmier

Som følge af "sundhedstjekket" af EU's fælles landbrugspolitik i 2008 bortfaldt støtten under den hidtidige handyrordning fra 2012. Ordningen er afløst af en ny handyrordning under art. 68 i RFO 73/2009. Denne ordning gælder foreløbig for 2012, 2013 og 2014. Støtten udbetales året efter, henholdsvis i 2013, 2014 og 2015. For 2013 og 2014 er budgetteret med en samlet udbetalt støtte på 89,5 mio. kr. til ca. 6.000 producenter i hvert af årene. I 2015 er gradueringen af de direkte betalinger bortfaldet, hvilket medfører en forhøjet udbetaling. Ordningen tages op til revision i 2014.

65. Reguleringer, direkte landbrugsstøtte

På kontoen er budgetteret med diverse reguleringer omfattende tilbagebetalinger af tilskud i forbindelse med uregelmæssigheder, EU-renter og kursdifferencer mv. Der er fra 2014 indbudgetteret øgede udgifter svarende til 7,0 mio. kr. årligt til EU-renter og kursdifferencer på baggrund af omfanget af særligt kursdifferencer de seneste år.

24.42.13. Produktionstilskud og -afgifter (tekstanm. 135 og 161) *(Lovbunden)*

Produktionstilskud ydes til produktion af visse landbrugsprodukter samt for at sikre forarbejdning og afsætning af EU-producerede landbrugsvarer i konkurrence med importerede råvarer og industriprodukter. Endvidere ydes der for visse produkter støtte for at stimulere forbruget til nærmere bestemte formål.

De samlede udgifter vedrørende produktionstilskud og -afgifter er for 2014 budgetteret til 54,9 mio. kr. mod 59,0 mio. kr. på FL13, svarende til et fald på 4,1 mio. kr. Nedgangen skyldes hovedsageligt, at de to ordninger med hhv. støtte til privat oplagring af smør på underkonto 30. Skolemælk og andre mejeriprodukter og med tilbagekøb af fisk fra auktioner på underkonto 48. Andre støtteordninger bortfalder fra 2014, som følge af forslagene til nye fælles markedsordninger efter 2013.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	215,6	71,6	59,0	54,9	53,4	53,4	53,4
Indtægtsbevilling	213,7	71,7	59,0	54,9	53,4	53,4	53,4
10. Stivelsesprodukter							
Udgift	**21,2**	**29,2**	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	21,2	29,2	-	-	-	-	-
Indtægt	**21,2**	**29,2**	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*21,2*	*29,2*	-	-	-	-	-

19. Tørret foder							
Udgift	**14,2**	**11,3**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
45. Tilskud til erhverv	14,2	11,3	-	-	-	-	-
Indtægt	**14,2**	**11,3**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
31. Overførselsindtægter fra EU	*14,2*	*11,3*	-	-	-	-	-
30. Skolemælk og andre mejeriprodukter							
Udgift	**17,5**	**14,2**	**17,6**	**14,9**	**14,4**	**14,4**	**14,4**
45. Tilskud til erhverv	17,5	14,2	17,6	14,9	14,4	14,4	14,4
Indtægt	**17,5**	**14,2**	**17,6**	**14,9**	**14,4**	**14,4**	**14,4**
31. Overførselsindtægter fra EU	*17,5*	*14,2*	*17,6*	*14,9*	*14,4*	*14,4*	*14,4*
36. Produktionsstøtte, svinekød							
Udgift	**53,0**	**0,4**	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	53,0	0,4	-	-	-	-	-
Indtægt	**53,0**	**0,4**	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*53,0*	*0,4*	-	-	-	-	-
48. Andre støtteordninger							
Udgift	**57,2**	**20,5**	**42,4**	**41,0**	**40,0**	**40,0**	**40,0**
45. Tilskud til erhverv	57,2	20,5	42,4	41,0	40,0	40,0	40,0
Indtægt	**57,2**	**20,5**	**42,4**	**41,0**	**40,0**	**40,0**	**40,0**
31. Overførselsindtægter fra EU	*57,2*	*20,5*	*42,4*	*41,0*	*40,0*	*40,0*	*40,0*
54. Medansvarsafgift, mælk							
Udgift	**63,6**	**2,1**	-	-	-	-	-
41. Overførselsudgifter til EU og øvrige udland	63,6	2,1	-	-	-	-	-
Indtægt	**63,6**	**2,2**	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	-	*0,1*	-	-	-	-	-
34. Øvrige overførselsindtægter	*63,6*	*2,1*	-	-	-	-	-
65. Reguleringer, produktionsstøtte							
Udgift	**-11,2**	**-6,1**	**-1,0**	**-1,0**	**-1,0**	**-1,0**	**-1,0**
45. Tilskud til erhverv	-11,2	-6,1	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Indtægt	**-13,1**	**-6,2**	**-1,0**	**-1,0**	**-1,0**	**-1,0**	**-1,0**
31. Overførselsindtægter fra EU	*-13,1*	*-6,2*	*-1,0*	*-1,0*	*-1,0*	*-1,0*	*-1,0*

Centrale aktivitetsoplysning:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Tilskud i alt (mio. kr.)	167,8	364,0	195,8	226,8	77,7	60,0	55,9	54,4	54,4	54,4
Antal støttemodtagere (1.000 stk.)	6,7	9,7	8,0	5,1	2,1	2,6	2,1	2,1	2,1	2,1
Tilskud pr. støttemodtager (1.000 kr.)	25,0	37,5	23,5	44,4	36,7	22,9	26,6	25,6	25,6	25,6

Bemærkninger: Reguleringerne på underkonto 65. Reguleringer, produktionsstøtte er ikke medregnet i aktivitetsoplysningerne.

30. Skolemælk og andre mejeriprodukter

Til skolemælk forventes der i 2014 udbetalt støtte på 14,4 mio. kr. til levering af i alt 12.000 tons til 250-400.000 skoleelever, svarende til 0,25 liter mælk pr. elev/barn pr. undervisnings-/institutionsdag. Den gennemsnitlige støttesats udgør 161 euro pr. ton.

I henhold til forslaget til ny fælles markedsordning for landbrugsprodukter efter 2013 forventes det, at ordningen vedrørende privat oplagring af smør ophører i 2014. Som følge af en del restudbetalinger for produktionsåret 2013/14 først udbetales i 2014 forventes der udbetalt 0,5 mio. kr. beregnet på basis af en gennemsnitlig støttesats på 52,5 Euro og en omregnet mængde på 1.200 tons.

48. Andre støtteordninger

Andre støtteordninger omfatter støtte til 1) producentorganisationerne inden for frugt- og grøntsagssektoren, 2) afsætningsfremmende foranstaltninger, samt 3) tilbagekøb af fisk fra auktioner, hvor de garanterede mindstepriser ikke blev opnået.

De samlede udgifter er budgetteret til 41,0 mio. kr. i 2014. Heraf forventes der udbetalt 30,0 mio. kr. til de danske producentorganisationers driftsfonde inden for frugt- og grøntsagssektoren i 2014.

For så vidt angår afsætningsfremmende foranstaltninger omfattende oplysningskampagner og salgsfremstød for landbrugsprodukter på det indre marked og i tredjelande forventes der i 2014 udbetalt 10,0 mio. kr.

Med hensyn til fiskernes producentorganisationer forventes ordningen i henhold til forslaget til ny fælles markedsordning for fiskeriprodukter at ophøre fra og med 2014, dog således at producentorganisationerne skal indgive deres ansøgninger for fangståret 2013 senest pr. 30. april 2014, hvorefter støtten senest skal være udbetalt pr. 31. august 2014. På denne baggrund budgetteres i 2014 med en restudbetaling på 1,0 mio. kr. vedrørende tilbagekøb af fisk fra auktioner og øvrige opkøbere, hvor de garanterede mindstepriser ikke opnås.

65. Reguleringer, produktionsstøtte

På kontoen er budgetteret med diverse reguleringer omfattende tilbagebetalinger af tilskud i forbindelse med uregelmæssigheder, EU-renter og kursdifferencer.

24.42.15. Tab på solgte produkter og lagernedskrivning m.m. ved intervention (tekstanm. 135 og 161) *(Lovbunden)*

EU's interventionssystem er bygget op omkring fastsættelsen af en interventionspris for visse landbrugsprodukter.

I Danmark er NaturErhvervstyrelsen bemyndiget til at foretage opkøb til og salg fra interventionslagrene, jf. tekstanmærkning nr. 135.

I 2014 er der kun budgetteret med opkøb af 5.000 tons korn til en værdi af 3,8 mio. kr. Der er ikke budgetteret med salg af korn, da kornlagrene forventes at være tomme ved starten af 2014. Det forventes, at kornpriserne i 2014 vil være på samme prisniveau som i 2013, og at der som følge heraf kun vil blive foretaget begrænset opkøb af korn.

Ved interventionsopkøb foretages der normalt straksafskrivning af værdien ned til den forventede senere salgspris. Nedskrivningsprocenterne fastsættes hvert år af EU, og nedskrivningsbeløbene afregnes straks med EU. Ved afslutning af regnskabsåret for EU kan EU-Kommissionen foretage yderligere nedskrivninger af lagerbeholdninger. Disse nedskrivninger foretages på basis af en vurdering af markedspriserne for de pågældende interventionsprodukter. På baggrund af ovennævnte køb af korn i 2014 budgetteres med en forventet nedskrivning ved køb af korn på 0,1 mio. kr., jf. underkonto 10.

For så vidt angår markedet for oksekød og mejeriprodukter forventes hverken opkøb eller salg fra interventionslagrene.

Køb af interventionsprodukter finansieres af nationale midler og konteres på § 41.21.01.14. Omsætningsaktiver. Heri indgår tillige nedskrivninger, jf. ovenfor. Ved salg af interventionsprodukter indgår salgssum på samme konto, og der beregnes tab eller gevinst ved salget (nettotab). Sidstnævnte afregnes med EU, jf. standardkontiene 45 og 31, og konteres ligeledes på § 41.21.01.14. Omsætningsaktiver.

Køb og salg er uafhængige af hinanden. Nettotab beregnes som forskel mellem gennemsnitlig købspris, hvori der er taget hensyn til afskrivning ved køb, og gennemsnitlig salgspris. I beregning af gennemsnitlig købspris indgår lagerværdi overført fra sidste regnskabsår, hvorfor nettotab ikke kan beregnes ud fra et enkelt års køb og salg.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-41,9	-	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Indtægtsbevilling	-41,5	-	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
10. Nedskrivning ved køb, korn							
Udgift	**-**	**-**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**
45. Tilskud til erhverv	-	-	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Indtægt	**-**	**-**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**
31. Overførselsindtægter fra EU	-	-	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*
11. Tab ved salg, korn							
Udgift	**-41,9**	-	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	-41,9	-	-	-	-	-	-
Indtægt	**-41,9**	-	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*-41,9*	-	-	-	-	-	-
65. Reguleringer, intervention							
Indtægt	**0,3**	-	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*0,3*	-	-	-	-	-	-
75. Erstatning og svind							
Indtægt	**0,1**	-	-	-	-	-	-
34. Øvrige overførselsindtægter	*0,1*	-	-	-	-	-	-

Centrale aktivitetsoplysninger:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Antal køb/salg mv.	0	0	3	12	0	3	3	3	3	3
Gns. tilskud pr. sag (1.000 kr.)	0	0	300	-3.492	0	33	33	33	33	33
Tilskud i alt (mio. kr.)	0,0	0,0	0,9	-41,9	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1

Bemærkninger: Tilskud i alt er beregnet som summen af nedskrivninger og tab og evt. erstatninger. Derimod er reguleringerne på underkonto 65 Reguleringer, intervention ikke medregnet i aktivitetsoplysningerne.

10. Nedskrivning ved køb, korn

Der er for 2014 budgetteret med interventionskøb af korn til en værdi på 3,8 mio. kr. svarende til en mængde på 5.000 tons brødhvede. I forbindelse med budgetteringen er der forudsat en straksnedskrivning for korn svarende til den seneste fastsatte på 2 pct. i henhold til KFO 1011/2009, svarede til en lagernedskrivning ved køb af korn på 0,1 mio. kr.

24.42.17. Lagerudgifter og -indtægter m.m. ved intervention (tekstanm. 135 og 161) *(Lovbunden)*

EU refunderer, efter de af EU-Kommissionen årligt fastsatte fællessatser for henholdsvis op-, ind- og udlagring, de nationalt afholdte lagerudgifter i forbindelse med støtteopkøb af visse landbrugsprodukter. Da disse refusionssatser, ikke nødvendigvis er sammenfaldende med de faktiske op-, ind- og udlagringsudgifter, kan der opstå en difference mellem de nationalt afholdte lagerudgifter, jf. underkonto 50. Lagerholdsudgifter vedrørende interventionslagre, og den af EU-ydede refusion, jf. underkonto 48. Refusion fra EU vedrørende interventionslagre, lagerholdsudgifter.

EU yder herudover en finansieringsrefusion for den i interventionslagrene bundne kapital, jf. underkonto 49. Refusion fra EU for finansiering af interventionslagre.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	1,6	-	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Indtægtsbevilling	1,2	-	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
48. Refusion fra EU vedrørende interventionslagre, lagerholdsudgifter							
Indtægt	**1,1**	**-**	**0,5**	**0,5**	**0,5**	**0,5**	**0,5**
31. Overførselsindtægter fra EU	*1,1*	-	*0,5*	*0,5*	*0,5*	*0,5*	*0,5*
49. Refusion fra EU for finansiering af interventionslagre							
Indtægt	**0,0**	**-**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**
31. Overførselsindtægter fra EU	*0,0*	-	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*
50. Lagerholdsudgifter vedrørende interventionslagre							
Udgift	**1,6**	**-**	**0,5**	**0,5**	**0,5**	**0,5**	**0,5**
45. Tilskud til erhverv	1,6	-	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5

Centrale aktivitetsoplysninger:

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Antal lagerholdsfakturaer mm.	1	0	11	3	0	25	25	25	25	25
Gns. indtægt pr. faktura (1.000 kr.)	0,0	0	627,3	400,0	0,0	24,0	24,0	24,0	24,0	24,0
Indtægter i alt (mio. kr.)	0,0	0	6,9	1,2	0,0	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6

48. Refusion fra EU vedrørende interventionslagre, lagerholdsudgifter

EU refunderer medlemsstaternes lagerudgifter i forbindelse med interventionslagre efter faste satser. I 2014 er budgetteret med en refusion på 0,5 mio. kr.

49. Refusion fra EU for finansiering af interventionslagre

EU yder i henhold til KFO 938/2012 en rentegodtgørelse på 1,0 pct. af den i interventionslagrene bundne kapital, der finansieres nationalt. I 2014 er budgetteret med en rentegodtgørelse på 0,1 mio. kr., som vedrører intervention af korn.

50. Lagerholdsudgifter vedrørende interventionslagre

NaturErhvervstyrelsen har lagerkontrakter til kornsiloer til opbevaring af korn. I 2014 er udgifterne hertil budgetteret til 0,5 mio. kr. svarende til det budgetterede på underkonto 48. Refusion fra EU vedrørende interventionslagre, lagerholdsudgifter.

Anmærkninger til tekstanmærkninger

Dispositionsrammer mv.

Ad tekstanmærkning nr. 1.

Der søges hjemmel til, at de enkelte institutioner kan indgå aftaler vedrørende arrangering og finansiering af konferencer, kongresser, seminarer mv. med virkning for fremtidige finansår. Afholdelse af konferencer, kongresser, seminarer mv. er et væsentlig bidrag til internationalisering af faglige og forskningsmæssige aktiviteter, herunder drøftelse, formidling, høring og udveksling af viden. Internationalisering af forskningen anbefales i de foretagne evalueringer af den danske fødevare-, veterinær-, jordbrugs-, og fiskeriforskning.

Tekstanmærkningen er uændret i forhold til FL13, og den er første gang optaget på FL94.

Ad tekstanmærkning nr. 31.

Forslaget stilles for at sikre tilbagebetaling af ydelsestilskud i forbindelse med manglende opfyldelse af udbetalingsbetingelserne.

Tekstanmærkningen er uændret i forhold til FL13, og den er første gang optaget på FL91.

Ad tekstanmærkning nr. 41.

Tekstanmærkningen er nødvendig som hjemmel for betaling af omkostninger i det omfang, disse ikke bliver betalt af parterne.

Tekstanmærkningen er uændret i forhold til FL13, og den er første gang optaget på FL85.

Materielle bestemmelser.

Ad tekstanmærkning nr. 125.

Der er ved tekstanmærkningen skabt hjemmel til på Fødevareministeriets område at indføre brugerbetaling for bistand ved løsning af problemer i forbindelse med kommerciel eksport af fødevarer mv. Betalingen skal dække de omkostninger, bistandsydelsen påfører den institution, hvis personale yder bistanden. Herudover kan udlæg til rejser, ophold mv. kræves refunderet. Det er hensigten, at ordningen skal fungere helt eller delvist efter samme principper og satser, som den ordning, der er etableret af Udenrigsministeriet på grundlag af lov nr. 150 af 13. april 1983 om udenrigstjenesten.

Tekstanmærkningen er uændret i forhold til FL13, og den er første gang optaget på FL02.

Ad tekstanmærkning nr. 130.

Der søges om hjemmel til at etablere en ægtefællepensionsordning for udsendte medarbejdere, under samme betingelser, som er gældende for Udenrigsministeriets udsendte medarbejdere.

Tekstanmærkningen er uændret i forhold til FL13, og den er første gang optaget på FL05.

Ad tekstanmærkning nr. 135.

Der stilles forslag om bemyndigelse for ministeren for fødevarer, landbrug og fiskeri til at afholde de med EU's markedsordninger mv. forbundne udgifter samt oppebære de hermed forbundne indtægter.

Udgifter vil f.eks. kunne opstå i tilfælde, hvor de faktiske udgifter ved interventionskøb overstiger, hvad der refunderes af EU's Landbrugsfond, eller hvor der måtte være udgifter f.eks. til prøveudtagning, laboratorieudgifter og lignende, som fuldt ud skal dækkes af nationale midler.

Udgifter vil endvidere kunne opstå som følge af kursdifferencer mellem euro og danske kroner. Finansielle korrektioner (underkendelser) pålagt af EU-Kommissionen er ikke omfattet.

Indtægter kan f.eks. påregnes i de tilfælde, hvor de faktiske udgifter er mindre end, hvad der refunderes af EU's Landbrugsfond, hvor der foreligger evt. renteindtægter, eller hvor forordningerne fastsætter, at visse beløb tilfalder medlemsstaten.

Da staten skal forskudsfinansiere udgifterne ved interventionskøb og først opnår dækning fra EU's Landbrugsfond, når salget fra interventionslagrene finder sted, vil der kunne opstå betydelige forskydninger i udgifter og indtægter de forskellige finansår imellem.

Endvidere er der udgifter og indtægter i forbindelse med eksportstøtteordningen, den direkte landbrugsstøtte, diverse produktionstilskuds-/præmieordninger samt diverse produktionsbegrænsende foranstaltninger, f.eks. en mælkekvoteringsordning.

Endelig er der advokatudgifter (Kammeradvokaten) i tilknytning til EU's markedsordninger, som afholdes på § 24.21.01.31. Advokatudgifter i forbindelse med sager og forhold, hvor der er tvivl om retsgrundlaget.

Tekstanmærkningen er første gang optaget på FL73-74, og er uændret i forhold til FL13.

Ad tekstanmærkning nr. 136.

I forbindelse med Danmarks gennemførelse af reformen for EUs landbrugspolitik (CAP-reformen) fra og med 2005 er NaturErhvervstyrelsen som led i administrationen af den nye enkeltbetalingsordning, forpligtet til efter anmodning at foretage notering af pant i de betalingsrettigheder, som landbrugerne tildeles i forbindelse med reformen. De administrative omkostninger ved styrelsens notering af pant foreslås finansieret ved indførelse og opkrævning af et gebyr for notering af disse pantrettigheder. Der henvises til BEK 641 af 25. juni 2008 om gebyr i forbindelse med notering af pant i betalingsrettigheder under enkeltbetalingsordningen.

Tekstanmærkningen er uændret i forhold til FL13, og den er første gang optaget på FL05.

Ad tekstanmærkning nr. 148.

Ved akt. 88 af 19. februar 2009 godkendte Finansudvalget, at Fødevareministeriet kan yde tilskud til avlere af arter eller racer af bier, der er bevaringsværdige, og til foreninger, der bidrager til bevaringen af sådanne bier. Da aktiviteterne fortsætter, søges bemyndigelse til ministeren for fødevarer, landbrug og fiskeri til fastsættelse af nærmere regler for ydelse af tilskud til aktiviteterne. Hjemmelen vil ved førstkommende lejlighed blive indarbejdet i lovgivningen på området.

Tekstanmærkningen er uændret i forhold til FL13, og den er første gang optaget på FL10 samt tillige anført i akt. 88 af 19. februar 2009.

Ad tekstanmærkning nr. 151.

Formålet med tekstanmærkningen er at give ministeren for fødevarer, landbrug og fiskeri bemyndigelse til at yde tilskud til eller indgåelse af kontrakt om gennemførslen af rådgivningsaktiviteter målrettet integreret plantebeskyttelse samt oprettelse og drift af demonstrationslandbrug om integreret plantebeskyttelse. I overensstemmelse med Aftale om Grøn Vækst af 16. juni 2009 er målet at skabe rammerne for aktiviteter, der kan bidrage til en minimering af pesticidforbruget, og til at erhvervet anvender de mindst miljø- og sundhedsbelastende pesticider.

Tekstanmærkningen er uændret i forhold til FL13, og den er første gang optaget på FL10.

Ad tekstanmærkning nr. 154.

Formålet med tekstanmærkningen er at give ministeren for fødevarer, landbrug og fiskeri hjemmel til at fastsætte regler for den selvejende institution Madkulturen samt for tilskud til driften af Madkulturen for at fremme et mere innovativt og konkurrencedygtigt fødevareerhverv, der kan øge værditilvæksten i fødevareindustrien.

Endvidere søges tilvejebragt hjemmel til at udpege og afskedige bestyrelsen, fastsætte vedtægter og øvrige regler for Madkulturens organisation og virksomhed. Samtidig søges tilvejebragt hjemmel til at fastsætte regler om ydelse af tilskud, herunder til at fastsætte betingelser og bindende vilkår, om regnskab og revision, kontrol, indhentning af oplysninger og materiale, regler

om udbetaling og krav om tilbagebetaling af tilskud mv. Afgørelser truffet af Madkulturen kan alene indbringes for Fødevareministeriets Klagecenter (FKC) som anden instans. På personaleområdet følger de for statsansatte gældende regler, herunder om klageadgang.

I forhold til tidligere præciseres det, at Madkulturen er en selvejende institution af typen særligt forvaltningssubjekt.

Tekstanmærkningen er uændret i forhold til FL13, og den er første gang optaget på FL11.

Ad tekstanmærkning nr. 157.

I henhold til kongelig resolution af 14. december 2011 blev ressortansvaret for sager vedrørende dyreværn og dyrevelfærd mv. overført fra Justitsministeriet til Ministeriet for fødevarer, landbrug og fiskeri. Målet med dyrevelfærdspuljen er at støtte dyrevelfærdsorganisationers arbejde i Danmark. Formålet med tekstanmærkningen er at give ministeren for fødevarer, landbrug og fiskeri hjemmel til at yde tilskud til og fastsætte nærmere regler om ydelse af tilskud til foreninger, der arbejder for dyrevelfærden i Danmark (dyrevelfærdspuljen), herunder regler om ansøgning, betingelser for tilskud, prioritering, regnskab, kontrol, revision, indhentning af oplysninger, udbetaling og tilbagebetaling.

Tekstanmærkningen er uændret i forhold til FL13, hvor den er optaget første gang.

Ad tekstanmærkning nr. 158.

Med forslaget gennemføres brugerbetaling for styrket kontrol som led i veterinærforliget af 2. november 2012. Det er et overordnet princip i lov om hold af dyr, fødevareloven og anden tilsvarende lovgivning på Fødevareministeriets område, at de, der er omfattet af lovenes kontrolordninger, også afholder omkostningerne herved. Dette princip har imidlertid kun i beskedent omfang været gennemført på dyrevelfærdsområdet, idet kun lov om hold af slagtekyllinger og dyreværnsloven har bestemmelser om brugerfinansiering af en del af kontrollen. Det er på den baggrund besluttet som del af veterinærforliget, at velfærdskontrollen skal gebyrfinansieres. Da velfærdskontrollen bliver udført på en måde, hvor det ikke på forhånd vides, hvem der udtages til kontrol, fastsættes betalingen for den ordinære kontrol som faste takster pr. besætning med mindst 10 dyr, dog således at besætninger med over 40 dyr, for fjerkræ 2.000 dyr, betaler en højere takst end besætninger med en størrelse under denne grænse. Formålet med de faste takster er, at omkostningerne ikke kun skal bæres af de besætninger, der udtages til kontrol. Den ordinære kontrol består, jf. veterinærforliget af følgende grundelementer: Basiskontrol, nulpunktsmåling, prioriteret kontrol og kampagnekontrol.

I forhold til den tilsvarende tekstanmærkning på FL13 foreslås der en samlet set provenuneutral omlægning af brugerbetalingen for de enkelte besætningstyper. På FL13 var der fastsat en årlig afgift på 873 kr. pr. besætning med 10 dyr. Denne afgift foreslås differentieret således, at besætninger på over 40 dyr - fjerkræ dog mere end 2.000 dyr - skal betale en årlig afgift på 1.100 kr., mens besætninger med mellem 10 og 40 dyr - fjerkræ dog op til 2.000 dyr - skal betale en årlig afgift på 400 kr. Afgiften foreslås omlagt på baggrund af ønske fra erhvervet med henblik på at sikre en bedre forholdsmæssig fordeling mellem den afgift den enkelte type besætning betaler og trækket på kontrolydelsen. Omlægningen er provenuneutral og medfører ikke ændrede udgifter til administration af ordningen.

Den i stk. 1 nævnte betaling vil træde i stedet for den i § 18, stk. 1, i lov om hold af slagtekyllinger nævnte betaling af et årligt beløb på 580 kr. (senest pris- og lønreguleret til 589 kr.) til dækning af udgifterne i forbindelse med stikprøvekontrollen efter samme lovs § 10, stk. 1. Den vil endvidere træde i stedet for den i § 24 f, stk. 1, i dyreværnsloven nævnte betaling af et beløb på 108 kr. (senest pris- og lønreguleret til 111 kr.) til dækning af udgifterne i forbindelse med dyrevelfærdsrejseholdets tematiserede kontroller.

Betalingen af 111 kr. årligt efter dyreværnsloven gælder efter sin ordlyd også hestebesætninger. Heste er imidlertid ikke registrerede centralt og udgør som sådan ikke veldefinerede besætninger, hvorfor det ikke i praksis har været muligt at opkræve beløbet for heste. Hestehold er derfor ikke omfattet af stk. 1, hvorimod betaling for ekstrakontrol omfattet af stk. 3 også vil finde anvendelse for hestehold.

Den i stk. 2 nævnte betaling af 873 kr. pr. dyrlæge med sundhedsrådgivningsaftaler træder i stedet for den betaling, der før 2013 opkrævedes i henhold til § 8 b i lov om dyrlæger. Denne betaling opkrævedes pr. kontrolforløb og således kun fra de dyrlæger, som udtoges til kontrol. Da denne kontrol nu udgør en integreret del af kontrollen med dyrevelfærd, findes det mest rimeligt, at finansieringen sker ved en årlig betaling fra de, der kan blive udsat for kontrollen på samme måde som den betaling, der efter stk. 1 skal opkræves fra besætninger.

Betaling for ekstrakontrol efter stk. 3 fastsættes på samme måde som den før 2013 eksisterende betaling for ekstrakontrol udført i henhold til lov om hold af slagtekyllinger og opfølgning på påbud udstedt i henhold til dyreværnsloven. Taksterne er p.t. et grundgebyr på 346 kr. med tillæg af 441 kr. pr. påbegyndt kvarter og et særligt gebyr på 2.697 kr. til dækning af ekstra sagsbehandlingsomkostninger, når ekstrakontrollen sker som opfølgning på et påbud. Da lov om dyrlæger ud over påbud også giver tilsynsmyndigheden adgang til udstedelse af forbud og administrative bøder, vil et sagsbehandlingsgebyr også finde anvendelse for kontrol som opfølgning på disse sanktioner. Det er ligeledes hensigten, at det skal være muligt at foretage gebyrbelagt ekstrakontrol som administrativ kontrol af f.eks. indsendt dokumentation.

Stk. 4 bemyndiger ministeren til at opkræve 822 kr. pr. leverance og hus fra slagtekyllingeproducenter til finansiering af den dyrevelfærdskontrol, som finder sted på fjerkræslagterier i henhold til § 9 i lov om hold af slagtekyllinger. Der er før 2013 opkrævet 640 kr. pr. leverance og hus til dette formål i henhold til § 18, stk. 1, i samme lov. Denne takst viste sig ikke at dække de faktiske omkostninger ved kontrollen, hvorfor der fra 2013 fastsattes en højere takst ved tekstanmærkning. Taksten påregnes nedsat, når den realiserede underdækning er afviklet.

Det fremgik af anmærkningen til tekstanmærkning nr. 158 på FL13, at tekstanmærkningen forventedes implementeret i den relevante lovgivning i løbet af 2013. Afgiften vedrørende dyrevelfærdskontrollen omfatter imidlertid opgaver reguleret i 9 forskellige love. Fødevareministeriet har på denne baggrund vurderet, at det såvel ud fra juridiske som administrative hensyn vil være mest hensigtsmæssigt, at afgiften er hjelmet samlet i en tekstanmærkning i Veterinærforligets løbetid.

Tekstanmærkningen er første gang optaget på FL13.

Ad tekstanmærkning nr. 159.

Formålet med tekstanmærkningen er at give ministeren for fødevarer, landbrug og fiskeri hjemmel til at gennemføre en national støtteordning med kompensation til landmænd for udlægning af obligatoriske randzoner. Da der med Miljø- og Naturklagenævntes kendelse i december 2012 ikke forligger gyldige vandplaner, kan den planlagte og budgetterede kompensationsordning under landdistriktsprogrammet ikke gennemføres. Der søges i stedet gennemført en national støtteordning, der indebærer, at staten afholder alle udgifter til kompensationen. Bevillingsansøgning til Finansudvalget er godkendt i sommeren 2013.

Ordningen vil blive gennemført inden for rammerne af den såkaldte de minimis-støtte. Der vil blive gennemført en supplerende ansøgningsrunde i 2013 for perioden 1. september 2012 til 31. december 2013. De nærmere regler for støtten vil blive fastlagt ved en bekendtgørelse. Det forventes, at meddelelse af tilsagn og udbetaling af støtte vil finde sted i forlængelse af enkeltbetalingsordningen i december 2013 og foråret 2014.

Såfremt der måtte opstå forsinkelse med vedtagelsen af vandplanerne, kan ordningen videreføres til ansøgningsåret 2014.

Tekstanmærkningen er ny.

Ad tekstanmærkning nr. 160.

Tekstanmærkningen træder i stedet for bestemmelsen i § 6, stk. 2, 1. pkt. i lov om administration af Det Europæiske Fællesskabs forordninger om ordninger under Den fælles Landbrugspolitik finansieret af Den Europæiske Garantifond for landbruget m.v. (landbrugsstøtteloven), jf. lovbekendtgørelse nr. 244 af 28. februar 2013. I stedet for at modtage en intern statslig overførselsindtægt fra § 38 Skatter og afgifter er Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeris netto-

ramme forhøjet med 488,6 mio. kr. i 2014, 443,4 mio. kr. i 2015 og 2016 og herefter 438,4 mio. kr. årligt.

Tekstanmærkningen vil være gældende, indtil der gennemføres en ændring af landbrugsstøtteloven.

Tekstanmærkningen er ny.

Ad tekstanmærkning nr. 161.

Ministeren for fødevarer, landbrug og fiskeri bemyndiges til at afholde udgifter til finansielle korrektioner pålagt af Europa-Kommissionen i forbindelse med EU's markedsordninger, Landdistriktsprogrammet og Fiskeriudviklingsprogrammet. Finansieringen håndteres efter modellen angivet nedenfor. Dette gælder finansielle korrektioner på Landdistriktsprogrammet (LDP), Fiskeriudviklingsprogrammet (EFF) og EU's markedsordninger, hvor EU finansierer eller medfinansierer udgifterne.

Kommissionen kan ikende en medlemsstat en finansiel korrektion, hvis Kommissionen ikke finder, at landets administration lever op til de gældende forordningskrav. Kravene skærpes løbende, og medlemsstaterne kan idømmes finansielle korrektioner på grundlag af forholdsvis få konstaterede uregelmæssigheder eller begrundet tvivl. Det må forventes, at Danmark også fremadrettet vil modtage finansielle korrektioner.

Merudgifterne finansieres efter følgende model: Fødevareministeriet finansierer 100 pct. af udgifter op til 10 mio. kr. årligt, 15 pct. af udgifter mellem 10-80 mio. kr. årligt samt 5 pct. af mellem 80-200 mio. kr. årligt. Der er således et loft på Fødevareministeriets medfinansiering på årligt 26,5 mio. kr.

Finansielle korrektioner på mere end 10 mio. kr. skal forelægges for Folketingets Finansudvalget.

Tekstanmærkningen er ny.

Forslag

til

FINANSLOV

for finansåret 2014

Tekst

§ 28

Finansmin. j.nr.: 13/01578

Forslag til finanslov for finansåret 2014 kan endvidere ses på Moderniseringsstyrelsens Internet-adresse http://www.oes-cs.dk under punktet *Bevillingslove og statsregnskaber*. Herfra kan også downloades en elektronisk udgave af publikationen til installation på en PC.

Indholdsfortegnelse

§ 28. Transportministeriet 4

§ 28. Transportministeriet

A. Oversigter.

Realøkonomisk oversigt:

Mio. kr.	Nettotal	Udgift	Indtægt
Udgifter under delloft for driftsudgifter	9.120,2	12.075,1	2.954,9
Udgifter under delloft for indkomstoverførsler	-	-	-
Udgifter uden for udgiftsloft	14.046,6	14.124,5	77,9
Heraf anlægsbudget	13.947,5	13.977,1	29,6
Indtægtsbudget	747,4	-	747,4
Fællesudgifter		**2.546,8**	**783,8**
28.11. Centralstyrelsen		2.515,7	783,7
28.12. Tilsyn og kommissioner		31,1	0,1
Veje		**6.110,8**	**139,6**
28.21. Vejdirektoratet		6.110,8	139,6
Kyster og havne		**254,1**	**53,3**
28.42. Kystdirektoratet		254,1	53,3
Trafik		**7.029,9**	**916,1**
28.51. Trafikstyrelsen		388,0	313,7
28.52. Jernbanetrafik		5.454,5	536,5
28.53. Bustrafik		824,4	-
28.54. Færgetrafik		240,3	2,2
28.55. Transportsektorens energiforbrug		-	-
28.56. Luftfart		122,7	63,7
Baner		**10.258,0**	**1.887,4**
28.63. Banedanmark		10.258,0	1.887,4

Artsoversigt:

Driftsposter	6.186,8	2.942,4
Interne statslige overførsler	42,6	1,7
Øvrige overførsler	7.800,2	17,4
Finansielle poster	40,8	770,4
Kapitalposter	12.129,2	48,3
Aktivitet i alt	26.199,6	3.780,2
Forbrug af videreførsel	-4,0	-

Årets resultat	-16,0	-
Nettostyrede aktiviteter	-1.531,3	-1.531,3
Bevilling i alt	24.499,8	2.248,9

B. Bevillinger.

	Udgift	Indtægt
	Mio. kr.	

Fællesudgifter

28.11. Centralstyrelsen

01. Departementet (tekstanm. 118) *(Driftsbev.)*	139,0	-
12. Transportforskning *(Reservationsbev.)*	16,7	-
13. Den centrale anlægsreserve *(Anlægsbev.)*	908,9	-
14. Transportpuljer *(Anlægsbev.)*	931,8	-
15. Takstnedsættelser og investeringer til forbedringer af den kollektive trafik *(Anlægsbev.)*	163,6	-
32. Tilkøb i Metroselskabet *(Reservationsbev.)*	71,1	15,0
33. Indskud *(Reservationsbev.)*	216,8	-
51. Udlån	48,3	48,3
62. Indskud i Metroselskabet I/S	-	-
66. Aktieudbytte mv. (tekstanm. 127)	-	735,4
67. Salg af statslige aktiver (tekstanm. 15)	-	-
71. Generelle puljer *(Reservationsbev.)*	17,8	-
79. Reserve og budgetregulering *(Reservationsbev.)*	1,7	-

28.12. Tilsyn og kommissioner

03. Havarikommissionen for Civil Luftfart og Jernbane *(Driftsbev.)*	13,7	-
04. Kommissarius ved statens ekspropriationer på øerne *(Driftsbev.)*	6,8	-
06. Auditøren under Transportministeriet *(Driftsbev.)*	-	-
07. Havarikommissionen for Vejtrafikulykker *(Driftsbev.)*	6,0	-
08. Kommissarius ved statens ekspropriationer i Jylland *(Driftsbev.)*	4,8	-
09. Danmarks Vej- og Bromuseum *(Driftsbev.)*	-	-
12. Udlæg for ekspropriationer *(Anlægsbev.)*	-	-

Veje

28.21. Vejdirektoratet

10. Vejdirektoratet *(Driftsbev.)*	418,8	-
20. Anlæg af hovedlandeveje mv. *(Anlægsbev.)*	3.493,5	10,0
23. Vejdirektoratets tilskudspulje (tekstanm. 121) *(Reservationsbev.)*	99,1	-
30. Vedligeholdelse og mindre anlægsprojekter (tekstanm. 100 og 121) *(Anlægsbev.)*	1.257,4	3,0
31. Drift og vintertjeneste *(Anlægsbev.)*	793,1	83,0

Kyster og havne

28.42.	**Kystdirektoratet**		
01.	Kystdirektoratet (tekstanm. 115) *(Driftsbev.)*	32,5	-
03.	Kystbeskyttelse, havne mv. (tekstanm. 121) *(Anlægsbev.)*	109,9	6,1
07.	Tjenestemænd ved de tidligere statshavne *(Driftsbev.)*	-	-
14.	Tilskud til Aalborg havn - oprensning af sejlløbet over Hals Barre	0,9	-
15.	Oprensning i indsejlinger, bassiner og sejlløb *(Driftsbev.)*	57,6	-

Trafik

28.51.	**Trafikstyrelsen**		
01.	Trafikstyrelsen *(Driftsbev.)*	86,3	-
03.	Betalingsordning for lokomotivføreruddannelsen *(Reservationsbev.)*	27,5	27,5
04.	Udlånte tjenestemænd *(Driftsbev.)*	-	-
05.	Fratrådte tjenestemænd i Post Danmark A/S	-	-
06.	Jernbanenævnet *(Driftsbev.)*	-	-
07.	Trafikstyrelsens tilskudspulje (tekstanm. 121) *(Reservationsbev.)*	-	-
09.	Administrative bødeforlæg i forbindelse med manglende syn eller godkendelse af køretøjer	-	12,0
28.52.	**Jernbanetrafik**		
01.	Indkøb af jernbanetrafik, DSB *(Reservationsbev.)*	4.271,0	-
03.	Indkøb af jernbanetrafik, Midt- og Vestjylland *(Reservationsbev.)*	257,9	6,2
05.	Indkøb af jernbanetrafik, Helsingør-Peberholm *(Reservationsbev.)*	694,8	551,5
11.	Tilskud til særlige rabatter *(Reservationsbev.)*	115,2	-
12.	Reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik *(Reservationsbev.)*	11,4	-
14.	Investeringstilskud mv. vedrørende privatbanerne og Lille Nord *(Anlægsbev.)*	104,2	-
79.	Budgetregulering vedrørende effektivisering af DSB *(Reservationsbev.)*	-	-
28.53.	**Bustrafik**		
01.	Takstnedsættelse i den kollektive trafik *(Reservationsbev.)*	442,2	-
02.	Puljer til den kollektive trafik (tekstanm. 121) *(Reservationsbev.)*	58,5	-
03.	Rabatter til passagergrupper på fjernbusruterne	15,8	-
04.	Ungdomskort (tekstanm. 126) *(Reservationsbev.)*	307,9	-
28.54.	**Færgetrafik**		
01.	Samfundsbegrundede overfarter *(Reservationsbev.)*	27,5	-
02.	Vederlag for færgebetjening af Bornholm *(Reservationsbev.)*	208,3	-
03.	Statslige aktiver vedr. Bornholm *(Reservationsbev.)*	4,5	2,2
28.55.	**Transportsektorens energiforbrug**		
01.	Støtte til initiativer vedr. biobrændstoffer *(Reservationsbev.)*	-	-
02.	Initiativer til nedsættelse af transportsektorens energiforbrug		

	og CO2-udledning (tekstanm. 121) *(Reservationsbev.)*	-	-
28.56.	**Luftfart**		
	01. Lufttrafiktjeneste (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	81,0	52,2
	02. Tilskud til Odense og Sønderborg Lufthavne *(Reservationsbev.)*	5,3	-
	03. Lufthavnsdrift *(Driftsbev.)*	24,9	-
	Baner		
28.63.	**Banedanmark**		
	01. Banedanmark (tekstanm. 104, 106 og 112) *(Statsvirksomhed)*	512,5	-
	02. Banedanmark (tekstanm. 121) *(Anlægsbev.)*	1.534,7	109,3
	04. Banedanmark - drift af jernbanenettet *(Anlægsbev.)*	375,7	-
	05. Banedanmark - fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet *(Anlægsbev.)*	1.959,6	13,5
	06. Baneafgifter mv.	1.169,8	722,2
	07. Banedanmarks tilskudspulje (tekstanm. 121) *(Reservationsbev.)*	28,5	-
	08. Banedanmark, Signalprogrammet *(Anlægsbev.)*	1.636,9	-
	09. Ny bane København-Ringsted *(Anlægsbev.)*	1.876,6	-

C. Tekstanmærkninger.

Dispositionsrammer mv.

Nr. 15. ad 28.11.67.
Transportministeriet kan optage rådgivningsudgifter i forbindelse med forberedelse og gennemførelse af konkrete salg af statslige virksomheder eller dele heraf på forslag til lov om tillægsbevilling.

Materielle bestemmelser.

Nr. 100. ad 28.21.30.
Transportministeren bemyndiges til, uanset ophævelse af hjemlen i lov nr. 194 af 1958 om tilskud til offentlige veje, fortsat at afholde en del af udgifterne til vedligeholdelse af kombinerede vej- og jernbanebroer, hvor Banedanmark er overordnet myndighed, samt til drift og vedligeholdelse af Limfjordsbroen, hvor Ålborg Kommune er overordnet myndighed.

Nr. 101. ad 28.56.01.
Transportministeren bemyndiges til at betale driftsudgifter i forbindelse med udførelse af eftersøgning af luftfartøjer og redning af disses passagerer og besætning i og ved Grønland samt til at erstatte eventuelle økonomiske tab for ejeren eller brugeren som følge af beskadigelse eller tab af de til sådan eftersøgning og redning rekvirerede luftfartøjer, skibe mv., jf. akt. 548 af 17. juli 1972.

Nr. 104. ad 28.63.01.
Der kan ydes tjenestemænd, der medvirker ved personalets uddannelse som lærere, censorer el.lign., særlig betaling for dette arbejde.

Nr. 106. ad 28.63.01.
Transportministeren bemyndiges til at yde sådanne personer, der som tilskadekomne ved rejse med jernbanevirksomheder eller som efterladte efter omkomne ved jernbaneulykker oppebærer årlige understøttelser i henhold til særlig finanslovsbevilling, et tillæg til disse understøttelser efter samme regler som hidtil.

Nr. 112. ad 28.63.01.
Banedanmark bemyndiges til at overføre et beløb til statsinstitutioner mv., der tilbyder overtallige tjenestemænd ansættelse uden for deres hidtidige ansættelsesområde. Tilsvarende kan Scandlines A/S overføre et beløb for overtallige tjenestemænd i selskabet, der opnår ansættelse i en statsinstitution. Beløbet kan højst udgøre 100.000 kr. pr. tjenestemand og ydes som tilskud til uddannelse, omskoling, oplæring mv., herunder maksimalt 50 pct. til afholdelse af lønudgifter i omskolingsperioden.

Nr. 115. ad 28.42.01.
Kystdirektoratet har hjemmel til at opkræve rykkergebyr på 100 kr. for erindringsskrivelser vedrørende inddrivelse af tilgodehavender. Gebyret er fastsat i henhold til Budgetvejledningens pkt. 2.3.1.2., således at der opnås fuld dækning for de omkostninger, der er forbundet hermed.

Nr. 118. ad 28.11.01.
Flyvelederuddannede flyveledere, overflyveledere og luftfartsinspektører samt flyvelederaspiranter, der pr. 30. juni 2007 var tjenestemandsansatte som flyveledere eller under uddannelse til flyveleder under Transportministeriet har valgt at overgå til overenskomstansættelse i medfør af, at den d. 2. maj 2007 fastlagte ordning bevarer - som personlig ordning - ret til rådighedsløn efter de i tjenestemandsloven til enhver tid gældende regler.

Nr. 121. ad 28.21.23., 28.21.30., 28.42.03., 28.51.07., 28.53.02., 28.55.02., 28.63.02. og 28.63.07.

Transportministeren bemyndiges til at fastsætte nærmere regler for ordningernes gennemførelse, herunder regler for administration af ordningerne. Ministeren kan herunder fastsætte bestemmelser om ansøgning om projekter, ansøgningsfrist, betingelser der skal være opfyldt for at opnå tilskud, modtagerkreds, beregningsgrundlag, prioritering mellem ligeværdige ansøgninger ved evt. manglende økonomiske midler, a conto-udbetaling af tilskud, kontrol, regnskab og revision vedrørende udbetalt tilskud, klageadgang og -frister, herunder afskæring af klageadgang, tilbagebetaling af uberettigede tilskud, herunder betaling af renter o.l.

Nr. 126. ad 28.53.04.

Transportministeren bemyndiges til at fastsætte nærmere regler for forsøgsordningens gennemførelse, herunder regler for administration af ordningen. Ministeren kan herunder fastsætte bestemmelser om ansøgning, ansøgningsfrist, betingelser, der skal være opfyldt for at erhverve et HyperCard, modtagerkreds, klageadgang og -frister, herunder afskæring af klageadgang, udbetaling af kompensation til trafikselskaber og togoperatører (kortudstedende myndigheder), tilbagebetaling af uberettiget kompensation o.l. Transportministeren bemyndiges til at indgå aftaler med togoperatører og trafikselskaber i overensstemmelse hermed inden for den på finansloven afsatte økonomiske ramme.

Nr. 127. ad 28.11.66.

Transportministeren bemyndiges til at opkræve provision for DSB's lån optaget med statsgaranti. Provisionen udgør forskellen mellem DSB's ugaranterede lånerente og DSB's statsgaranterede lånerente korrigeret for garantiprovision i medfør af lov nr. 1080 af 22. december 1993 om provision af visse lån optaget med statsgaranti.

Forslag

til

FINANSLOV

for finansåret 2014

Anmærkninger

§ 28

Finansmin. j.nr.: 13/01578

Forslag til finanslov for finansåret 2014 kan endvidere ses på Moderniseringsstyrelsens Internet-adresse http://www.oes-cs.dk under punktet *Bevillingslove og statsregnskaber*. Herfra kan også downloades en elektronisk udgave af publikationen til installation på en PC.

Indholdsfortegnelse

§ 28. Transportministeriet 4
Fællesudgifter 11
Veje 38
Kyster og havne 63
Trafik 73
Baner 108
Anmærkninger til tekstanmærkninger 139

§ 28. Transportministeriet

Transportministeriet har til formål at sikre mobilitet, der skaber værdi for det danske samfund, således at transportsystemet udbygges i overensstemmelse med samfundets behov, og transportens negative virkninger (eksternaliteter) reduceres. Transportministeriets opgaver er:

- at udarbejde analyser og rådgive ministeren,
- at planlægge, anlægge og vedligeholde fysisk infrastruktur, f.eks. veje og jernbaner,
- at håndtere driften af trafiksystemer, såsom statsveje og banestrækninger,
- at varetage statens køb af jernbane- og færgetrafik,
- at administrere tilskudsordninger, bl.a. til forbedring af bustrafikken og til nedsættelse af transportsektorens energiforbrug,
- at regulere om sikkerhedsmæssige forhold mv. vedrørende køretøjer, jernbanekørsel og luft-transport,
- at føre tilsyn med, at regelsæt overholdes i bl.a. post- og jernbanesektoren, luftfartssektoren og vejtransportsektoren, og
- at sikre kyster mod nedbrydning.

Infrastrukturfonden

Der er med Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance en grøn transportpolitik af januar 2009 etableret en Infrastrukturfond, der skal finansiere investeringer på transportområdet frem til 2020. Infrastrukturfonden er etableret med 94 mia. kr. og kan løbende tilføres midler fra nye holdbare finansieringskilder, der måtte blive prioriteret til transportområdet i perioden frem mod 2020. Uforbrugte midler, herunder reserver fra konkrete projekter, tilbageføres til fonden.

Infrastrukturfonden 2009-2020 (mio. kr.)

Tilførsel af midler	
Aftale om en grøn transportpolitik af 29. januar 2009, jf. FL2010 (2009-pl)	94.000,0
Aftale om en moderne jernbane af 22. oktober 2009, jf. FL2010 (2009-pl)	350,0
Aftale om finansloven for 2010 (forstærket vejvedligeholdelsesindsats) (2010-pl)	2.700,0
Aftale om bedre mobilitet af 26. november 2010	1,8
Aftale om elektrificering af jernbanen mv. af 7. februar 2012 (2012-pl)	225,0
Aftale af 20. marts 2013 (finansiering af Holstebromotorvejen) (2013-pl)	3.403,0
Aftale om en vækstplan af 24. april 2013 (motorvej til sygehuset i Gødstrup) (2013-pl)	452,0
Disponering af midler	
Aftale om en grøn transportpolitik af 29. januar 2009, jf. FL2010 (2009-pl)	86.935,7
Aftale om en moderne jernbane af 22. oktober 2009, jf. FL2010 (2009-pl)	350,0
Aftale om bedre veje af 2. december 2009 (2010-pl)	9.934,9
Lovforslag af 6. maj 2010 om udbygning af Helsingørmotorvejen	17,0
Lovforslag af 10. maj 2010 om anlæg af en jernbanestrækning København-Ringsted	16,0
Aftale om bedre mobilitet af 26. november 2010	620,0
Aftale om elektrificering af jernbanen mv. af 7. februar 2012 (2012-pl)	1.255,6
Aftale om bedre cykeltrafik og ny metro til Københavns Nordhavn mv. af 20. juni 2012 (2012-pl)	328,0
Finansloven for 2013 (reservation til en ny Storstrømsbro) (2013-pl)	3.892,9
Aftale om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af 21. marts 2013 (2013-pl)	2.186,1
Aftale om linieføring for Holstebromotorvejen af 25. april 2013 (2013-pl)*	3.855,1
Tilbageførsel af uforbrugte midler til fonden	
Billiggørelse af afsluttede vejprojekter, december 2009 (2009-pl)	235,0
Billiggørelse af Kliplev-Sønderborgmotorvejen, jf. akt. 84 af 12. januar 2010 (2010-pl)	208,0
Billiggørelse af afsluttede vejprojekter mv., november 2010 (2011-pl)	385,4
Billiggørelse af afsluttede vejprojekter, december 2011 (2012-pl)	96,8
Billiggørelse af afsluttede vejprojekter, reduktion af puljer mv., februar 2012 (2012-pl)	938,7
Billiggørelse af Signalprogrammet og afsluttede puljeprojekter mv., juni 2012 (2013-pl)	4.208,5
Billiggørelse af afsluttede puljeprojekter mv., marts 2013 (2013-pl)	106,5
Tilbageførsel af udgifter vedr. Storstrømsbroen for perioden 2021-2023, marts 2013 (2013-pl)	527,0
Uforbrugte midler (2014-pl)	**0,4**

Bemærkninger: * En eventuel billiggørelse af det samlede projekt med op til 452 ,0 mio. kr. tilbageføres til den generelle offentlige investeringsramme.

Overskydende centrale reserver, der er afsat til de igangværende anlægsprojekter, anvendes til at finansiere et optimalt niveau for vedligeholdelse af statsvejnettet og jernbanen frem til 2020, jf. § 28.11.13. Den centrale anlægsreserve.

Flerårsbudget:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgifter under delloft for driftsudgifter:							
Nettotal	6.838,5	7.011,6	7.491,3	9.120,2	8.479,5	8.184,5	8.034,2
Udgift	10.086,3	10.084,6	10.419,8	12.075,1	11.460,5	11.163,7	11.019,9
Indtægt	3.247,8	3.072,9	2.928,5	2.954,9	2.981,0	2.979,2	2.985,7
Specifikation af nettotal:							
Fællesudgifter	**206,1**	**462,3**	**467,2**	**494,1**	**355,0**	**288,8**	**194,1**
28.11. Centralstyrelsen	167,4	415,3	439,4	463,1	328,2	263,8	169,6
28.12. Tilsyn og kommissioner	38,7	47,1	27,8	31,0	26,8	25,0	24,5
Veje	**345,4**	**303,9**	**265,1**	**1.134,2**	**1.044,3**	**970,4**	**964,4**
28.21. Vejdirektoratet	345,4	303,9	265,1	1.134,2	1.044,3	970,4	964,4
Kyster og havne	**100,0**	**138,5**	**92,3**	**91,0**	**90,9**	**89,4**	**87,7**
28.42. Kystdirektoratet	100,0	138,5	92,3	91,0	90,9	89,4	87,7
Trafik	**5.292,7**	**5.148,7**	**5.614,8**	**6.021,6**	**5.633,2**	**5.539,5**	**5.500,8**
28.51. Trafikstyrelsen	184,3	101,7	106,1	86,3	83,9	76,1	74,4
28.52. Jernbanetrafik	4.475,1	4.306,9	4.178,5	4.813,8	4.411,6	4.326,4	4.290,4
28.53. Bustrafik	401,8	425,0	1.002,4	824,4	824,4	824,4	824,4
28.54. Færgetrafik	174,0	220,1	228,6	238,1	254,4	254,0	253,6
28.55. Transportsektorens energiforbrug	10,3	55,0	41,1	-	-	-	-
28.56. Luftfart	47,2	40,0	58,1	59,0	58,9	58,6	58,0
Baner	**894,1**	**958,3**	**1.051,9**	**1.379,3**	**1.356,1**	**1.296,4**	**1.287,2**
28.63. Banedanmark	894,1	958,3	1.051,9	1.379,3	1.356,1	1.296,4	1.287,2
Udgifter under delloft for indkomstoverførsler:							
Nettotal	22,0	21,7	25,5	-	-	-	-
Udgift	22,0	21,7	25,5	-	-	-	-
Specifikation af nettotal:							
Trafik	**22,0**	**21,7**	**25,5**	**-**	**-**	**-**	**-**
28.51. Trafikstyrelsen	22,0	21,7	25,5	-	-	-	-
Udgifter uden for udgiftsloft:							
Nettotal	9.151,9	12.061,0	15.018,5	14.046,6	10.941,9	9.073,4	10.840,1
Udgift	9.383,3	12.531,6	15.130,6	14.124,5	11.016,8	9.148,3	10.915,0
Indtægt	231,4	470,6	112,1	77,9	74,9	74,9	74,9
Specifikation af nettotal:							
Fællesudgifter	**-8,5**	**-**	**1.966,4**	**2.004,3**	**827,4**	**489,0**	**154,3**
28.11. Centralstyrelsen	-8,5	-	1.966,4	2.004,3	827,4	489,0	154,3
28.12. Tilsyn og kommissioner	0,0	-	-	-	-	-	-
Veje	**5.138,4**	**6.508,4**	**6.690,7**	**4.837,0**	**3.351,0**	**2.866,9**	**3.781,8**
28.21. Vejdirektoratet	5.138,4	6.508,4	6.690,7	4.837,0	3.351,0	2.866,9	3.781,8
Kyster og havne	**289,2**	**219,0**	**53,4**	**109,8**	**114,0**	**103,2**	**103,8**
28.42. Kystdirektoratet	289,2	219,0	53,4	109,8	114,0	103,2	103,8
Trafik	**101,3**	**103,1**	**104,2**	**104,2**	**104,2**	**104,2**	**104,2**
28.52. Jernbanetrafik	101,3	103,1	104,2	104,2	104,2	104,2	104,2
Baner	**3.631,4**	**5.230,5**	**6.203,8**	**6.991,3**	**6.545,3**	**5.510,1**	**6.696,0**
28.63. Banedanmark	3.631,4	5.230,5	6.203,8	6.991,3	6.545,3	5.510,1	6.696,0
Indtægtsbudget:							
Nettotal	625,7	127,5	241,8	747,4	947,4	947,4	947,4

Udgift	2,3	-	-	-	-	-	-
Indtægt	628,0	127,5	241,8	747,4	947,4	947,4	947,4
Specifikation af nettotal:							
Fællesudgifter	**625,7**	**123,7**	**229,8**	**735,4**	**935,4**	**935,4**	**935,4**
28.11. Centralstyrelsen	625,7	123,7	229,8	735,4	935,4	935,4	935,4
Trafik	**-**	**3,8**	**12,0**	**12,0**	**12,0**	**12,0**	**12,0**
28.51. Trafikstyrelsen	-	3,8	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0

Ministeriet består af departementet, Banedanmark, Vejdirektoratet, Trafikstyrelsen, Kystdirektoratet, Havarikommissionen for Civil Luftfart og Jernbane, Kommissariaterne på Øerne og i Jylland, samt Havarikommissionen for Vejtrafikulykker. Hertil kommer, at Transportministeriet afholder udgifter til køb af trafikydelser og trafikforskning samt yder investeringstilskud til privatbanerne.

Nedenfor er opført en oversigt over ministerområdets hovedkonti med angivelse af, om kontoen er omfattet af det statslige udgiftsloft:

Udgifter under delloft for driftsudgifter:

28.11.01. Departementet (tekstanm. 118) *(Driftsbev.)*
28.11.12. Transportforskning *(Reservationsbev.)*
28.11.32. Tilkøb i Metroselskabet *(Reservationsbev.)*
28.11.33. Indskud *(Reservationsbev.)*
28.11.62. Indskud i Metroselskabet I/S
28.11.71. Generelle puljer *(Reservationsbev.)*
28.11.79. Reserve og budgetregulering *(Reservationsbev.)*
28.12.03. Havarikommissionen for Civil Luftfart og Jernbane *(Driftsbev.)*
28.12.04. Kommissarius ved statens ekspropriationer på øerne *(Driftsbev.)*
28.12.06. Auditøren under Transportministeriet *(Driftsbev.)*
28.12.07. Havarikommissionen for Vejtrafikulykker *(Driftsbev.)*
28.12.08. Kommissarius ved statens ekspropriationer i Jylland *(Driftsbev.)*
28.12.09. Danmarks Vej- og Bromuseum *(Driftsbev.)*
28.21.10. Vejdirektoratet *(Driftsbev.)*
28.21.31. Drift og vintertjeneste *(Anlægsbev.)*
28.42.01. Kystdirektoratet (tekstanm. 115) *(Driftsbev.)*
28.42.07. Tjenestemænd ved de tidligere statshavne *(Driftsbev.)*
28.42.14. Tilskud til Aalborg havn - oprensning af sejlløbet over Hals Barre
28.42.15. Oprensning i indsejlinger, bassiner og sejlløb *(Driftsbev.)*
28.51.01. Trafikstyrelsen *(Driftsbev.)*
28.51.03. Betalingsordning for lokomotivførerud-

dannelsen *(Reservationsbev.)*
28.51.04. Udlånte tjenestemænd *(Driftsbev.)*
28.51.06. Jernbanenævnet *(Driftsbev.)*
28.51.07. Trafikstyrelsens tilskudspulje (tekstanm. 121) *(Reservationsbev.)*
28.52.01. Indkøb af jernbanetrafik, DSB *(Reservationsbev.)*
28.52.03. Indkøb af jernbanetrafik, Midt- og Vestjylland *(Reservationsbev.)*
28.52.05. Indkøb af jernbanetrafik, Helsingør-Peberholm *(Reservationsbev.)*
28.52.11. Tilskud til særlige rabatter *(Reservationsbev.)*
28.52.12. Reserve til indkøb af offentlig servicejernbanetrafik *(Reservationsbev.)*
28.52.79. Budgetregulering vedrørende effektivisering af DSB *(Reservationsbev.)*
28.53.01. Takstnedsættelse i den kollektive trafik *(Reservationsbev.)*
28.53.02. Puljer til den kollektive trafik (tekstanm. 121) *(Reservationsbev.)*
28.53.03. Rabatter til passagergrupper på fjernbusruterne
28.53.04. Ungdomskort (tekstanm. 126) *(Reservationsbev.)*
28.54.01. Samfundsbegrundede overfarter *(Reservationsbev.)*
28.54.02. Vederlag for færgebetjening af Bornholm *(Reservationsbev.)*
28.54.03. Statslige aktiver vedr. Bornholm *(Reservationsbev.)*
28.55.01. Støtte til initiativer vedr. biobrændstoffer *(Reservationsbev.)*
28.55.02. Initiativer til nedsættelse af transportsektorens energiforbrug og CO2-udledning (tekstanm. 121) *(Reservationsbev.)*
28.56.01. Lufttrafiktjeneste (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*
28.56.02. Tilskud til Odense og Sønderborg Lufthavne *(Reservationsbev.)*
28.56.03. Lufthavnsdrift *(Driftsbev.)*
28.63.01. Banedanmark (tekstanm. 104, 106 og 112) *(Statsvirksomhed)*
28.63.04. Banedanmark - drift af jernbanenettet *(Anlægsbev.)*
28.63.06. Baneafgifter mv.
28.63.07. Banedanmarks tilskudspulje (tekstanm. 121) *(Reservationsbev.)*

Udgifter under delloft for indk.overførsler: 28.51.05. Fratrådte tjenestemænd i Post Danmark A/S

Udgifter uden for udgiftsloft: 28.11.13. Den centrale anlægsreserve *(Anlægsbev.)*

28.11.14. Transportpuljer *(Anlægsbev.)*
28.11.15. Takstnedsættelser og investeringer til forbedringer af den kollektive trafik *(Anlægsbev.)*
28.11.51. Udlån
28.12.12. Udlæg for ekspropriationer *(Anlægsbev.)*
28.21.20. Anlæg af hovedlandeveje mv. *(Anlægsbev.)*
28.21.23. Vejdirektoratets tilskudspulje (tekstanm. 121) *(Reservationsbev.)*
28.21.30. Vedligeholdelse og mindre anlægsprojekter (tekstanm. 100 og 121) *(Anlægsbev.)*
28.42.03. Kystbeskyttelse, havne mv. (tekstanm. 121) *(Anlægsbev.)*
28.52.14. Investeringstilskud mv. vedrørende privatbanerne og Lille Nord *(Anlægsbev.)*
28.63.02. Banedanmark (tekstanm. 121) *(Anlægsbev.)*
28.63.05. Banedanmark - fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet *(Anlægsbev.)*
28.63.08. Banedanmark, Signalprogrammet *(Anlægsbev.)*
28.63.09. Ny bane København-Ringsted *(Anlægsbev.)*

Indtægtsbudget:

28.11.66. Aktieudbytte mv. (tekstanm. 127)
28.11.67. Salg af statslige aktiver (tekstanm. 15)
28.51.09. Administrative bødeforlæg i forbindelse med manglende syn eller godkendelse af køretøjer

Artsoversigt:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Bevilling i alt	15.417,8	19.005,0	21.255,5	22.250,9	18.459,3	16.311,0	17.927,5
Årets resultat	-62,4	-60,5	3,0	16,0	14,7	-0,5	-0,6
Forbrug af videreførsel	31,3	22,3	1.035,0	152,5	-	-	-
Aktivitet i alt	15.386,6	18.966,8	22.293,5	22.419,4	18.474,0	16.310,5	17.926,9
Udgift	19.493,8	22.637,9	25.575,9	26.199,6	22.477,3	20.312,0	21.934,9
Indtægt	4.107,2	3.671,0	3.282,4	3.780,2	4.003,3	4.001,5	4.008,0
Specifikation af aktivitet i alt:							
Driftsposter:							
Udgift	8.360,0	9.167,6	5.729,7	6.186,8	6.021,0	5.878,8	5.857,0
Indtægt	3.216,7	3.219,9	2.950,0	2.942,4	2.965,5	2.963,7	2.970,2
Interne statslige overførsler:							
Udgift	236,5	85,1	77,5	42,6	42,0	41,3	41,3
Indtægt	177,7	21,0	34,2	1,7	1,7	1,7	1,7
Øvrige overførsler:							
Udgift	5.976,8	5.844,6	8.010,7	7.800,2	6.916,4	6.662,0	6.208,5
Indtægt	18,5	84,2	22,3	17,4	17,4	17,4	17,4
Finansielle poster:							
Udgift	40,4	29,0	40,9	40,8	40,5	40,3	40,0
Indtægt	636,3	125,4	265,9	770,4	970,4	970,4	970,4
Kapitalposter:							
Udgift	4.880,1	7.511,6	11.717,1	12.129,2	9.457,4	7.689,6	9.788,1
Indtægt	57,9	220,5	10,0	48,3	48,3	48,3	48,3

Standardkontooversigt:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Driftsposter	5.143,3	5.947,7	2.779,7	3.244,4	3.055,5	2.915,1	2.886,8
11. Salg af varer	2.211,6	2.219,8	1.862,5	1.887,0	1.887,0	1.887,0	1.887,0
13. Kontrolafgifter og gebyrer	331,8	323,4	295,6	321,9	328,3	321,7	328,2
15. Vareforbrug af lagre	37,7	0,0	-	-	-	-	-
16. Husleje, leje af arealer, leasing	1.476,0	1.481,0	1.478,0	1.474,4	1.472,5	1.469,4	1.469,4
18. Lønninger / personaleomkostninger	1.922,2	1.862,8	1.873,3	1.917,1	1.845,6	1.746,5	1.691,2
19. Fradrag for anlægsløn	-772,9	-817,4	-692,2	-676,7	-665,6	-608,5	-561,9
20. Af- og nedskrivninger	110,9	110,4	122,5	126,8	126,6	125,4	125,0
21. Andre driftsindtægter	672,6	675,0	791,9	733,5	750,2	755,0	755,0
22. Andre ordinære driftsomkostninger	5.584,9	6.530,4	2.948,1	3.345,2	3.241,9	3.146,0	3.133,3
28. Ekstraordinære indtægter	0,8	1,6	-	-	-	-	-
29. Ekstraordinære omkostninger	1,1	0,3	-	-	-	-	-
Interne statslige overførsler	58,8	64,0	43,3	40,9	40,3	39,6	39,6
33. Interne statslige overførsels-indtægter	177,7	21,0	34,2	1,7	1,7	1,7	1,7
43. Interne statslige overførsels-udgifter	236,5	85,1	77,5	42,6	42,0	41,3	41,3
Øvrige overførsler	5.958,3	5.760,5	6.963,4	7.634,3	6.899,0	6.644,6	6.191,1
30. Skatter og afgifter	0,6	3,3	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0
31. Overførselsindtægter fra EU	16,8	55,6	10,3	5,4	5,4	5,4	5,4
34. Øvrige overførselsindtægter	1,2	25,3	-	-	-	-	-
35. Forbrug af videreførsel	-	-	1.025,0	148,5	-	-	-
41. Overførselsudgifter til EU og øvrige udland	50,1	52,0	2,5	52,5	52,5	52,5	52,5
44. Tilskud til personer	23,4	25,7	7,3	0,9	0,9	0,9	0,9
45. Tilskud til erhverv	162,0	156,3	551,3	512,9	524,2	523,8	523,4
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	5.741,3	5.610,6	5.847,5	6.161,4	6.023,3	5.905,9	5.787,5
49. Reserver og budgetregulering	-	-	1.602,1	1.072,5	315,5	178,9	-155,8
Finansielle poster	-595,8	-96,4	-225,0	-729,6	-929,9	-930,1	-930,4
25. Finansielle indtægter	636,3	125,4	265,9	770,4	970,4	970,4	970,4
26. Finansielle omkostninger	40,4	29,0	40,9	40,8	40,5	40,3	40,0
Kapitalposter	4.853,3	7.329,2	11.694,1	12.060,9	9.394,4	7.641,8	9.740,4
50. Immaterielle anlægsaktiver	6,9	0,5	-	-	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	4.824,2	7.237,6	11.655,7	11.864,1	9.254,2	7.548,4	9.739,8
52. Afhændelse af anlægsaktiver udenfor omkostningsreform	0,4	5,0	10,0	-	-	-	-
54. Statslige udlån, tilgang	49,1	48,3	-	48,3	48,3	48,3	48,3
55. Statslige udlån, afgang	57,5	48,3	-	48,3	48,3	48,3	48,3
58. Værdipapirer, tilgang	-	225,2	61,4	216,8	154,9	92,9	-
74. Fri egenkapital (budgettering af Årets resultat)	-62,4	-60,5	3,0	16,0	14,7	-0,5	-0,6
75. Reserveret bevilling (budgettering af forbrug af Årets resultat)	31,3	22,3	10,0	4,0	-	-	-
87. Donationer	-	167,3	-	-	-	-	-
I alt	15.417,8	19.005,0	21.255,5	22.250,9	18.459,3	16.311,0	17.927,5

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Drifts-bevilling	Statsvirk-somhed	Anlægs-bevilling	Reserva-tions-bevilling
Beholdning primo 2013	47,0	24,5	7.916,2	445,6

Fællesudgifter

28.11. Centralstyrelsen

Centralstyrelsen omfatter Transportministeriets departement, transportforskningstilskud, den centrale anlægsreserve, transportpuljer, aktieudbytte, generelle puljer samt reserve og budgetregulering.

28.11.01. Departementet (tekstanm. 118) *(Driftsbev.)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	136,2	131,1	140,0	**139,0**	138,8	136,5	133,5
Forbrug af reserveret bevilling	-1,6	1,9	-	-	-	-	-
Indtægt	17,4	0,1	-	-	-	-	-
Udgift	148,5	131,4	143,0	**139,0**	138,8	136,5	133,5
Årets resultat	3,5	1,7	-3,0	-	-	-	-
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	130,8	128,2	143,0	**139,0**	138,8	136,5	133,5
Indtægt	0,2	0,1	-	-	-	-	-
14. It-enheden							
Udgift	16,3	-	-	-	-	-	-
Indtægt	17,1	-	-	-	-	-	-
22. Ekstern kvalitetssikring							
Udgift	1,4	3,2	-	-	-	-	-

3. Hovedformål og lovgrundlag

Virksomhedsstruktur

28.11.01. Departementet (tekstanm. 118), CVR-nr. 43265717.
Der indgår ikke øvrige hovedkonti i virksomhedens balance.

Departementets hovedformål er at bistå ministeren med den overordnede styring og udvikling af ministerområdet.

Yderligere oplysninger om Transportministeriet kan fås på www.trm.dk.

4. Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.9	Der er adgang til at overføre bevillingsbeløb mellem § 28.11.01. Departementet og alle hovedkonti under § 28.12. Tilsyn og kommissioner.
BV 2.2.9	Der er adgang til at overføre bevillingsbeløb mellem § 28.11.01. Departementet og § 28.51.01. Trafikstyrelsen.

5. Opgaver og mål

Opgaver	Mål
Politikudvikling	Transportministeriet skal forudse fremtidens mobilitetsbehov og skal udvikle, formulere og gennemføre regeringens transportpolitik. Ved at gøre dette forenes den flerhed af hensyn, som indgår i fremadrettet og tværgående transportpolitik, så mobilitet skaber stadig mere værdi for samfundet. En værdiskabende mobilitet er baseret på optimal balance mellem fremkommelighed, økonomi, belastning af miljøet samt ulykker og andre sundhedsrisici.
Betjening af Folketing	Transportministeriet betjener Folketinget i forhold til besvarelse af folketingsspørgsmål.
Tilsyn med institutioner og virksomheder	Transportministeriet skal varetage den overordnede ejerrolle over for en række selskaber og den overordnede tilsynsrolle over for en række institutioner. For så vidt angår selskaber indebærer dette tilsyn med økonomisk udvikling, køb og salg af virksomheder og behandling af konkurrenceretlige spørgsmål. For så vidt angår institutioner indebærer dette udvikling og implementering af regnskabs- og bevillingskoncepter samt ledelsesrapportering på koncernniveau.
Departementets øvrige myndighedsopgaver	Transportministeriet varetager en række øvrige myndighedsopgaver omfattende aktiviteter i forbindelse med aktindsigt, henvendelse fra borgere, virksomheder og andre myndigheder.
Internationalt arbejde	Transportministeriet skal varetage og koordinere Danmarks deltagelse i det internationale transportpolitiske arbejde, navnlig i EU.
Direkte ministerbetjening	Transportministeriet varetager den direkte ministerbetjening for så vidt angår den service, der ydes direkte til ministeren i form af sekretariatsbetjening, kørsel mv.
Udbud og kontrakter vedrørende tog- og færgetrafik	Transportministeriet varetager udbud, kontraktindgåelse og kontraktopfølgning vedrørende den statslige togtrafik og færgedrift mellem landsdelene.

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt	155,4	133,7	144,4	**139,0**	138,8	136,5	133,5
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og adm.	66,2	47,9	50,6	**47,2**	47,2	46,4	45,3
1. Politikudvikling	49,6	19,2	18,9	**18,9**	18,8	18,6	18,2
2. Betjening af Folketing	2,9	12,5	12,9	**12,4**	12,4	12,1	11,8
3. Tilsyn med institutioner og virksomheder	13,5	17,8	21,2	**17,7**	17,7	17,4	17,0
4. Departementets øvrige myndighedsopgaver	4,1	6,2	6,3	**6,2**	6,2	6,1	5,9
5. Internationalt arbejde	9,1	11,4	11,7	**11,2**	11,2	11,0	10,7
6. Direkte ministerbetjening	10,0	18,7	13,8	**18,5**	18,4	18,0	17,7
7. Udbud og kontrakter vedr. tog- og færgetrafik	-	-	9,0	**6,9**	6,9	6,9	6,9

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	17,4	0,1	-	-	-	-	-
6. Øvrige indtægter	17,4	0,1	-	-	-	-	-

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	138	136	148	**138**	136	134	131
Lønninger i alt (mio. kr.)	71,7	75,7	80,0	**79,1**	78,0	76,9	75,4
Lønsumsloft (mio. kr.)	71,7	75,7	80,0	**79,1**	78,0	76,9	75,4

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Reguleret egenkapital	-	-	2,7	-	-	-	-
Overført overskud	-	-	23,1	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	25,8	-	-	-	-
Langfristet gæld primo	3,8	2,9	1,7	1,4	1,1	1,0	1,5
+ anskaffelser	0,6	0,2	0,7	0,3	0,5	0,8	0,3
+ igangværende udviklingsprojekter	0,3	-0,3	-	-	-	-	-
- afhændelse af aktiver	0,5	3,2	-	-	-	-	-
- afskrivninger	1,2	-1,8	0,6	0,6	0,6	0,3	0,3
Samlet gæld ultimo	2,9	1,4	1,8	1,1	1,0	1,5	1,5
Låneramme	-	-	17,7	13,7	13,7	13,7	13,7
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	10,2	8,0	7,3	10,9	10,9

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011.

10. Almindelig virksomhed

Af kontoen afholdes udgifter til departementets almindelige virksomhed, jf. beskrivelsen af departementets hovedformål.

22. Ekstern kvalitetssikring

Som en del af Ny Anlægsbudgettering på Transportministeriets område, jf. akt. 16 af 24. oktober 2006, er departementet ansvarlig for gennemførelse af ekstern kvalitetssikring af anlægsprojekter med en totaludgift over 250,0 mio. kr.

Ekstern kvalitetssikring er en uafhængig vurdering af anlægsmyndighedens projektgrundlag og anlægsoverslag, som bl.a. vurderer, om det økonomiske overslag, håndtering af risici, den trafikale og tekniske løsningsmodel, projektets organisering samt den samfundsøkonomiske rentabilitet har en tilfredsstillende kvalitet. Potentielle reduktioner, forenklinger og besparelser, som kan anvendes, hvis forudsætningerne for projektet ændres, vurderes også.

28.11.12. Transportforskning *(Reservationsbev.)*

Med virkning fra 2007 er der gennemført en reform af universitets- og sektorforskningsområdet. I denne forbindelse er Danmarks Transport Forskning sammenlagt med Danmarks Tekniske Universitet, jf. § 19.22.37. Danmarks Tekniske Universitet.

Mellem Transportministeriet og Danmarks Tekniske Universitet er der indgået Aftale om myndighedsbetjening 2011-2014. Som en del af aftalen modtager Danmarks Tekniske Universitet et årligt tilskud fra Transportministeriet til transportforskning.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	16,2	16,4	16,6	16,7	16,4	16,1	15,7
10. Transportforskning							
Udgift	**16,2**	**16,4**	**16,6**	**16,7**	**16,4**	**16,1**	**15,7**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	16,2	16,4	16,6	16,7	16,4	16,1	15,7

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	0,0
I alt	0,0

28.11.13. Den centrale anlægsreserve *(Anlægsbev.)*

På hovedkontoen placeres - for de anlægsprojekter, der er omfattet af såkaldt Ny Anlægsbudgettering - anlægsprojekternes bidrag til den centrale reserve.

Jf. orienterende akt. 16 af 24. november 2006 anvendes Ny Anlægsbudgettering i første omgang på nye vej- og baneprojekter, der vedtages ved anlægslov og/eller indarbejdes med en selvstændig projektbevilling. Fornyelses- og vedligeholdelsesprojekter samt mindre anlægsprojekter, der er finansieret af puljer mv., er ikke omfattet.

Ny Anlægsbudgettering indebærer bl.a., at der i projektets bevilgede *totaludgift* indgår et bidrag til den centrale reserve på 20 pct. Den centrale reserve er en porteføljereserve. Dvs.at alle igangværende anlægsprojekters bidrag puljes, og at et projekt kan få tildelt mere fra den centrale reserve, end det selv har bidraget med.

Såfremt en anlægsmyndighed får behov for at trække på den centrale anlægsreserve, kræver det godkendelse af Transportministeriets departement (hvis trækket udgør højst ¼ af projektets bidrag til den centrale reserve) og Finansministeriet (hvis trækket udgør over ¼ af projektets bidrag til den centrale reserve).

Ved udmøntning af reserven stilles skærpede krav vedrørende dokumentation, således at projektets nye anlægsoverslag kan sammenholdes med det oprindelige anlægsoverslag, og således at ændringer kan spores og forklares. Formålet hermed er at sikre øget gennemskuelighed med projektets forløb.

Ved fordyrelser ud over projektets totaludgift gælder Budgetvejledningens forelæggelsesgrænser, dog således, at der gælder særlige forelæggelsesgrænser for baneprojekter, jf. § 28.63. Banedanmark.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.9	Der er adgang til overførsel af anlægsbevillinger fra § 28.11.13. Den centrale anlægsreserve til § 28.21.20. Anlæg af hovedlandeveje mv. til dækning af eventuelle merudgifter ved projekter budgetteret efter budgetteringsprincipperne beskrevet i akt. 16 af 24. oktober 2006. Overførselsadgangen begrænses dog af de almindelige forelæggelsesregler ifølge Budgetvejledningen.
BV 2.2.9	Der er adgang til overførsel af anlægsbevillinger fra § 28.11.13. Den centrale anlægsreserve til § 28.63.02. Banedanmark, § 28.63.08. Banedanmark, Signalprogrammet og § 28.63.09. Ny bane København-Ringsted til dækning af eventuelle merudgifter ved projekter budgetteret efter budgetteringsprincipperne beskrevet i akt. 16 af 24. oktober 2006. Overførselsadgangen begrænses dog af de almindelige forelæggelsesregler ifølge Budgetvejledningen, herunder de nugældende særlige forelæggelsesregler for baneområdet.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	1.339,6	908,9	251,8	66,0	-288,1
10. Vejprojekter							
Udgift	**-**	**-**	**616,7**	**657,9**	**523,4**	**423,7**	**216,1**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	616,7	657,9	523,4	423,7	216,1
20. Anlægsreserve Signalprogram							
Udgift	**-**	**-**	**368,8**	**338,9**	**276,3**	**328,8**	**362,2**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	368,8	338,9	276,3	328,8	362,2
30. Baneprojekter							
Udgift	**-**	**-**	**329,2**	**473,3**	**436,5**	**250,5**	**159,0**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	329,2	473,3	436,5	250,5	159,0
40. Metro - afgrening til Nordhavn							
Udgift	**-**	**-**	**24,9**	**25,1**	**25,1**	**25,1**	**25,1**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	24,9	25,1	25,1	25,1	25,1
79. Budgetregulering							
Udgift	**-**	**-**	**-**	**-586,3**	**-1.009,5**	**-962,1**	**-1.050,5**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	-586,3	-1.009,5	-962,1	-1.050,5

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	2.037,6
I alt	2.037,6

10. Vejprojekter

Der er på kontoen afsat centrale reserver til igangværende vejanlægsprojekter, jf. § 28.21.20. Anlæg af hovedlandeveje mv.

20. Anlægsreserve Signalprogram

Der er på kontoen afsat centrale reserver til Signalprogrammet, jf. § 28.63.08. Banedanmark, Signalprogrammet.

30. Baneprojekter

Der er på kontoen afsat centrale reserver til øvrige igangværende baneanlægsprojekter, jf. § 28.63.02. Banedanmark og § 28.63.09. Ny bane København-Ringsted.

40. Metro - afgrening til Nordhavn

Der er på kontoen afsat central reserve til afgrening af metroen til Nordhavn, jf. akt. 115 af 8. august 2012.

79. Budgetregulering

Der er med Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af marts 2013 afsat 1,4 mia. kr. (2013-pl) for at sikre den på lang sigt billigste vejvedligeholdelsesindsats i perioden 2014-2017, jf. § 28.21.30. Vedligehold og mindre anlægsprojekter. Endvidere er der med aftalen afsat 252,0 mio. kr. (2013-pl) til sikkerhedsmæssige forbedringer på fire statslige broer, jf. § 28.21.30. Vedligehold og mindre anlægsprojekter. Tilsvarende er der med finanslovsforslaget for 2014 afsat 4,1 mia. kr. (2013-pl) i perioden 2015-2020 til en økonomisk optimal vedligeholdelse af jernbanen, jf. § 28.63.05. Fornyelse og vedligehold af jernbanenettet. Det forudsættes endvidere, at også merudgiften til vejvedligeholdelse på 0,6 mia. kr. i perioden 2018-2020 finansieres af overskydende midler fra den centrale reserve.

De øgede midler til vedligeholdelsen af vej og bane samt forbedring af fire statslige broer forudsættes finansieret af uforbrugte centrale reserver ved igangværende anlægsprojekter, og er optaget som en budgetregulering på denne underkonto. Budgetreguleringen udmøntes i takt med færdiggørelsen af anlægsprojekterne. Hvis der mod forventning ikke frigøres tilstrækkelig central reserve, udmøntes budgetreguleringen ved at reducere merbevillingen på § 28.21.30. Vedligehold og mindre anlægsprojekter og § 28.63.05. Fornyelse og vedligehold af jernbanenettet. Dele af budgetreguleringen i 2017 udmøntes med videreførte midler.

28.11.14. Transportpuljer *(Anlægsbev.)*

Der er med Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance en grøn transportpolitik af januar 2009 afsat en række puljer med henblik på en målrettet indsats for at forbedre miljøet, sikkerheden og mobiliteten i transportsystemet.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	409,3	931,8	201,8	-	-
20. Fremme af kollektive trafikløsninger i Århus og i Ring 3-korridoren i hovedstadsområdet							
Udgift	-	-	**23,1**	**549,9**	**201,8**	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	-	-	23,1	549,9	201,8	-	-
30. Nye teknologiske muligheder							
Udgift	-	-	**65,3**	**66,2**	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	-	-	65,3	66,2	-	-	-
35. Bedre kapacitet og bekæmpelse af lokale flaskehalse							
Udgift	-	-	**10,7**	**21,0**	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	-	-	10,7	21,0	-	-	-
40. Mere cykeltrafik							
Udgift	-	-	**156,1**	**158,4**	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	-	-	156,1	158,4	-	-	-
45. Bedre trafiksikkerhed							
Udgift	-	-	**60,4**	**73,8**	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	-	-	60,4	73,8	-	-	-
50. Fremme af gods på bane							
Udgift	-	-	**31,8**	-	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	-	-	31,8	-	-	-	-
55. Støjbekæmpelse							
Udgift	-	-	**61,9**	**62,5**	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	-	-	61,9	62,5	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	1.034,2
I alt	1.034,2

Bemærkninger: Videreførslen vedrører primært udisponerede midler i puljen til fremme af kollektive trafikløsninger i Århus og i Ring 3-korridoren i hovedstadsområdet.

Oversigt over puljerne (mio. kr.)

	Oprindelig pulje (2009-pl) 1)
Bedre fremkommelighed for busser (2009-2013) [2]	1.000,0
Pulje til fremme af ordninger og projekter, der øger antallet af buspassagerer (2009-2011) [2]	300,0
Pulje til fremme af kollektive trafikløsninger i Århus og i Ring 3-korridoren i hovedstadsområdet	2.000,0
Pulje til stationsmoderniseringer	200,0
Nye teknologiske muligheder	600,0
Bedre kapacitet og bekæmpelse af lokale flaskehalse (2009-2014)	800,0
Mere cykeltrafik (2009-2014)	1.000,0
Bedre trafiksikkerhed (2009-2014)	500,0
Fremme af godstrafik på bane (2009-2014)	200,0
Støjbekæmpelse (2009-2014)	400,0
Nye beslutningsgrundlag og strategisk planlægning (2009-2014) [3]	400,0

Bemærkninger:
1) Der er med Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance om bedre mobilitet af november 2010 og Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af marts 2013 besluttet en vis omfordeling af midler mellem puljerne. Der er med Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om elektrificering af jernbanen mv. af februar 2012 besluttet en generel 15 pct. reduktion af udisponerede puljemidler, dog således at reduktionen af udisponerede midler i cykelpuljen kun er 7,5 pct.
2) Puljen er overført til § 28.53.02. Puljer til den kollektive trafik.
3) Puljen er overført til § 28.11.71. Generelle puljer.

Særlig bevillingsbestemmelse

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.9	Der er adgang til at overføre midler fra § 28.11.14. Transportpuljer til følgende konti: § 28.21.23. Vejdirektoratets tilskudspulje, § 28.21.30. Vedligeholdelse og mindre anlægsprojekter samt § 28.63.02. Banedanmark til igangsættelse af projekter, der puljefinansieres, herunder udgifter til løn og øvrige direkte og indirekte driftsomkostninger i forbindelse med projekterne.

20. Fremme af kollektive trafikløsninger i Århus og i Ring 3-korridoren i hovedstadsområdet

Der er med Aftale om en grøn transportpolitik af 29. januar 2009 afsat en pulje på i alt 2,0 mia. kr. (2009-pl) til fremme af kollektive trafikløsninger i Århus og i Ring 3-korridoren i hovedstadsområdet. Med Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af marts 2013 er puljen tilført yderligere 200,0 mio. kr. (2013-pl) fra Infrastrukturfonden.

Af puljen er 700,0 mio. kr. (2009-pl) afsat til etape 1 af en letbaneløsning i Århus, jf. politisk aftale af oktober 2011 mellem staten, Aarhus Kommune og Region Midtjylland om oprettelse af et fælles anlægsselskab i forbindelse med anlæg af en letbane i Århus samt lov nr. 432 af 16. maj 2012 om Aarhus Letbane. Der er afsat 600,0 mio. kr. til indskud i selskabet, der er overført til § 28.11.33. Indskud. De resterende 100,0 mio. kr. udgør en central reserve til eventuelle fordyrelser for så vidt angår statens ejerandel.

Den 29. juni 2011 indgik staten en samarbejdsaftale med de 10 kommuner langs Ring 3-korridoren samt Region Hovedstaden om at arbejde videre med anlægget og finansieringen af en letbane på strækningen Lundtofte-Ishøj.

Ved akt. 5 af 17. november 2011 er der disponeret 20,0 mio. kr. fra puljen til, at staten forlods yder bidrag til udarbejdelse af beslutningsgrundlag som led i etablering af en letbane i Ring 3-korridoren.

I foråret 2013 er der offentliggjort et beslutningsgrundlag for den kommende letbane i Ring 3-korridoren vest for København. I Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om Letbane i hovedstaden af juni 2013, busser og cykler har forligsparterne tilkendegivet, at den kommende letbane i Ring 3-korridoren er et perspektivrigt projekt, der vil øge den trafikale sammenhæng i hovedstadsområdet, og at staten indgår som mindretalsejer i et anlægsselskab sammen med Region Hovedstaden og kommunerne i Ringby-samarbejdet.

30. Nye teknologiske muligheder

Der er med Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance en grøn transportpolitik af januar 2009 afsat en pulje for perioden 2009-2014 til at fremme teknologiske initiativer, der kan reducere trængslen og bidrage til en mere miljøvenlig kørsel og mere sikker trafik på de mest trafikerede veje. Den hidtidige disponering af puljen fremgår af tidligere års finanslove.

35. Bedre kapacitet og bekæmpelse af lokale flaskehalse

Der er med Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance en grøn transportpolitik af januar 2009 afsat en pulje for perioden 2009-2014 til at fremme initiativer, der kan forbedre fremkommeligheden på de centrale bane- og vejforbindelser til den overordnede infrastruktur og bidrage til et mere trafikalt sammenhængende Danmark. Den hidtidige disponering af puljen fremgår af tidligere års finanslove samt nedenstående tabel.

Projekter finansieret af puljen ifm. Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af marts 2013

Projekt	Udgift (mio. kr., 2013-pl)	Optaget på	
		Bevillingslov	Finanslovskonto
Udvidelse af kapacitet i Padborg Kombiterminal	10,5	TB13/FFL14	28.63.02.
Tilslutningsanlæg Odense [1]	45,4	TB13/FFL14	28.21.20.
Kørsel i nødspor på E45 ved Kolding	39,5	TB13/FFL14	28.21.21.
Rampekrydsombygning ved Odense SV	17,6	TB13/FFL14	28.21.21.
Krydsombygning ved Klausdalsbrovej, Ring 4 ved Ballerup	35,5	TB13/FFL14	28.21.21.
Transport af vindmøller på statsvejnettet.....	45,0	TB13/FFL14	28.21.21.

Bemærkninger: 1) Initiativet koster samlet 20 5,9 mio. kr. (2013-pl). De resterende 160,5 mio. kr. finansieres af Infrastrukturfonden.

40. Mere cykeltrafik

Der er med Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance en grøn transportpolitik af januar 2009 afsat en pulje for perioden 2009-2014 med henblik på at forbedre forholdene for cyklister, så cyklen bliver en mere attraktiv transportform. Den hidtidige disponering af puljen fremgår af tidligere års finanslove.

Der er bl.a. afsat en ramme til statslig medfinansiering af sammenhængende og innovative cykelprojekter. Staten medfinansierer op til 40 pct. af de samlede udgifter. Der kan i særlige tilfælde ydes højere støtte til innovative tiltag - op til fuld finansiering af mindre projekter.

Tilskudsrammen administreres af Vejdirektoratet, jf. § 28.21.23. Vejdirektoratets tilskudspulje. Der afsættes 1 pct. af rammen til finansiering af Vejdirektoratets lønudgifter til administration af ordningen.

45. Bedre trafiksikkerhed

Der er med Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance en grøn transportpolitik af januar 2009 afsat en pulje for perioden 2009-2014 med henblik på at intensivere indsatsen for at begrænse antallet af dræbte og tilskadekomne i trafikken. Indsatsen kan vedrøre såvel konkrete forbedringer af trafikanlæggene som kampagneindsatser og udvikling af nye metoder. Den hidtidige disponering af puljen fremgår af tidligere års finanslove samt nedenstående tabel.

Projekter finansieret af puljen ifm. Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af marts 2013

Projekt	Udgift (mio. kr., 2013-pl)	Optaget på Bevillingslov	Finanslovskonto
Intensiveret ulykkesbekæmpelse på vejstrækninger	20,0	TB13	28.21.21.
En udvidet indsats for kurvesanering	8,0	TB13	28.21.21.
Trafiksikkerhed på motorveje - beskyttelse mod faste genstande	3,0	TB13	28.21.21.
Fartvisere, der skal bidrage til at bekæmpe for høje hastigheder på statsvejnettet	6,0	TB13	28.21.21.
Dødsulykkesstatistik	5,0	TB13	28.21.21.
Forbedret sikkerhed for vejarbejdere	5,0	TB13/FFL14	28.21.21.
Modulvogntog - yderligere strækninger	20,7	TB13	28.21.21.
Trafiksikkerhedsbyer	20,0	TB13	28.21.23.
Kampagne mod højresvingsulykker	3,0	TB13	28.51.01.
Undersøgelse af natulykker	2,6	TB13	28.12.07.
Fremme af veterantogskørsel	4,7	TB13	28.51.07.

50. Fremme af gods på bane

Der er med Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance en grøn transportpolitik af januar 2009 afsat en pulje for perioden 2009-2014 til fremme af godstrafik på jernbanen, herunder især til at styrke samspillet mellem jernbane og havne. Den hidtidige disponering af puljen fremgår af tidligere års finanslove samt nedenstående tabel.

Projekter finansieret af puljen ifm. Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af marts 2013

Projekt	Udgift (mio. kr., 2013 pl)	Optaget på Bevillingslov	Finanslovskonto
Sporforbindelse til Esbjerg Havn	58,5	TB13/FFL14	28.63.02.
Delvis finansiering af signalløsning for godstog[1)]	42,2	TB13/FFL14	28.63.07.

Bemærkninger: 1) Initiativet koster samlet 55,0 mio. kr. (2013-pl). De resterende 12,8 mio. kr. finansieres af Infrastrukturfonden.

55. Støjbekæmpelse

Der er med Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance en grøn transportpolitik af januar 2009 afsat en pulje for perioden 2009-2014 til en målrettet indsats for at reducere støjproblemerne fra trafik. Den hidtidige disponering af puljen fremgår af tidligere års finanslove samt nedenstående tabel.

Projekter finansieret af puljen ifm. Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af marts 2013

Projekt	Udgift (mio. kr. 2013-pl)	Optaget på Bevillingslov	Finanslovskonto
Støjskærm Ring 4 ved Ballerup	14,3	TB13/FFL14	28.21.21.
Støjskærm Sløjfen, Gentofte	7,6	TB13/FFL14	28.21.21.
Støjskærm Nordjyske Motorvej syd for Viborgvej	16,6	TB13/FFL14	28.21.21.

28.11.15. Takstnedsættelser og investeringer til forbedringer af den kollektive trafik *(Anlægsbev.)*

Regeringen, Dansk Folkeparti og Enhedslisten har den marts 2012 indgået en rammeaftale om takstnedsættelser og pulje til forbedringer af den kollektive trafik. Med aftalen er parterne enige om at nedsætte taksterne i den kollektive trafik med 500,0 mio. kr. årligt samt afsætte en årlig pulje på 500,0 mio. kr. til investeringer i forbedringer af den kollektive trafik.

Med Aftale mellem regeringen, Dansk Folkeparti og Enhedslisten om takstnedsættelser og investeringer til forbedring af den kollektive trafik af juni 2012 er der foretaget den første udmøntning af rammeaftalen.

De herefter udisponerede midler i puljerne er optaget på denne konto med henblik på senere udmøntning i forligskredsen.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	217,5	163,6	373,8	423,0	442,4
10. Pulje til takstnedsættelser							
Udgift	-	-	-	-	-	-	-
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	-	-	-	-
20. Pulje til investeringer til forbedringer af den kollektive trafik							
Udgift	-	-	**217,5**	**163,6**	**373,8**	**423,0**	**442,4**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	217,5	163,6	373,8	423,0	442,4

10. Pulje til takstnedsættelser

Der er med Aftale om takstnedsættelser og investeringer til forbedring af den kollektive trafik af juni 2012 foretaget en udmøntning af hele puljen til takstnedsættelser til og med 2017.

Disponering af ramme til takstnedsættelser (mio. kr., 2012-pl)

	2014	2015	2016	2017	Konto på FFL14
Pulje [1]	**662,0**	**662,0**	**662,0**	**662,0**	-
Takstnedsættelser på ca. 20 pct. uden for myldretiden i lokaltrafikken	300,0	300,0	300,0	300,0	§ 28.53.01.
Nyt ungdomskort	300,0	300,0	300,0	300,0	§ 28.53.04.
Pulje til forbedringer af kollektiv trafik i yderområder (2013-2017)	57,0	57,0	57,0	57,0	§ 28.53.02.
Permanentgørelse af sociale rabatter i fjernbusser	5,0	5,0	5,0	5,0	§ 28.53.03.
Udisponeret pulje	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**0,0**	-

Bemærkninger: 1) Med rammeaftalen er der afsat et årligt beløb på 500,0 mio. kr. til takstnedsættelser. Kollektiv transport er momsfri og de midler, kunderne i den kollektive trafik sparer ved takstnedsættelser, antages efter sædvanlig praksis i stedet at blive anvendt på moms- og afgiftspligtige varer. Derved genereres en merindtægt for staten. Korrigeret herfor udgør puljen til takstnedsættelser 662,0 mio. kr. årligt.

20. Pulje til investeringer til forbedringer af den kollektive trafik

Der er med Aftale om takstnedsættelser og investeringer til forbedring af den kollektive trafik af juni 2012 foretaget en udmøntning af hele puljen i 2012 og en delvis udmøntning af puljen i de følgende år.

Disponering af ramme til investeringer i forbedringer af den kollektive trafik (mio. kr., 2012-pl)

	2013	2014	2015	2016	2017	Konto på FFL14
Pulje	**500,0**	**500,0**	**500,0**	**500,0**	**500,0**	**-**
Indkøb af 55 dobbeltdækkervogne til regionaltrafik[2)] .	-	30,0	30,0	30,0	30,0	§ 28.52.01
Indkøb af nye el-togsæt2)	90,0	150,0	100,0	55,0	36,0	§ 28.52.01
Udskiftning af inventar i de nuværende IR4-togsæt ...	25,0	-	-	-	-	§ 28.52.01
Forbedring af de nuværende el-lokomotiver	50,0	-	-	-	-	§ 28.52.01
Hurtigere og mere rettidige tog.....	50,0	-	-	-	-	§ 28.63.02
Ombygning af Hillerød station.....	-	15,0	-	-	-	§ 28.63.07
Fornyelse af overkørsler på Vestbanen.....	54,0	-	-	-	-	§ 28.63.02
Bidrag til VVM-undersøgelse af Odense Letbane	10,0	-	-	-	-	§ 28.63.07
Bidrag til VVM-undersøgelse af BRT/letbane i Aalborg	-	3,0	3,0	-	-	§ 28.63.07
Indkøb af materiel til samdrift på Odder- og Grenåbanen 1)	-	140,0	-	-	-	§ 28.11.34
Trængselskommissionen	1,0	-	-	-	-	§ 28.11.71
Sammenhængende kollektivt net i hovedstadsområdet	3,0	-	-	-	-	§ 28.11.71
Letbaner i et strategisk perspektiv	1,0	-	-	-	-	§ 28.11.71
Udisponeret pulje	**216,0**	**162,0**	**367,0**	**415,0**	**434,0**	**-**
Udisponeret pulje (2014-pl)	**217,7**	**163,6**	**373,8**	**423,0**	**442,4**	**-**

Bemærkninger: 1) Beløbet er efterfølgende udmøntet i 2013, jf. akt. 108 af 21. maj 2013. 2) Foreløbigt skønnet beløb , der justeres ved kommende udmøntninger af puljen, så det svarer til de faktiske samlede udgifter til DSB's materiel-indkøb inkl. finansieringsomkostninger.

28.11.32. Tilkøb i Metroselskabet *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	10,0	136,5	71,1	-	-	-
Indtægtsbevilling	-	-	-	15,0	-	-	-
10. Flere afgange							
Udgift	**-**	**10,0**	**136,5**	**71,1**	**-**	**-**	**-**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	-	10,0	136,5	71,1	-	-	-
Indtægt	**-**	**-**	**-**	**15,0**	**-**	**-**	**-**
35. Forbrug af videreførsel	*-*	*-*	*-*	*15,0*	*-*	*-*	*-*

10. Flere afgange

Som følge af Aftale mellem regeringen, Dansk Folkeparti og Enhedslisten om takstnedsættelser og investeringer til forbedring af den kollektive trafik af juni 2012 er der afsat 200,0 mio. kr. (2012-pl) til opgradering af den eksisterende metro, så det bliver muligt at øge kapaciteten i metroen.

28.11.33. Indskud *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	88,2	61,4	216,8	154,9	92,9	-
10. Aarhus Letbane							
Udgift	**-**	**88,2**	**61,4**	**216,8**	**154,9**	**92,9**	**-**
58. Værdipapirer, tilgang	-	88,2	61,4	216,8	154,9	92,9	-

10. Aarhus Letbane

Kontoen vedrører statens indskud i Aarhus Letbane I/S, jf. lov nr. 432 af 16. maj 2012 om Aarhus Letbane.

28.11.51. Udlån

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	49,1	48,3	-	48,3	48,3	48,3	48,3
Indtægtsbevilling	57,5	48,3	-	48,3	48,3	48,3	48,3
10. Naviair							
Udgift	**49,1**	**48,3**	**-**	**48,3**	**48,3**	**48,3**	**48,3**
54. Statslige udlån, tilgang	49,1	48,3	-	48,3	48,3	48,3	48,3
Indtægt	**57,5**	**48,3**	**-**	**48,3**	**48,3**	**48,3**	**48,3**
55. Statslige udlån, afgang	*57,5*	*48,3*	-	*48,3*	*48,3*	*48,3*	*48,3*

10. Naviair

Kontoen blev oprettet i forbindelse med etableringen af den selvstændige offentlige virksomhed Naviair og vedrører renteindtægter og udgifter fra den ansvarlige lånekapital, staten stillede tilrådighed i forbindelse med stiftelsen af selskabet, jf. akt. 147 af 15. juni 2010. Lånet er afdragsfrit i en periode på 10 år. Der tilskrives årligt renter på lånet. Naviair kan imidlertid vælge at påbegynde tilbagebetaling af renten og evt. afdrage på hovedstolen. I 2011 og 2012 indbetalte Naviair renter, hvorfor der budgetteres med rentebetaling fra Naviair baseret på forrige års betaling. Betales renten ikke tillægges den lånets hovedstol for senere tilbagebetaling. På TB korrigeres for den faktiske rentebetaling.

Hovedkontoen administreres af Statens Administration på vegne af Transportministeriet

28.11.62. Indskud i Metroselskabet I/S

Kontoen vedrører statens indskud i Metroselskabet I/S jf. akt. 115 af 16. august 2012 om afgrening til Nordhavn.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	137,0	-	-	-	-	-
20. Indskud vedr. afgrening til Nordhavnen							
Udgift	-	**137,0**	-	-	-	-	-
58. Værdipapirer, tilgang	-	137,0	-	-	-	-	-

28.11.66. Aktieudbytte mv. (tekstanm. 127)

Under kontoen optages forventet udbytte (aktieudbytte mv.) for selskaber under Transportministeriet.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	627,2	121,2	229,8	735,4	935,4	935,4	935,4
40. Udbytte fra Posten Norden AB							
Indtægt	**327,2**	**121,2**	**121,3**	**35,4**	**35,4**	**35,4**	**35,4**
25. Finansielle indtægter	*327,2*	*121,2*	*121,3*	*35,4*	*35,4*	*35,4*	*35,4*
60. Udbytte fra DSB og DSB S-tog A/S							
Indtægt	**300,0**	-	**108,5**	-	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*300,0*	-	*108,5*	-	-	-	-
65. Renteprovision vedr. statsgaranterede lån til DSB							
Indtægt	-	-	-	-	-	-	-
25. Finansielle indtægter	-	-	-	-	-	-	-
70. Udbytte fra Sund og Bælt A/S							
Indtægt	-	-	-	**700,0**	**900,0**	**900,0**	**900,0**
25. Finansielle indtægter	-	-	-	*700,0*	*900,0*	*900,0*	*900,0*

40. Udbytte fra Posten Norden AB

I forbindelse med fusionen mellem Post Danmark A/S og det svenske Posten AB er det aftalt, at det fusionerede selskab skal udbetale mindst 60 pct. af resultatet efter skat i udbytte til aktionærerne, dog under hensyntagen til forretningsplanen, kapitalstrukturen mv.

Skønnet for Posten Nordens udbytte i 2014 tager udgangspunkt i det ordinære udbytte i 2013.

60. Udbytte fra DSB og DSB S-tog A/S

DSB's ordinære udbytte budgetteres som, hvad der svarer til halvdelen af virksomhedens overskud efter skat (såvel betalt skat som udskudt skat), dog mindst 2 pct. af egenkapitalen, men højst hele overskuddet efter skat. Endelig fastsættelse af udbyttet sker på det ordinære virksomhedsmøde i DSB efter indstilling fra bestyrelsen. Udbyttet fastsættes bl.a. ud fra en vurdering af koncernens samlede økonomiske stilling.

På baggrund af DSB's forventninger til årsresultatet for 2013 er udbyttet i perioden 2014-2017 anslået til 0,0 mio. kr. Der blev udbetalt et ekstraordinært udbytte i 2013 på 56,2 mio. kr. som led i udmøntningen af § 28.52.79. Budgetregulering vedrørende effektivisering af DSB.

65. Renteprovision vedr. statsgaranterede lån til DSB

På kontoen optages provision for DSB's lån optaget med statsgaranti. Provisionen udgør forskellen mellem DSB's ugaranterede lånerente og DSB's statsgaranterede lånerente korrigeret for garantiprovision i medfør af lov nr. 1080 af 22. december 1993 om provision af visse lån optaget med statsgaranti. Da provisionen først kendes når garantien er ydet, optages provisionen på TB.

70. Udbytte fra Sund og Bælt A/S

Skønnet for udbyttet for Sund og Bælt i 2014 er baseret på det forventede resultat for 2013. Der er tale om et skøn, der blandt andet afhænger af, at den forudsatte trafikmængde realiseres. Udbyttet indgår i basisfinansieringen af Infrastrukturfonden jf. Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance en grøn transportpolitik af januar 2009.

28.11.67. Salg af statslige aktiver (tekstanm. 15)

Kontoen vedrører indtægter og udgifter i forbindelse med salg af statslige virksomheder.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	2,3	-	-	-	-	-	-
Indtægtsbevilling	0,8	2,5	-	-	-	-	-
13. Konsolidering af Bornholmstrafikken A/S							
Udgift	**2,3**	-	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	2,3	-	-	-	-	-	-
14. Salg af aktier i Post Danmark A/S							
Udgift	**0,0**	-	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	-	-	-	-	-	-
50. Overdragelse af statshavne							
Indtægt	**0,8**	**2,5**	-	-	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*0,8*	*2,5*	-	-	-	-	-

28.11.71. Generelle puljer *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	20,1	32,3	77,8	17,8	12,6	12,6	12,6
30. Statistik og analyser							
Udgift	**2,4**	**2,4**	**10,4**	**10,2**	**10,4**	**10,4**	**10,4**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	2,4	2,4	10,4	10,2	10,4	10,4	10,4
32. Landsdækkende trafikmodel							
Udgift	**11,4**	**6,6**	**7,5**	**7,6**	**2,2**	**2,2**	**2,2**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	11,4	6,6	7,5	7,6	2,2	2,2	2,2
34. Strategiske analyser							
Udgift	**5,0**	**6,9**	**9,8**	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	5,0	6,9	9,8	-	-	-	-

37. Bidrag til beslutningsgrundlag vedr. en kollektiv trafikløsning i Ring 3-korridoren							
Udgift	**1,3**	**14,5**	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	1,3	14,5	-	-	-	-	-
41. Trængselskommission							
Udgift	**-**	**-**	**1,0**	**-**	**-**	**-**	**-**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	-	1,0	-	-	-	-
42. Sammenhængende kollektivt net i hovedstadsområdet							
Udgift	**-**	**1,9**	**3,1**	**-**	**-**	**-**	**-**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	1,9	3,1	-	-	-	-
43. Letbaner i et strategisk perspektiv							
Udgift	**-**	**-**	**1,0**	**-**	**-**	**-**	**-**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	-	1,0	-	-	-	-
60. Nye beslutningsgrundlag og strategisk planlægning							
Udgift	**-**	**-**	**45,0**	**-**	**-**	**-**	**-**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	45,0	-	-	-	-
70. Automatisk hastighedskontrol							
Udgift	**0,0**	**0,0**	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	0,0	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	45,8
I alt	45,8

Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.9	Der er adgang til at overføre bevilling fra § 28.11.71. Generelle puljer til driftsbevillinger på § 28. Transportministeriet med henblik på finansiering af statistik- og analyseopgaver.

30. Statistik og analyser

Under kontoen afholdes udgifter til trafik- og miljøstatistik mv. samt til gennemførelse af analysearbejde af trafikale- og infrastrukturmæssige problemstillinger.

32. Landsdækkende trafikmodel

Der er med Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance en grøn transportpolitik af januar 2009 afsat 60,0 mio. kr. (2009-pl) til udvikling og drift af en landsdækkende trafikmodel med henblik på at styrke grundlaget for strategisk planlægning på transportområdet. Beløbet omfatter udvikling, opdatering, drift og brug af modellen fra 2009-2020. Modellen forventes færdigudviklet i foråret 2015.

60. Nye beslutningsgrundlag og strategisk planlægning

Der er med Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance en grøn transportpolitik af januar 2009 afsat en pulje for perioden 2009-2014 til udarbejdelse af nye beslutningsgrundlag og strategisk planlægning som led i den rullende planlægning. Puljen er på forslag til finanslov for 2013 flyttet fra § 28.11.14. Transportpuljer til § 28.11.71. Generelle puljer. Den hidtidige disponering af puljen fremgår af tidligere års finanslove samt nedenstående tabel.

Projekter finansieret af puljen ifm. Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af marts 2013 (2013-pl)

Projekt	Udgift (mio. kr.)	Optaget på	
		Bevillingslov	Finanslovskonto
Ekstern kvalitetssikring	3,0	TB13	28.11.01.
VVM-midler til Ribe og Haderup omfartsveje	15,0	TB13	28.21.10.
Undersøgelse af øget akseltryk	1,0	TB13	28.21.10.
Opmåling af gennemsejlingsløbet i Limfjorden	0,7	TB13	28.42.01.

28.11.79. Reserve og budgetregulering *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	4,1	1,7	5,5	5,7	7,8
20. Reserve til det kommunale lov- og cirkulæreprogram							
Udgift	**-**	**-**	**4,1**	**1,7**	**5,5**	**5,7**	**7,8**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	-	4,1	1,7	5,5	5,7	7,8

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	5,3
I alt	5,3

Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges Eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.9	Der er adgang til overførsel af bevillinger mellem hovedkonto § 28.11.79. Reserve og budgetregulering og samtlige aktivitetsområder under § 28.

20. Reserve til det kommunale lov- og cirkulæreprogram

Kontoen vedrører generelle reserver til det kommunale lov- og cirkulæreprogram.

28.12. Tilsyn og kommissioner

Aktivitetsområdet omfatter § 28.12.03. Havarikommissionen for Civil Luftfart og Jernbane, § 28.12.04. Kommissarius ved statens ekspropriationer på øerne, § 28.12.07. Havarikommissionen for Vejtrafikulykker og § 28.12.08. Kommissarius ved statens ekspropriationer i Jylland.

Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.9	Der er adgang til at overføre bevillingsbeløb mellem § 28.11.01. Departementet og alle hovedkonti under aktivitetsområde § 28.12. Tilsyn og kommissioner.

28.12.03. Havarikommissionen for Civil Luftfart og Jernbane *(Driftsbev.)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	14,9	15,1	13,7	**13,7**	13,5	13,2	12,9
Forbrug af reserveret bevilling	0,1	-	-	-	-	-	-
Indtægt	0,0	0,0	-	-	-	-	-
Udgift	16,0	15,3	13,7	**13,4**	13,2	12,7	12,3
Årets resultat	-0,9	-0,2	-	**0,3**	0,3	0,5	0,6
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	16,0	15,3	13,7	**13,4**	13,2	12,7	12,3
Indtægt	0,0	0,0	-	-	-	-	-

3. Hovedformål og lovgrundlag

Havarikommissionen for Civil Luftfart og Jernbane er en selvstændig institution under Transportministeriet oprettet i henhold til lov nr. 198 af 3. maj 1978 om luftfart og lov nr. 323 af 5. maj 2004 om ændring af lov om jernbanesikkerhed mv.

Der er beredskabsordning med rådighedsvagt inden for såvel luftfart som jernbane. Havarikommissionen skal gennem uvildige undersøgelser fremsætte rekommandationer med henblik på at forebygge havarier, ulykker og hændelser inden for jernbane og luftfart.

Yderligere oplysninger om Havarikommissionen for Civil Luftfart og Jernbane fås på www.havarikommissionen.dk

Virksomhedsstruktur

28.12.03. Havarikommissionen for Civil Luftfart og Jernbane, CVR-nr. 25775910.
Der indgår ikke øvrige hovedkonti i virksomhedens balance.

5. Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
Fremsætte rekommandationer med henblik på at forebygge havarier og hændelser inden for civil luftfart baseret på uvildige undersøgelser af havarier og hændelser.	Havarikommissionen vil til stadighed: -sikre at undersøgelsesaktiviteterne lever op til den faglige og teknologiske udvikling på området -udvikle arbejdspladsen så den er attraktiv for medarbejderne -styrke samarbejde og dialog med relevante nationale og internationale parter
Fremsætte rekommandationer med henblik på at forebygge havarier og hændelser inden for jernbanetransport baseret på uvildige undersøgelser af havarier og hændelser.	Havarikommissionen vil til stadighed: -sikre at undersøgelsesaktiviteterne lever op til den faglige og teknologiske udvikling på området -udvikle arbejdspladsen så den er attraktiv for medarbejderne -styrke samarbejde og dialog med relevante nationale og internationale parter

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt	16,2	15,4	13,8	**13,4**	13,2	12,7	12,3
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	9,5	9,1	7,4	**7,8**	7,7	7,4	7,2
1. Undersøgelser mv. luftfart	4,4	4,2	4,5	**3,7**	3,6	3,5	3,4
2. Undersøgelser mv. jernbane	2,3	2,1	1,9	**1,9**	1,9	1,8	1,7

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	14	13	11	**12**	11	11	11
Lønninger i alt (mio. kr.)	10,2	10,2	9,0	**9,0**	9,0	8,8	8,6
Lønsumsloft (mio. kr.)	10,2	10,2	9,0	**9,0**	9,0	8,8	8,6

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Reguleret egenkapital	-	-	0,3	-	-	-	-
Overført overskud	-	-	4,2	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	4,5	-	-	-	-
Langfristet gæld primo	1,4	1,0	0,6	1,1	0,8	0,6	0,4
+ anskaffelser	0,3	0,1	0,3	-	0,1	-	-
- afhændelse af aktiver	-	0,1	-	-	-	-	-
- afskrivninger	0,7	0,6	0,3	0,3	0,3	0,2	0,2
Samlet gæld ultimo	1,0	0,4	0,6	0,8	0,6	0,4	0,2
Låneramme	-	-	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	33,3	44,4	33,3	22,2	11,1

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011.

28.12.04. Kommissarius ved statens ekspropriationer på øerne *(Driftsbev.)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	5,5	4,1	4,1	**6,8**	4,1	4,0	4,0
Indtægt	0,2	0,3	0,1	**0,1**	0,1	0,1	0,1
Udgift	5,4	7,8	4,2	**6,9**	4,2	4,1	4,1
Årets resultat	0,3	-3,5	-	-	-	-	-
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	5,4	7,8	4,2	**6,9**	4,2	4,1	4,1
Indtægt	0,2	0,3	0,1	**0,1**	0,1	0,1	0,1

3. Hovedformål og lovgrundlag

Virksomhedsstruktur

28.12.04. Kommissarius ved statens ekspropriationer på øerne, CVR-nr. 26145171.
Der indgår ikke øvrige hovedkonti i virksomhedens balance.

Under denne hovedkonto afholdes de udgifter ved administration af lov nr. 186 af 4. juni 1964 om fremgangsmåden ved ekspropriationer vedrørende fast ejendom, jf. LB nr. 1161 af 20. november 2008, som ikke belaster de enkelte anlæg.

Yderligere oplysninger om Kommissarius ved statens ekspropriationer på øerne fås på www.komoe.dk.

4. Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.5.1	Transportministeren kan efter indstilling fra kommissarius eller vedkommende taksationskommissions formand yde vederlag til medlemmer af de i henhold til lov nr. 186 af 4. juni 1964 om fremgangsmåden ved ekspropriationer vedrørende fast ejendom, nedsatte ekspropriationskommissioner og taksationskommissioner. Udgiften til vederlaget afholdes af de respektive anlægsmyndigheder.

5. Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
Ekspropriationer	Kommissariatet skal sikre, at ekspropriationer og de dermed forbundne opgaver gennemføres effektivt og efter gældende lovgivning og administrative regler.

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt	5,6	5,2	4,3	**6,9**	4,2	4,2	4,1
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	2,3	1,7	1,6	**1,6**	1,6	1,6	1,6
1. Ekspropriationer	3,3	3,5	2,7	**5,3**	2,6	2,6	2,5

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	0,2	0,3	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
6. Øvrige indtægter	0,2	0,3	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	7	9	7	**9**	9	9	9
Lønninger i alt (mio. kr.)	4,0	5,4	2,6	**5,3**	2,6	2,6	2,6
Lønsumsloft (mio. kr.)	4,0	5,4	2,6	**5,3**	2,6	2,6	2,6

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Reguleret egenkapital	-	-	0,1	-	-	-	-
Overført overskud	-	-	0,5	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	0,6	-	-	-	-
Langfristet gæld primo	-	-	-	-	-	-	-
Samlet gæld ultimo	-	-	-	-	-	-	-
Låneramme	-	-	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	-	-	-	-	-

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011.

28.12.06. Auditøren under Transportministeriet *(Driftsbev.)*

Auditørinstitutionen er med lov nr. 609 af 18. juni 2012 om ophævelse af lov om Oprettelse af et Embede som Auditør ved Statsbanerne vedtaget nedlagt med virkning fra den 1. januar 2014.

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	1,5	1,5	1,5	-	-	-	-
Indtægt	0,0	0,0	-	-	-	-	-
Udgift	1,5	1,6	1,5	-	-	-	-
Årets resultat	0,0	-0,1	-	-	-	-	-
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	1,5	1,6	1,5	-	-	-	-
Indtægt	0,0	0,0	-	-	-	-	-

Virksomhedsstruktur

28.12.06. Auditøren under Transportministeriet, CVR-nr. 25775937.
Der indgår ikke øvrige hovedkonti i virksomhedens balance.

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	2	2	2	-	-	-	-
Lønninger i alt (mio. kr.)	1,1	1,0	1,1	-	-	-	-
Lønsumsloft (mio. kr.)	1,1	1,0	1,1	-	-	-	-

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Overført overskud	-	-	-	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	-	-	-	-	-
Samlet gæld ultimo	-	-	-	-	-	-	-
Låneramme	-	-	1,0	-	-	-	-
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	-	-	-	-	-

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011.

28.12.07. Havarikommissionen for Vejtrafikulykker *(Driftsbev.)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	4,5	4,6	4,7	**6,0**	5,7	4,6	4,5
Forbrug af reserveret bevilling	2,2	0,5	-	-	-	-	-
Indtægt	0,0	-	-	-	-	-	-
Udgift	7,0	5,3	4,7	**6,0**	5,7	4,6	4,5
Årets resultat	-0,3	-0,2	-	-	-	-	-
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	7,0	5,3	4,7	**6,0**	5,7	4,6	4,5
Indtægt	0,0	-	-	-	-	-	-

Den virksomhedsbærende hovedkonto omfatter udgifter til drift af Havarikommissionens sekretariatsfunktion. Sekretariatet er forankret i Vejdirektoratet og udfører sekretariatsledelsesfunktioner, koordinering, indsamling og sammenskrivning af data samt metodiske analyser, herunder psykologiske analyser.

Havarikommissionen udfører tillige projekter finansieret af transportpuljer, jf. § 28.11.14. Transportpuljer og nedenstående oversigt.

Igangværende puljeprojekter

	Udgift	Udførelsesperiode
Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af marts 2013 (2013-pl):		
Undersøgelse af natulykker	2,6	2013-2015

Bemærkninger: Finansieret af transportpuljer, jf. § 28.11.14. Transportpuljer. Den halvårlige status for anlægsprojekter på Transportministeriets område indeholder uddybende oplysninger om pulje projekterne.

3. Hovedformål og lovgrundlag

Virksomhedsstruktur

28.12.07. Havarikommissionen for Vejtrafikulykker, CVR-nr. 60729018.
Der indgår ikke øvrige hovedkonti i virksomhedens balance.

Havarikommission for Vejtrafikulykker blev nedsat permanent 1. april 2001. Havarikommissionens hovedformål er at erhverve ny viden, der kan anvendes til forbedring af trafiksikkerheden og i forebyggelse af vejtrafikulykker. Havarikommissionen foretager tværfaglige dybdeanalyser af hyppigt forekommende ulykkestyper for herigennem at få et mere præcist billede af ulykkesomstændighederne og en større viden om de bagvedliggende faktorer, end man får ved traditionelle ulykkesanalyser.

Havarikommissionen er etableret med et formandskab, et antal medlemmer, som er fagspecialister, og et sekretariat.

Yderligere oplysninger om Havarikommissionen for vejulykker kan findes på kommissionens hjemmeside www.hvu.dk.

5. Opgaver og hovedformål

Opgaver	**Mål**
Sekretariatsfunktioner	Sekretariatet skal koordinere, indsamle, og sammenskrive data og metodiske analyser, herunder psykologiske analyser.

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt	4,6	4,4	4,7	**6,0**	5,7	4,6	4,5
0. Generel ledelse og administration.....	0,2	0,2	0,2	**0,2**	0,2	0,2	0,2
1. Sekretariatsfunktioner.....	4,4	4,2	4,5	**5,8**	5,5	4,4	4,3

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	-	-	4	**4**	4	4	4
Lønninger i alt (mio. kr.)	2,4	1,5	2,3	**3,0**	2,8	2,4	2,4
Lønsumsloft (mio. kr.)	2,4	1,5	2,3	**3,0**	2,8	2,4	2,4

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Reguleret egenkapital	-	-	0,1	-	-	-	-
Overført overskud	-	-	1,1	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	1,2	-	-	-	-
Langfristet gæld primo	-	-	-	-	-	-	-
- afhændelse af aktiver	0,0	-	-	-	-	-	-
- afskrivninger	0,0	-	-	-	-	-	-
Samlet gæld ultimo	-	-	-	-	-	-	-
Låneramme	-	-	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	-	-	-	-	-

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011.

28.12.08. Kommissarius ved statens ekspropriationer i Jylland *(Driftsbev.)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	3,7	3,8	3,8	**4,8**	3,8	3,7	3,7
Indtægt	0,0	0,0	-	-	-	-	-
Udgift	4,7	4,3	3,8	**4,8**	3,8	3,7	3,7
Årets resultat	-1,0	-0,5	-	-	-	-	-
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	4,7	4,3	3,8	**4,8**	3,8	3,7	3,7
Indtægt	0,0	0,0	-	-	-	-	-

3. Hovedformål og lovgrundlag

Virksomhedsstruktur

28.12.08. Kommissarius ved statens ekspropriationer i Jylland, CVR-nr. 12758928.
Der indgår ikke øvrige hovedkonti i virksomhedens balance.

Under denne hovedkonto afholdes de udgifter ved administration af lov nr. 186 af 4. juni 1964 om fremgangsmåden ved ekspropriationer vedrørende fast ejendom, jf. LB nr. 1161 af 20. november 2008, som ikke belaster de enkelte anlæg.

Yderligere oplysninger om Kommissarius ved statens ekspropriationer i Jylland fås på www.kommissarius-jyl.dk.

4. Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.5.1	Transportministeren kan efter indstilling fra kommissarius eller vedkommende taksationskommissions formand yde vederlag til medlemmer af de i henhold til lov nr. 186 af 4. juni 1964 om fremgangsmåden ved ekspropriationer vedrørende fast ejendom nedsatte ekspropriationskommissioner og taksationskommissioner. Udgiften til vederlaget afholdes af de respektive anlægsmyndigheder.

5. Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
Ekspropriationer	Kommissariatet skal sikre, at ekspropriationer og de dermed forbundne opgaver gennemføres effektivt og efter gældende lovgivning og administrative regler.

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt	4,9	5,2	3,9	**4,8**	3,8	3,8	3,7
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	1,4	1,4	1,0	**1,2**	1,0	1,0	1,0
1. Ekspropriationer	3,5	3,8	2,9	**3,6**	2,8	2,8	2,7

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	7	7	7	**7**	7	7	7
Lønninger i alt (mio. kr.)	3,6	3,2	2,8	**3,6**	2,8	2,8	2,8
Lønsumsloft (mio. kr.)	3,6	3,2	2,8	**3,6**	2,8	2,8	2,8

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Reguleret egenkapital	-	-	0,1	-	-	-	-
Overført overskud	-	-	1,3	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	1,4	-	-	-	-
Langfristet gæld primo	-	-	-	-	-	-	-
Samlet gæld ultimo	-	-	-	-	-	-	-
Låneramme	-	-	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	-	-	-	-	-

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011.

28.12.09. Danmarks Vej- og Bromuseum *(Driftsbev.)*

Danmarks Vej- og Bromuseum er nedlagt i 2012.

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	2,7	12,6	-	-	-	-	-
Forbrug af reserveret bevilling	1,3	-	-	-	-	-	-
Indtægt	1,2	0,2	-	-	-	-	-
Udgift	5,6	13,2	-	-	-	-	-
Årets resultat	-0,4	-0,3	-	-	-	-	-
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	5,6	13,2	-	-	-	-	-
Indtægt	1,2	0,2	-	-	-	-	-

Virksomhedsstruktur

28.12.09. Danmarks Vej- og Bromuseum, CVR-nr. 29171947.
Der indgår ikke øvrige hovedkonti i virksomhedens balance.

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	1,2	0,2	-	-	-	-	-
6. Øvrige indtægter	1,2	0,2	-	-	-	-	-

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	3	3	-	-	-	-	-
Lønninger i alt (mio. kr.)	0,9	0,9	-	-	-	-	-
Lønsumsloft (mio. kr.)	0,9	0,9	-	-	-	-	-

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Langfristet gæld primo	8,9	11,1	-	-	-	-	-
+ anskaffelser	12,1	-	-	-	-	-	-
+ igangværende udviklingsprojekter	-9,9	-	-	-	-	-	-
- afhændelse af aktiver	-	10,3	-	-	-	-	-
- afskrivninger	0,0	0,8	-	-	-	-	-
Samlet gæld ultimo	11,1	-	-	-	-	-	-
Låneramme	-	-	-	-	-	-	-
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	-	-	-	-	-

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011.

28.12.12. Udlæg for ekspropriationer *(Anlægsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	0,0	-	-	-	-	-	-
20. Kommissarius Øerne							
Udgift	**0,0**	-	-	-	-	-	-
16. Husleje, leje af arealer, leasing	0,0	-	-	-	-	-	-

Kontoen anvendes til kommissariaternes udlæg i forbindelse med gennemførsel af ekspropriationer, jf. § 28.12.04. Kommissarius ved statens ekspropriationer af øerne og § 28.12.08. Kommissarius ved statens ekspropriationer i Jylland. Udlæggene udlignes efterfølgende ved betaling fra den pågældende anlægsmyndighed.

Der budgetteres ikke bevægelser på kontoen, idet udlæggene alene foretages som balanceposteringer.

Veje

28.21. Vejdirektoratet

Aktivitetsområdet omfatter Vejdirektoratets opgaveløsning inden for planlægning, projektering, anlæg, drift og vedligeholdelse af statsvejnettet samt opgaveløsning i forhold til den samlede danske vejsektor. Vejdirektoratet har vejbestyrelsesansvaret for i alt ca. 3.790 km. vej.

Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.9	Der er adgang til overførsel af driftsbevillinger fra § 28.21.10. Vejdirektoratet til § 28.21.20. Anlæg af hovedlandeveje mv., til § 28.21.30. Vedligeholdelse og mindre anlægsprojekter og til § 28.21.31. Drift og vintertjeneste

Kontostruktur

Inden for aktivitetsområdet er § 28.21.10. Vejdirektoratet den virksomhedsbærende hovedkonto. Denne bevilling er omkostningsbaseret. Hovedkontiene § 28.21.20. Anlæg af hovedlandeveje mv., § 28.21.30. Vedligeholdelse og mindre anlægsprojekter og § 28.21.31. Drift og vintertjeneste omfatter anlæg samt vedligeholdelse og drift af infrastruktur (veje, broer, bygværker mv.). Bevillingerne til disse formål er udgiftsbaserede. Derudover har Vejdirektoratet en reservationsbevilling § 28.21.23. Vejdirektoratets tilskudspulje.

På anlægsbevillinger og reservationsbevillinger kan der ikke afholdes lønudgifter. De direkte lønomkostninger til Vejdirektoratets ansatte, der arbejder med anlægsprojekter samt drift og vedligeholdelse af statsvejnettet, afholdes derfor på Vejdirektoratets driftsbevilling § 28.21.10. Vejdirektoratet og afløftes via standardkonto 19. Fradrag for anlægsløn til den respektive anlægsbevilling.

Øvrige indirekte udgifter som f.eks. husleje, opvarmning, pc'er, biler mv. afholdes ligeledes på Vejdirektoratets driftsbevilling § 28.21.10. Vejdirektoratet og afløftes via standardkonto 19 til den respektive anlægsbevilling. Direkte udgifter afholdes på de relevante anlægsbevillinger og anlægsprojekter. Således indgår alle udgifter forbundet med et anlægsprojekt som en del af det enkelte anlægsprojekts totaludgift.

Politiske aftaler om veje

Bevillingerne til udbygning og vedligeholdelse af vejnettet er baseret på en række politiske aftaler. Nedenstående oversigt viser hovedpunkterne i politiske aftaler, der har betydning for finansloven for 2014.

Aftaler om veje	Aftalens hovedpunkter
Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Dansk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Kristendemokraterne om trafik af november 2003	Anlæg af motortrafikvej mellem Holbæk og Vig, 2. og 3. etape

Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Dansk Folkeparti og Det Radikale Venstre om trafikområdet af november 2005	Udbygning af Riis-Ølholm-Vejle-etape
Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Dansk Folkeparti og Det Radikale Venstre om trafik for 2007 af oktober 2006	Anlæg af motorvej mellem Funder-Låsby Anlæg af omfartsvej ved Slagelse, 1. etape Gennemførelse af forsøg med modulvogntog
Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance en grøn transportpolitik af januar 2009	Anlæg af motorvej til Frederikssund, 2. etape Opgradering til Kalundborg Havn. Gennemførelse af forbedringer på det statslige vejnet (støjbekæmpelse, intelligent trafikstyring mv.) Tilskud til cykelprojekter i kommuner mv. Medfinansiering af kommunale vejprojekter i Odense og Århus
Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance om nye initiativer som led i udmøntning af puljer af oktober 2009	Gennemførelse af forbedringer på det statslige vejnet (intelligent trafikstyring)
Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance om bedre veje mv. af december 2009	Forstærket vedligeholdelse af det statslige vejnet i perioden 2010-13 Udbygning af Køge Bugt Motorvejen ml. Greve Syd og Solrød Syd Udbygning af motorvejen ved Vejle Fjord Udbygning af motorvejen på Vestfyn ml. Middelfart og Nørre Aaby Udbygning af Helsingørmotorvejen ml. Øverødvej og Hørsholm Syd Udbygning af Brande omfartsvej til motorvej Anlæg af nordlig omfartsvej ved Næstved Anlæg af nordligt hængsel til Djursland ved Randers Anlæg af Slagelse omfartsvej, 2. etape

Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance om bedre mobilitet af november 2010	Drift af eksisterende ITS-systemer Udbygning af Motorring 4 fra Taastrup til Frederikssundmotorvejen
Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance om HyperCard, busser, cykler, trafiksikkerhed, støjbekæmpelse mv. af maj 2011	Gennemførelse af forbedringer på det statslige vejnet (støjbekæmpelse) Tilskud til cykelprojekter i kommuner mv. Tilskud til trafiksikkerhedsbyer og kommunale vejanlæg
Aftale mellem regeringen, Dansk Folkeparti og Enhedslisten om takstnedsættelser og investeringer til forbedring af den kollektive trafik af juni 2012	Medfinansiering af etablering af supercykelstier
Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om bedre cykeltrafik og ny metro til Københavns Nordhavn mv. af juni 2012	Gennemførelse af forbedringer på det statslige vejnet (cykelstier) Tilskud til cykelprojekter i kommuner mv.

Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af marts 2013	Udarbejdelse af beslutningsgrundlag for vejinvesteringer Undersøgelse af øget akseltryk Gennemførelse af forbedringer på det statslige vejnet (støjbekæmpelse, kapacitetsforbedringer, modulvogntog) Trafiksikkerhedsprojekter Pulje til medfinansiering af kommunale ønsker i forbindelse med statsvejnettet Pulje til forlodsovertagelser Nyt tilslutningsanlæg ved Odense Udbygning af Køge Bugt motorvejen ml. Solrød Syd og Køge Holstebromotorvejen Ny fjordforbindelse over Roskilde Fjord ved Frederikssund Projektering af en ny Storstrømsbro Forstærket vedligeholdelse af det statslige vejnet i perioden 2014-2017

28.21.10. Vejdirektoratet *(Driftsbev.)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	323,3	317,5	265,1	**418,8**	315,1	254,9	249,1
Forbrug af reserveret bevilling	32,7	1,5	-	**-**	-	-	-
Indtægt	95,0	84,0	79,3	**43,6**	43,6	43,6	43,6
Udgift	440,4	387,9	344,4	**467,7**	373,7	298,5	292,7
Årets resultat	10,5	15,2	-	**-5,3**	-15,0	-	-
10. Almindelig virksomhed (administration mv.)							
Udgift	110,8	276,7	271,0	**265,1**	276,9	256,9	251,2
Indtægt	2,0	9,9	7,1	**2,2**	2,2	2,2	2,2
20. Vejsektoropgaver							
Udgift	149,8	-	-	**-**	-	-	-
Indtægt	3,3	-	-	**-**	-	-	-
25. Transportpuljer mv.							
Udgift	-	41,6	1,2	**16,9**	3,9	0,2	0,1
30. Planlægning af anlægsarbejder							
Udgift	98,6	-	-	**-**	-	-	-
Indtægt	1,1	-	-	**-**	-	-	-
32. Storstrømsbroen							
Udgift	-	-	-	**144,3**	51,5	-	-
90. Indtægtsdækket virksomhed							
Udgift	47,5	37,4	39,6	**34,4**	34,4	34,4	34,4
Indtægt	54,8	41,9	39,6	**34,4**	34,4	34,4	34,4
95. Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed							
Udgift	33,7	32,2	32,6	**7,0**	7,0	7,0	7,0
Indtægt	33,7	32,2	32,6	**7,0**	7,0	7,0	7,0

2. Reservationsoversigt

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Akkumuleret reserveret bevilling	36,2

Akkumuleret reserveret bevilling specificeret på projekter over 1 mio. kr.

Projekt	Mio. kr.	Forventet anvendelse
Forundersøgelse af omfartsvej ved Mariager	1,7	2013
Forundersøgelse af motortrafikvej fra Helsinge Øst til Gilleleje	1,7	2013
Forundersøgelse af strækningen Ringkøbing-Herning (rute 15)	3,7	2013
Forundersøgelse af strækningen Slagelse-Næstved (rute 22)	3,7	2013
VVM Århus-Viborg, rute 26 (fase 2)*	9,8	2013-2015
VVM af Skovvejen, R23Dramstrup - Kalundborg	1,0	2013
VVM rute 18, Herning- Holstebro	1,0	2013
Undersøgelse vedrørende omfartsvej ved Hønsinge	1,0	2013
ITS udviklingsforum	1,6	2013
Udvidet ulykkesstatistik	1,4	2013
Modulvogntog	4,6	2013-2016

Bemærkninger: *Projektets afslutningstidspunkt er usikkert.

3. Hovedformål og lovgrundlag

Virksomhedsstruktur

28.21.10. Vejdirektoratet, CVR-nr. 60729018.
Der indgår ikke øvrige hovedkonti i virksomhedens balance.

Ifølge lov nr. 966 af 14. oktober 2005 om offentlige veje, jf. LB nr. 1048 af 3. november 2011, er Vejdirektoratet vejbestyrelse for statsvejnettet, der omfatter de overordnede veje, som forbinder landsdelene og landets regioner.

Som vejbestyrelse har Vejdirektoratet det direkte ansvar for planlægning, projektering, anlæg samt drift og vedligeholdelse af statsvejene. Som vejsektormyndighed løser Vejdirektoratet en række opgaver i forhold til den samlede danske vejsektor og bidrager til, at den samlede danske vej- og trafiksektor - på tværs af administrative skel - lever op til kravene om effektiv vejforvaltning.

Yderligere oplysninger om Vejdirektoratet kan fås på www.vejdirektoratet.dk og i den årlige publikation Statsvejnettet.

4. Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges Eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.6.8	Der er på kontoen adgang til at udføre indtægtsdækket virksomhed, tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed og andre tilskudsfinansierede aktiviteter.
BV 2.2.9	Der er adgang til at overføre puljemidler fra § 28.21.10.25. Transportpuljer mv. til § 28.11.14. Transportpuljer.

På kontoen afholdes udgifter til løn og øvrige driftsomkostninger, som er knyttet til aktiviteterne ved Vejdirektoratets driftsbevilling. Disse omkostninger omfatter generel ledelse og hjælpefunktioner mv. Vejdirektoratets mål og opgaver fremgår af tabel 5.

5. Opgaver og mål

Opgaver	Mål
Vejforvaltning og formidling	Vejdirektoratet løser en række sektoropgaver på tværs af det samlede vej- og trafiknet. Vejdirektoratet samler og formidler faglig ekspertise om statsvejnettets tilstand, fremkommelighed, miljø- og sikkerhedsmæssige krav til vejanlæg samt behov og krav i den danske vejsektor og arbejder gennem kampagner og forbedring af vejnettet for at skabe bedre trafiksikkerhed.
Planlægning og udarbejdelse af beslutningsgrundlag for vejinfrastrukturen	Vejdirektoratet udarbejder beslutningsgrundlag i form af screeninger, forundersøgelser og VVM-undersøgelser for udbygning og forbedring af statens vejnet.
Administration af tilskudspuljer	Vejdirektoratet administrerer den statslige medfinansiering af kommunale trafiksikkerhedsbyer, projekter til fremme af cykeltrafik, statslig medfinansiering af kommunale vejanlægsprojekter og øvrige tilskudsaktiviteter.
Støttefunktioner	Opgaven omfatter Vejdirektoratets ledelse, administration, overordnede økonomiske styring og samordning, intern og ekstern information, sagsbehandling i relation til vejloven, planloven, naturbeskyttelsesloven mv., deltagelse i internationalt samarbejde, generel implementering af regeringens transport-, trafiksikkerheds- og miljøpolitik på Vejdirektoratets område samt betjening af Transportministeriets departement og af Folketinget i generelle vej- og trafikspørgsmål.
Indtægtsdækket virksomhed og tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed	Vejdirektoratet markedsfører og sælger ydelser og produkter efter reglerne om indtægtsdækket virksomhed. Derudover har Vejdirektoratet en række forskningsprojekter, som foregår i regi af tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed.

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt	454,4	387,9	344,4	**467,7**	373,7	298,5	292,7
1. Vejforvaltning og formidling.....	154,6	99,6	97,6	**95,4**	99,7	92,5	90,4
2. Planlægning og udarbejdelse af beslutningsgrundlag for vejinfrastrukturen..	100,3	92,5	50,3	**211,6**	108,0	49,0	47,8
3. Administration af tilskudspuljer.....	1,4	1,7	2,4	**0,0**	0,0	0,0	0,0
4. Støttefunktioner.....	114,3	124,5	122,0	**119,3**	124,6	115,6	113,0
5. Indtægtsdækket virksomhed og tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed.....	83,8	69,6	72,2	**41,4**	41,4	41,4	41,4

Bemærkninger: Tabellen viser Vejdirektoratets samlede udgifter på opgaver under § 28.21.10. Vejdirektoratet.

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	95,0	84,0	79,3	43,6	43,6	43,6	43,6
1. Indtægtsdækket virksomhed	54,8	41,9	39,6	34,4	34,4	34,4	34,4
2. Tilskudsfinansierede forskningsaktiviteter	33,7	32,2	32,6	7,0	7,0	7,0	7,0
6. Øvrige indtægter	6,5	9,9	7,1	2,2	2,2	2,2	2,2

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	937	908	833	**834**	820	779	775
Lønninger i alt (mio. kr.)	476,0	463,2	440,1	**486,0**	423,0	339,1	289,8
Lønsum udenfor lønsumsloft (mio. kr.)	24,4	24,3	23,2	**18,3**	18,3	18,3	18,3
Lønsumsloft (mio. kr.)	451,6	438,9	416,9	**467,7**	404,7	320,8	271,5

Bemærkninger: Vejdirektoratet har to lønsumslofter. Det ene lønsumsloft (driftsløn) omfatter aktiviteter på hovedkontiene § 28.21.10. Vejdirektoratet og § 28.21.31. Drift og vintertjeneste samt underkontiene § 28.21.30.10 . Kapitalbevarende vedligeholdelse og § 28.21.30.11 . Skibsstødssikring. D et andet lønsumsloft (anlægsløn) omfatter hovedkont o § 28.21.20. Anlæg af hovedlandeveje mv. samt underkontiene § 28.21.30.25 . Transportpuljer, § 28.21.30.26 . Øvrige mindre anlægsprojekter og 28.21.30.27 Medfinansieringspuljen .

Specifikation af Vejdirektoratets lønsumslofter

Mio.kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Driftsløn	293,5	276,8	258,3	**329,1**	276,0	244,5	241,8
Anlægsløn	158,1	162,2	158,6	**138,6**	128,7	76,3	29,7
Samlet lønsum	451,6	439,0	416,9	**467,7**	404,7	320,8	271,5

Bemærkninger: Lønsummen til § 28.21.10.25. Transportpuljer mv. og § 28.21.10.32 . Storstrømsbroen beregnes som 42,5 pct. af den tildelte bevilling. For § 28.21.20 . Anlæg af hovedlandeveje mv. beregnes lønsummen som 4,6 pct. af anlægsprojekternes projektbevilling, dog ikke som 4,6 pct. i det enkelte F- eller BO-år. Lønsum på § 28.21. 30.25 . Transportpulje r og § 28.21.30.26 . Øvrige mindre anlægsprojekter beregnes som 4,6 pct. af årets udgiftsbevilling.

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Reguleret egenkapital	-	-	8,4	-	-	-	-
Overført overskud	-	-	40,6	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	49,0	-	-	-	-
Langfristet gæld primo	268,0	285,6	282,9	268,6	298,1	336,1	330,1
+ anskaffelser	68,2	49,0	50,3	77,8	87,4	44,9	44,9
+ igangværende udviklingsprojekter	-5,9	-11,6	-	-	-	-	-
- afhændelse af aktiver	20,8	18,5	-	-	-	-	-
- afskrivninger	23,9	33,0	48,9	48,3	49,4	50,9	51,1
Samlet gæld ultimo	285,6	271,6	284,3	298,1	336,1	330,1	323,9
Låneramme	-	-	337,0	365,2	365,2	365,2	365,2
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	84,4	81,6	92,0	90,4	88,7

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011.
Der er adgang til på balancen at indregne internt afholdte omkostninger til udviklingsprojekter.
Der er adgang til at aktivere lønsumsudgifter til udviklingsprojekter under opførelse.

10. Almindelig virksomhed (administration mv.)

Vejdirektoratets almindelige virksomhed omfatter ledelse, administration, overordnet økonomisk styring og samordning, intern og ekstern information, deltagelse i internationalt samarbejde, generel implementering af regeringens trafik- og miljøpolitik på direktoratets område samt betjening af Transportministeriets departement og af Folketinget i generelle vej- og trafikspørgsmål.

Derudover omfatter underkontoen vejsektoropgaver, dvs. overordnet planlægning i vej- og trafiksektoren, herunder trafiksikkerhed. Opgaverne omfatter bl.a. analyser af trafikken og dens udvikling baseret på indsamlede vej- og trafikdata og trafikmodeller og analyser af trafikkens konsekvenser for bl.a. uheld og miljø. Analyserne bruges ved fastlæggelsen af regeringens trafikpolitik, og til understøttelse af kommunerens indsats for forbedring af trafiksikkerheden. Derudover udarbejdes generelle regler og vejledninger, herunder vejregelarbejdet, samt drift af diverse vejstøttesystemer og fagportaler.

På underkontoen bliver der tillige forestået generelle og tværgående udviklingsopgaver, herunder udvikling relateret til materialer, genanvendelse, forbedret råstofudnyttelse mv., udarbejdelse af trafikstatistikker samt øvrige vejsektoropgaver, herunder myndighedsopgaver, som følge af vejloven mv. Opgaverne løses i vidt omfang i samarbejde med kommunerne.

Vejdirektoratets formidling og udarbejdelse af beslutningsgrundlag for vejinfrastrukturen omfatter analyser og udvikling af nye metoder, som understøtter planlægning. Derudover dækker opgaven den overordnede faglige styring i relation til behandling af plansager, miljø og prioritering frem til anlægslov, landsdækkende og langsigtede planlægningsundersøgelser, tværgående kvalitetssikringsarbejde samt nationalt og internationalt samarbejde og vidensformidling, som relaterer sig til anlægsaktiviteter.

Specifikke forundersøgelser og VVM-redegørelser for konkrete projekter dækkes af bevilling andetsteds på hovedkontoen.

25. Transportpuljer mv.

På underkontoen afholdes udgifter til analyser, forundersøgelser, VVM-undersøgelser og beslutningsgrundlag, til hvilke der er givet en særskilt bevilling.

Det drejer sig om projekter finansieret af transportpuljerne, jf. § 28.11.14. Transportpuljer, samt projekter fra puljen Nye beslutningsgrundlag og strategisk planlægning, jf. § 28.11.71. Generelle puljer. Derudover optages planlægningsprojekter finansieret af Infrastrukturfonden i øvrigt.

Igangværende puljeprojekter og andre undersøgelser*

	Udgift	Udførelsesperiode
Aftale om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af 21. marts 2013 (2013-pl):		
Dødsulykkestatistik	5,0	2013-2015
VVM-undersøgelse af omfartsvej ved Ribe	8,0	2013-2015
VVM-undersøgelse af omfartsvej ved Haderup	7,0	2013-2014

Bemærkninger: * Puljeprojekter er finansieret af transportpuljer, jf. § 28.11.14. Transportpuljer. Den halvårlige status for anlægsprojekter på Transportministeriets område indeholder uddybende oplysninger om projekterne.

Vejdirektoratet kan disponere mellem projekternes tildelte bevillinger.

Med Aftale om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af 21. marts 2013 er der tillige afsat 80,0 mio. kr. (2013-pl) til en pulje til forlodsovertagelser, hvoraf 5,0 mio. kr. afholdes på denne hovedkonto i 2013-2017 til administration - herunder håndtere dialog mv. med berørte grundejere op til de berørte linjeføringer, afholde udgifter til tinglysning, mv. Den øvrige bevilling på 75,0 mio. kr. er afsat på § 28.21.20.50. Forlodsovertagelser.

I ovennævnte aftale er der desuden afsat 100,0 mio. kr. (2013-pl) til en pulje til medfinansiering af kommunale ønsker til projekter på statsvejnettet, hvoraf 5,0 mio. kr. anvendes på denne hovedkonto i perioden 2013-2014. Beløbet dækker udarbejdelse af administrationsgrundlag, bekendtgørelse og efterfølgende sagsbehandling og projektering af indkomne projektforslag fra kommuner. Den øvrige bevilling på 95,0 mio. kr. er afsat på § 28.21.30.27. Medfinansieringspuljen.

32. Storstrømsbroen

Med Aftale om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af 21. marts 2013 blev parterne enige om at afsætte 224,0 mio. kr. (2013-pl) til projektering mv. af en ny kombineret vej- og dobbeltsporet jernbanebro over Storstrømmen frem til anlægslov, som forventes vedtaget i 2015.

Som en del af projekteringen udarbejder Vejdirektoratet en VVM-redegørelse for nødvendige anlæg med henblik på etablering af en ny kombineret vej- og jernbanebro, herunder cykel- og gangsti, over Storstrømmen med tilhørende landanlæg samt nedrivning af den eksisterende bro, inkl. høring af offentligheden og relevante myndigheder.

Der er ikke overførselsadgang fra underkontoen til hovedkontoens øvrige underkonti.

90. Indtægtsdækket virksomhed

I henhold til reglerne om indtægtsdækket virksomhed markedsfører og sælger Vejdirektoratet ydelser og produkter, hvor direktoratets særlige kompetencer og erfaringer kan være til gavn for andre offentlige myndigheder samt for offentlige og private virksomheder. Den indtægtsdækkede virksomhed er således en del af Vejdirektoratets sektorsamarbejde, der finansieres af brugerne, og betyder bl.a., at der kan skabes et fælles datagrundlag og stordriftsfordele hos vejmyndighederne, at trafikanterne oplever ensartede behandlinger mellem vejmyndighederne, samt at Vejdirektoratets medarbejdere styrker og udvikler egne kompetencer. Dette gælder f.eks. inden for emner som vintertjeneste, trafiksikkerhed, trafikantservice, fremkommelighed, vedligeholdelsesplanlægning for veje og bygværker, måling og dataindsamling, trafiktællinger og -prognoser, materialeprøvning og landmåling, rådgivning vedrørende udbud mm.

Dækningsbidrag på Vejdirektoratets indtægtsdækkede virksomhed

Mio. kr.	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter	39,8	34,4	34,4	34,4	34,4
Direkte omkostninger	29,3	23,1	23,1	23,1	23,1
Dækningsbidrag	10,5	11,3	11,3	11,3	11,3
Dækningsgrad (pct.)	26,5	32,7	32,7	32,7	32,7

95. Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed

Vejdirektoratets tilskudsfinansierede forskningsvirksomhed omfatter projekter, der bl.a. udføres for andre offentlige virksomheder samt EU. Forskningsprojekterne omhandler primært materialeteknologi, ofte med en miljø- og genbrugsmæssig vinkel, samt udvikling af informationsteknologi på vejområdet.

28.21.20. Anlæg af hovedlandeveje mv. *(Anlægsbev.)*

Kontoen omfatter bevillinger til anlægsprojekter i relation til motorveje, øvrige hovedlandeveje og broer.

Endvidere kan Vejdirektoratet afholde udgifter til forlods erhvervelse af ejendomme til brug for anlæg, hvortil der endnu ikke er givet projektbevilling, samt overtagelser af ejendomme i henhold til § 38. i lov nr. 893 af 9. september 2009 om offentlige veje, jf. LB 1048 af 3. november 2011.

På kontoen kan afholdes udgifter til kvalitetssikring af de enkelte anlægsarbejder samt ekspropriation af arealer og ejendomme.

Endvidere afholdes udgifter til udviklingsopgaver, som kan henføres til konkrete projekter, til hvilke der er givet bevilling, samt den overordnede faglige styring, projektering efter vedtagelse af anlægslov samt tilsyn med udførelsen af anlægsentreprisen.

Udgifter til planlægning og overordnet styring, som ikke kan henføres til konkrete bevilligede anlægsprojekter, og hvor der ikke foreligger anlægslov, afholdes på bevillingen opført på § 28.21.10.10. Almindelig virksomhed (administration mv.), § 28.21.10.25. Transportpuljer eller § 28.21.10.32. Storstrømsbroen.

Af anlægsoversigten nedenfor fremgår de igangværende anlægsprojekter. Der kan forekomme mindre udgifter til færdiggørelsesarbejder efter et anlægsprojekt er åbnet for trafik. De samlede anlægsudgifter til åbnede anlægsprojekter fremgår af Vejdirektoratets årsrapporter.

For anlægsprojekterne på kontoen anvendes principperne i Ny Anlægsbudgettering, jf. orienterende akt. 16 af 24. november 2006. Formålet med de nye principper er et overordnet et ønske om at øge kvaliteten af de beslutningsgrundlag, der ligger til grund for anlægsprojekterne, herunder deres anlægsoverslag.

Ny Anlægsbudgettering indebærer bl.a., at der i anlægsprojektets *totaludgift* (dvs. projektets samlede bevilling) indgår to faste korrektionstillæg (reserver) på henholdsvis 10 pct. og 20 pct. Korrektionstillægget på 10 pct. indgår i den *projektbevilling*, som tildeles Vejdirektoratet med henblik på at udføre anlægsprojektet. Korrektionstillægget på 20 pct. udgør anlægsprojektets bidrag til *den centrale reserve*. Denne budgetteres på § 28.11.13. Den centrale anlægsreserve (*Anlægsbev.*), hvor en nærmere beskrivelse af betingelserne for den centrale reserve også findes.

Korrektionstillæggene lægges til et anlægsoverslag, der består af opgørelser af de fysiske arbejder, der indgår i projektet, sammenholdt med en forventet enhedspris for de forskellige arbejder i forhold til det konkrete projekt, kompleksiteten, beliggenheden, markedssituationen, mv., samt udgifter til arealerhvervelse, projektering, tilsyn og administration.

Ny Anlægsbudgettering indebærer foruden faste korrektionstillæg også skærpede krav vedrørende dokumentation af forbrug af de to korrektionstillæg/reserver, således at der for igangværende anlægsprojekter skabes sporbarhed i forhold til projektets oprindelige anlægsoverslag.

Med Ny Anlægsbudgettering orienteres Folketinget halvårligt om status for den igangværende portefølje af anlægsprojekter. Det sker i forbindelse med publikationen "Status for anlægsprojekter på Transportministeriets område" (Anlægsstatus), som sendes til Finansudvalget og Transportudvalget halvårligt.

Endelig medfører Ny Anlægsbudgettering, at der for anlægsprojekter med en forventet totaludgift på over 250,0 mio. kr. gennemføres eksterne kvalitetssikringer af beslutningsgrundlagene, jf. § 28.11.01.22. Ekstern kvalitetssikring.

På kontoen kan oppebæres indtægter som følge af skadevoldersager. Der kan på kontoen indtægtsføres indtægter i forbindelse med husleje- og arealindtægter fra eksproprierede huse, grunde og arealer og tilskud fra EU.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.5	Vejdirektoratet kan mod betaling indgå aftale med kommuner m.fl. om konkrete anlægsarbejder, der indgår som en supplerende del af Vejdirektoratets egne projekter. Indtægten herfra skal modsvare Vejdirektoratets merudgift og skal anvendes af Vejdirektoratet til det konkrete projekt.
BV 2.2.16	I forlængelse af anlægsprojekter og dertil knyttede ekspropriationer kan Vejdirektoratet oppebære indtægter fra salg af ejendomme og grunde uden indskud i Statens Ejendomssalg A/S (Freja ejendomme A/S), således at afvigelser i forhold til det indbudgetterede indgår i opgørelsen af opsparingen. Indtægterne på salg af ejendomme og grunde budgetteres som udgangspunkt som et gennemsnit af de sidste 5 års regnskabstal, dog reguleres for særlige indtægter. Indtægter fra salg af ejendomme i forbindelse med igangværende anlægsprojekter budgetteres og regnskabsføres under det relevante anlægsprojekt. Indtægter fra salg af ejendomme i forbindelse med ikke-igangværende anlægsprojekter kan anvendes til færdiggørelsesarbejder og i særlige tilfælde til byggelinjeovertagelser i henhold til vejlovens § 38. stk. 1.
BV 2.8.3	Ifm. gennemførelse af projekter på § 28.21.20.10. Anlæg og forbedringer af hovedlandeveje kan der forekomme udgifter i en kortere årrække efter ibrugtagningstidspunktet. Projekter afsluttes som igangværende anlægsprojekt og overføres til færdiggørelseskontoen ved udgangen af finansåret et eller to år efter åbningsåret. Eventuelle udgifter, der afholdes senere i tilknytning til projektet, medregnes ikke i projektets totaludgift.
BV 2.8.6	Merforbrug i forhold til bevillingen i det enkelte finansår kan umiddelbart og uden særskilt forelæggelse overføres til efterfølgende finansår til udligning. Saldoen for det akkumulerede merforbrug i forhold til bevillingen må ikke uden særskilt forelæggelse udgøre mere end 5 pct. af årets samlede anlægsbevilling på hovedkontoen. Hensigten med ordningen er at forbedre Vejdirektoratets grundlag for styring af anlægsprojekternes budget og tidsplan. Ordningen giver Vejdirektoratet mulighed for i finansåret at anvende en del af de bevillinger, der er afsat til et anlægsprojekt efter finansåret, når dette vurderes at være anlægsteknisk og økonomisk hensigtsmæssigt.

Oversigt over anlægsarbejder

Mio. kr.	Seneste forelæggelse vedr. projektændringer, ændringer i totaludgift mv.	Åbningsår	Totaludgift [1)]	Projektbevilling	Andel af projektbevilling tilført fra central reserve
Holbæk - Vig 2. og 3. etape	Akt. 170 af 2/8 2011	2013	1.730,4	1.458,8	0,0
Riis - Ølholm - Vejle	Akt. 95 af 19/2 2009	2013	1.973,0	1.662,5	0,0
Funder - Låsby (Silkeborg)	Lov nr. 344 af 6/5 2009	2016	6.725,9	5.671,5	0,0
Slagelse omfartsvej 1. og 2. etape	FFL11	2013	637,3	536,9	0,0

Opgradering til Kalundborg Havn (Elverdam - Regstrup, Skovvejen)	Akt. 113 af 12/3 2009	2013	5,3	207,0	33,2
Motorring 4 - Tværvej N. (Frederikssundmotorvejen, 2. etape)	Lov nr. 1506 af 27/12 2010	2015	1.301,3	1.097,4	0,0
Skærup - Vejle N	Lov nr. 523 af 26/5 2010	2013	1.496,6	1.263,1	0,0
Greve S - Solrød S (Køge Bugt 1. og 2. etape)	Akt 83 af 25/4 2013	2019	2.478,1	2.096,8	0,0
Øverødvej - Hørsholm S (Helsingørmotorvejen 1. etape)	Lov nr. 528 af 26/5 2010	2016	1.475,6	1.248,5	0,0
Brande Omfartsvej, udvidelse	Lov nr. 525 af 26/5 2010	2014	474,1	400,5	0,0
Sdr. Borup-Assentoft (Nordligt hængsel til Djursland)	Lov nr. 526 af 26/5 2010	2014	348,0	294,0	0,0
Middelfart - Nørre Aaby (Vestfyn 1. etape)	Lov nr. 524 af 26/5 2010	2015	1.230,4	1.039,4	0,0
Nordlig omfartsvej ved Næstved	FFL11	2016	742,5	625,8	0,0
Nykøbing Falster omfartsvej	ÆF11	2014	269,2	269,2	36,7
Udbygning af motorring 4 (Tåstrup - Frederikssundmotorvej)	TB11	2014	334,5	281,1	0,0
Tilslutningsanlæg 50 v./Odense	TB13	2016	208,7	176,6	0,0
Holstebromotorvejen	TB13	2019	3.911,3	3.309,5	0,0

Bemærkninger: 1) Totaludgiften udgøres af projektbevillingen samt central reserve. Den centrale reserve er budgetteret på § 28.11.13. Den centrale anlægsreserve.

Nedenstående tabel viser fordelingen af Vejdirektoratets projektbevillinger på forbrug og opsparing ultimo 2012, bevilling i 2013 og i 2014, samt bevillingen i efterfølgende år.

Vejdirektoratets projektbevillinger

Mio. kr.	**Forbrug ultimo 2012**	**Opsparing ultimo 2012**	**B 2013**	**F 2014**	**Senere**	**Projektbevilling**
Holbæk - Vig 2. og 3. etape	632,1	207,8	255,0	364,1	0,0	1.458,8
Riis - Ølholm - Vejle	971,5	166,3	267,3	257,7	0,0	1.662,5
Funder - Låsby (Silkeborg)	1.171,9	265,9	1.030,1	988,2	2.215,4	5.671,5
Slagelse omfartsvej 1. og 2. etape	364,3	-27,0	177,4	22,3	0,0	536,9
Opgradering til Kalundborg Havn (Elverdam - Regstrup, Skovvejen)	143,2	32,8	25,6	5,3	0,0	207,0
Motorring 4 - Tværvej N. (Frederikssundmotorvejen, 2. etape)	164,0	166,1	281,4	257,4	228,5	1.097,4
Skærup - Vejle N.	375,0	252,9	290,0	345,8	0,0	1.263,1
Greve S - Solrød S (Køge Bugt 1. og 2. etape)	139,8	331,6	412,0	256,1	957,3	2.096,8
Øverødvej - Hørsholm S (Helsingørmotorvejen 1. etape)	148,3	374,6	236,6	146,6	342,4	1.248,5
Brande Omfartsvej, udvidelse	69,6	29,4	110,8	102,1	88,6	400,5
Sdr. Borup-Assentoft (Nordligt hængsel til Djursland)	34,2	102,8	105,3	8,3	43,5	294,0
Middelfart - Nørre Aaby (Vestfyn 1. etape)	131,6	263,0	301,5	164,0	179,3	1.039,4
Nordlig omfartsvej ved Næstved	10,9	42,8	132,6	184,3	255,2	625,8
Nykøbing Falster omfartsvej	83,5	-16,9	83,0	53,7	65,9	269,2
Udbygning af motorring 4 (Tåstrup - Frederikssundmotorvej)	70,2	-31,9	118,3	65,7	58,8	281,1
Tilslutningsanlæg 50 v./Odense	0,0	0,0	17,8	44,2	114,6	176,6
Holstebromotorvejen	0,0	0,0	41,7	128,8	3.139,0	3.309,5
I alt	4.510,1	2.160,2	3.886,4	3.394,7		21.638,8

Bemærkninger: Reserver, der pt. ikke er disponeret, er budgetteret i året efter åbningsåret.

På kontoen er desuden afsat anlægsbevilling til to projekter, der pt. er under forberedelse på § 28.21.10. Vejdirektoratet. Det drejer sig om den nye Storstrømsbro og det statslige bidrag til

den nye Roskilde Fjord-forbindelse, jf. Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af marts 2013.

Tabellen nedenfor viser projekternes totaludgifter. Hvad Storstrømsbroen angår, vil projektets anlægsoverslag blive opdateret i forbindelse med den igangværende VVM-undersøgelse. Bevillingen til Storstrømsbroen blev oprindeligt budgetteret under Banedanmarks § 28.63.02.70. Anlægs- og udlånsbevillinger på finansloven for 2013, men flyttes til Vejdirektoratet med forslag til finanslov for 2014.

Vejdirektoratets projekter under forberedelse

Mio. kr.	**Forbrug ultimo 2012**	**Opsparing ultimo 2012**	**B 2013**	**F 2014**	**Senere**	**Totaludgift**
Roskilde fjord	0,0	0,0	2,0	55,8	361,4	426,2
Storstrømsbroen	0,0	0,0	0,0	13,0	3.884,9	3.897,9

Bemærkninger: Totaludgiften i tabellen er inkl. udgifter til forberedelse af projektet på § 28.21.10. Vejdirektoratet, mens udgiften i 2013 og 2014 er ekskl. disse udgifter.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	2.580,5	4.233,1	5.150,7	3.493,5	2.321,6	2.112,4	3.183,0
Indtægtsbevilling	25,7	71,9	1.035,0	10,0	10,0	10,0	10,0
10. Anlæg og forbedringer af hovedlandeveje							
Udgift	**2.558,5**	**4.226,4**	**5.142,8**	**3.463,3**	**2.291,4**	**2.092,4**	**3.173,1**
16. Husleje, leje af arealer, leasing	1,3	2,1	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	488,3	446,5	-	-	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	1,0	1,2	-	-	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	2.067,8	3.776,6	5.142,8	3.463,3	2.291,4	2.092,4	3.173,1
Indtægt	**25,1**	**71,3**	**10,0**	**10,0**	**10,0**	**10,0**	**10,0**
11. Salg af varer	*8,8*	*3,8*	-	*10,0*	*10,0*	*10,0*	*10,0*
21. Andre driftsindtægter	*13,3*	*39,9*	-	-	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	*3,0*	*27,6*	-	-	-	-	-
52. Afhændelse af anlægsaktiver udenfor omkostningsreform	-	-	*10,0*	-	-	-	-
25. Regulering af afsluttede anlægsprojekter							
Indtægt	**-**	**-**	**1.025,0**	**-**	**-**	**-**	**-**
35. Forbrug af videreførsel	-	-	*1.025,0*	-	-	-	-
50. Forlodsovertagelser							
Udgift	**7,6**	**2,9**	**4,7**	**30,2**	**30,2**	**20,0**	**9,9**
16. Husleje, leje af arealer, leasing	0,0	-	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,5	0,3	-	-	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	0,0	0,0	-	-	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	7,2	2,6	4,7	30,2	30,2	20,0	9,9
Indtægt	**0,3**	**0,5**	-	-	-	-	-
11. Salg af varer	*0,3*	*0,5*	-	-	-	-	-
21. Andre driftsindtægter	-	*0,0*	-	-	-	-	-
70. Færdiggørelsesarbejder							
Udgift	**14,4**	**3,8**	**3,2**	**-**	**-**	**-**	**-**
16. Husleje, leje af arealer, leasing	-	0,0	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	5,9	2,2	-	-	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	0,0	-	-	-	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	8,5	1,6	3,2	-	-	-	-
Indtægt	**0,3**	**0,2**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
11. Salg af varer	*0,3*	*0,1*	-	-	-	-	-
21. Andre driftsindtægter	*0,0*	*0,0*	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	2.866,3
I alt	2.866,3

Bemærkninger: Den akkumulerede opsparing på § 28.21.20. Anlæg af hovedlandeveje mv. er disponeret til de igangværende anlægsprojekter .

10. Anlæg og forbedringer af hovedlandeveje

Af kontoen afholdes udgifter til anlægsprojekter i relation til motorveje, øvrige hovedlandeveje og broer. Anlægsløn afholdes i første omgang på § 28.21.10. Vejdirektoratet, hvorefter den afløftes til § 28.21.20. Anlæg af hovedlandeveje mv. Anlægslønnens fordeling på de enkelte projekter ses nedenfor.

Anlægsløn

Mio. kr.	Projektbevilling	Lønsum	Lønsumsbevilling frem t.o.m. 2013	Årets lønsumsbevilling	Restlønsumsbevilling
Igangværende projekt					
Holbæk - Vig 2. og 3. etape	1.458,8	63,7	60,4	3,3	0,0
Riis - Ølholm - Vejle	1.662,5	74,3	71,7	2,6	0,0
Funder - Låsby (Silkeborg)	5.671,5	184,3	81,4	38,4	64,5
Slagelse omfartsvej 1. og 2. etape	536,9	24,3	23,8	0,5	0,0
Opgradering til Kalundborg Havn (Elverdam - Regstrup, Skovvejen)	207,0	9,2	9,2	0,0	0,0
Motorring 4 - Tværvej N. (Frederikssundmotorvejen, 2. etape)	1.097,4	43,4	28,7	7,2	7,5
Skærup - Vejle N.	1.263,1	49,6	33,8	15,8	0,0
Greve S - Solrød S (Køge Bugt 1. og 2. etape)	2.096,8	79,3	37,0	7,4	34,9
Øverødvej - Hørsholm S (Helsingørmotorvejen 1. etape)	1.248,5	43,3	29,4	6,2	7,7
Brande Omfartsvej, udv.udvidelse	400,5	16,3	13,4	2,9	0,0
Sdr. Borup-Assentoft (Nordligt hængsel til Djursland)	294,0	11,9	9,6	2,3	0,0
Middelfart - Nørre Aaby (Vestfyn 1. etape)	1.039,4	40,6	27,6	6,4	6,6
Nordlig omfartsvej ved Næstved	625,8	21,9	14,8	3,2	3,9
Nykøbing Falster omfartsvej	269,2	10,1	6,0	4,1	0,0
M4 taastrup - frederikssundmotorvej	281,1	9,4	7,0	2,4	0,0
Tilslutningsanlæg 50 v./Odense	176,6	8,1	0,8	3,8	3,5
Holstebromotorvejen	3.309,5	152,2	1,9	10,4	139,9
Anlægsprojekter under forberedelse					
Roskilde Fjord	426,2	19,5	0,1	6,4	13,0
Storstrømsbroen	3.897,1	-	-	-	-
I alt	**25.961,9**	**861,4**	**456,6**	**123,3**	**281,5**

Bemærkninger: Beregningen af anlægsløn for 2013 og frem svarer ikke til tidligere års praksis som følge af handlingsplanen for "Effektiv administration" mv. Anlægsløn for projekterne under forberedelse er ikke optaget i tabellen.

25. Regulering af afsluttede anlægsprojekter

Kontoen anvendes til bortfald af uforbrugte bevillinger vedrørende åbnede anlægsprojekter. Bortfaldet indgår i Infrastrukturfonden, jf. de indledende anmærkninger til § 28. Transportministeriet.

50. Forlodsovertagelser

Af kontoen afholdes udgifter til i særlige tilfælde at forlodserhverve ejendomme, der er beliggende på kommende anlæg, hvor der er vedtaget projekteringslov eller foreligger en politisk aftale om igangsættelse af et konkret anlægsprojekt, men hvor der endnu ikke er givet projektbevilling. Af kontoen afholdes endvidere udgifter til overtagelse af ejendomme i henhold til vejlovens § 38. Byggelinjepålæg.

Derudover kan der af kontoen afholdes udgifter til indledende projektering af besluttede anlægsprojekter, hvortil der endnu ikke er givet projektbevilling, f.eks. luftfotografering, landmålings- og kortmæssige opgaver mv.

Med Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af marts 2013 blev der udmøntet 80,0 mio. kr. (2013-pl) til en pulje til mulige forlodsovertagelser i forbindelse med en række vejprojekter. Heraf er 5,0 mio. kr. budgetteret på § 28.21.10.25. Transportpuljer mv. fordelt på perioden 2013-2017. Formålet med puljen er at sikre grundejere i forhold til et muligt salg af ejendomme mv. på en række konkrete strækninger, hvor der endnu ikke foreligger en færdig VVM-redegørelse.

70. Færdiggørelsesarbejder

Af kontoen afholdes udgifter til færdiggørelsesarbejder, dvs. beplantning, matrikulære berigtigelser, garantiarbejder, mv., på anlægsprojekter, som er åbnet. Disse udgifter kan forekomme i en kortere årrække efter åbning af et anlæg. På kontoen kan endvidere optages og afholdes udgifter til gennemførelse af projektdele på åbnede anlægsprojekter, som det er fundet hensigtsmæssigt at udskyde til senere gennemførelse.

Indtægter fra salg af ejendomme og arealer vedrørende ikke-igangværende anlægsprojekter kan umiddelbart anvendes til dækning af udgifter forbundet med færdiggørelsesarbejder, til udgifter til overtagelse af ejendomme i henhold til vejlovens § 38. Byggelinjepålæg, udgifter til luftfotografering, landmålingsopgaver og kortmæssige opgaver på § 28.21.20.50. Forlodsovertagelser.

På forslag til finanslov for 2014 er bevillingen nulstillet. Dette skyldes, at der i forbindelse med åbning og den regnskabsmæssige afslutning af igangværende anlægsprojekter afsættes en mindre del af projektbevillingen til færdiggørelsesaktiviteter, hvorfor der ikke længere er behov for en særskilt bevilling.

28.21.23. Vejdirektoratets tilskudspulje (tekstanm. 121) *(Reservationsbev.)*

Hovedkontoen vedrører statslig medfinansiering af projekter til fremme af cykeltrafik og statslig medfinansiering af kommunale vejanlægsprojekter. Derudover indeholder kontoen tilskud til kommunale sikkerhedsinitiativer i forbindelse med trafiksikkerhedsbyer samt tilskudsfinansiering til eksterne undersøgelser, analyser mv.

Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges Eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.11	Tilskud kan gives som tilsagn.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	165,6	171,7	125,5	99,1	97,5	92,5	4,1
10. Statslig medfinansiering af cykelprojekter							
Udgift	**107,8**	**91,6**	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	108,3	91,6	-	-	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	-0,5	-	-	-	-	-	-
11. Statslig medfinansiering af supercykelstier							
Udgift	-	-	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	-	-	-	-	-	-	-
20. Statslig medfinansiering af kommunale anlægsprojekter mv.							
Udgift	**57,8**	**78,6**	**125,5**	**99,1**	**97,5**	**92,5**	**4,1**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	84,7	78,6	125,5	99,1	97,5	92,5	4,1
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	-26,9	-	-	-	-	-	-
30. Øvrige tilskudsaktiviteter							
Udgift	-	**1,4**	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	-	1,4	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	285,9
I alt	285,9

10. Statslig medfinansiering af cykelprojekter

På kontoen afholdes udgifter til statslig medfinansiering af projekter til fremme af cykeltrafik. De konkrete projekter udmøntes i forbindelse med de løbende transportforhandlinger. Udgifterne finansieres af puljen til Mere cykeltrafik under Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance en grøn transportpolitik af januar 2009, jf. § 28.11.14. Transportpuljer. Der afsættes 1 pct. af rammen til finansiering af Vejdirektoratets lønudgifter til administration af ordningen.

11. Statslig medfinansiering af supercykelstier

På kontoen afholdes udgifter til medfinansiering af kommunale projekter vedrørende etablering af supercykelstier. Supercykelstierne kan forbedre infrastrukturen for folk, der pendler over længere afstande ved at sikre en hurtig og direkte cykelrute mellem bolig og arbejde/uddannelse. Med Aftale mellem regeringen, Dansk Folkeparti og Enhedslisten om takstnedsættelser og investeringer til forbedring af den kollektive trafik af juni 2012 er der afsat 189,0 mio. kr. til medfinansiering af supercykelstier. Heraf er der afsat 1 pct. til Vejdirektoratets administration af ordningen, hvorfor kontoen blev tilført 187,1 mio. kr. på tillægsbevillingsloven for 2012.

20. Statslig medfinansiering af kommunale anlægsprojekter mv.

På kontoen afholdes udgifter til statslig medfinansiering af kommunale vejanlægsprojekter.

Der er afsat midler til medfinansiering af følgende projekter:

Aktivitetsoversigt

Bruttoudgifter, mio. kr. 2014-pl	R 2011	R 2012	B 2013	**F** **2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Puljeaktiviteter - kommunale vejprojekter							
Ny vejforbindelse over Odense Kanal	48,6	32,6	34,8	**18,0**			
Anlæg af en tunnel under Marselis Boulevard i Århus	14,8	20,5	21,2	**75,6**	57,3	44,1	
Tilslutningsanlæg syd om Vejle	0,0	17,5	24,0	**5,5**			
Grenå omfartsvej	0,0	0,0	28,7	**0,0**	40,1	48,4	4,1

Udgifterne finansieres af puljen til Bedre kapacitet og bekæmpelse af lokale flaskehalse, jf. § 28.11.14. Transportpuljer, med undtagelse af Nordlig omfartsvej ved Grenå. Kommunerne står for udførelsen af projekterne. Den budgetterede årsfordeling af tilskuddene kan derfor blive revideret på kommende bevillingslove som følge af ændrede afløb.

30. Øvrige tilskudsaktiviteter

På underkontoen optages finansieringsbeløb knyttet til årets trafiksikkerhedsbyer samt statslige tilskud til diverse eksterne undersøgelser, analyser mv., som bliver udmøntet i forbindelse med de transportpolitiske aftaler.

28.21.30. Vedligeholdelse og mindre anlægsprojekter (tekstanm. 100 og 121) *(Anlægsbev.)*

Hovedkontoens aktiviteter omfatter dels vedligeholdelse af statens veje, broer og andre bygværker, og dels mindre anlægsforbedringer på statsvejnettet.

Aktiviteterne indenfor vedligeholdelse har overordnet til formål

- At vedligeholde vejnettet, så det er muligt at bevare vejnettets kapitalværdi (langsigtede vedligeholdelsesopgaver).

De mindre anlægsforbedringer på kontoen har til formål:

At begrænse vejtrafikkens ulykker og skabe større sikkerhed i trafikken.

- At skabe bedre fremkommelighed bl.a. ved at forbedre styring af trafikken og information, herunder turistinformation, til trafikanterne samt ved at styrke effektiviteten i transportsystemet og samspillet mellem transportformerne.
- At forbedre forholdene og sikkerheden for cyklister.
- At begrænse trafikkens gener gennem byer og begrænse støjgenerne langs vejnettet.

- At foretage tilpasninger af det relevante vejnet i forbindelse med det landsdækkende forsøg med modulvogntog samt for initiativer, der kan forbedre mulighederne for at transportere vindmøller på statsvejnettet.
- At give trafikanter en god service og relevant information før, under og efter vejtransporten.
- At sikre en rationel og hurtig afvikling af trafikken ved hjælp af trafikledelse.

På finansloven for 2013 hed hovedkontoen § 28.21.30. Drift og vedligeholdelse af statsvejnettet, men med finanslovsforslaget for 2014 er driftsaktiviteterne udskilt sammen med vintertjenesten til en ny hovedkonto § 28.21.31. Drift og vintertjeneste. Samtidig er aktiviteter vedrørende mindre anlægsprojekter tilført kontoen fra § 28.21.21. Anlæg til fremme af sikkerhed og miljø, der med finanslovsforslaget for 2014 nedlægges.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.8.6	Merforbrug i forhold til bevillingen i det enkelte finansår kan umiddelbart og uden særskilt forelæggelse overføres til efterfølgende finansår til udligning. Saldoen for et samlet akkumuleret overskud i forhold til bevillingen må ikke uden særskilt forelæggelse overstige 20 pct. af kontoens samlede bevilling. Saldoen for et samlet akkumuleret underskud i forhold til kontoens samlede bevilling må ikke uden særskilt forelæggelse overstige -10 pct. af bevillingen.
BV 2.2.5	Der er adgang til at afholde merudgifter som følge af merindtægter.
BV 2.2.10	På kontoen kan Vejdirektoratet indgå flerårige kontrakter med henblik på at opnå gunstige tilbudspriser.
BV 2.2.9	Der er adgang til overførsel af anlægsbevillinger fra § 28.21.30.27. Medfinansieringspulje til § 28.21.23. Vejdirektoratets tilskudspulje.
BV 2.2.5	Vejdirektoratet kan mod betaling indgå aftale med kommuner m.fl. om konkrete anlægsarbejder, der indgår som en supplerende del af Vejdirektoratets egne projekter. Indtægten herfra skal modsvare Vejdirektoratets merudgift og skal anvendes af Vejdirektoratet til det konkrete projekt.
BV 2.8.3	For projekter på § 28.21.30. Vedligeholdelse og mindre anlægsprojekter gælder forelæggelsesgrænserne angivet i tabellen nedenfor.

For § 28.21.30.10. Kapitalbevarende vedligeholdelse og § 28.21.30.11. Skibsstødssikring og § 28.21.30.27. Medfinansieringspuljen gælder følgende forelæggelsesgrænser:

Udmøntning	Projektændring	Nye projekter
I løbet af finansåret	Forelæggelse for Finansudvalget, hvis totaludgiften øges med mere end 10 pct., dog mindst 10,0 mio. kr.	Nye anlægsprojekter i finansåret forelægges Finansudvalget ved en totaludgift på over 60,0 mio. kr.

For § 28.21.30.25. Transportpuljer og § 28.21.30.26. Øvrige mindre anlægsprojekter gælder følgende forelæggelsesgrænser:

Udmøntning	Projektændring	Nye projekter
I løbet af finansåret	Forelæggelse for Finansudvalget, hvis totaludgiften øges med mere end 10 pct., dog mindst 10,0 mio. kr.	Nye anlægsprojekter i finansåret forelægges Finansudvalget ved en totaludgift på over 30,0 mio. kr.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	2.509,4	2.264,7	1.513,2	1.257,4	944,9	675,0	607,7
Indtægtsbevilling	91,4	89,1	88,7	3,0	3,0	3,0	3,0
10. Kapitalbevarende vedligeholdelse							
Udgift	**2.113,9**	**1.667,6**	**1.145,3**	**779,2**	**714,5**	**621,5**	**597,3**
16. Husleje, leje af arealer, leasing	1,7	-0,2	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	878,6	593,7	580,6	-	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	9,3	1,4	-	-	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	11,6	8,1	19,8	-	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	1.212,7	1.064,6	544,9	779,2	714,5	621,5	597,3
Indtægt	**84,5**	**75,4**	**88,7**	**3,0**	**3,0**	**3,0**	**3,0**
11. Salg af varer	*45,2*	*52,8*	-	-	-	-	-
21. Andre driftsindtægter	*39,4*	*22,5*	*88,7*	*3,0*	*3,0*	*3,0*	*3,0*
11. Skibsstødssikring							
Udgift	-	-	-	**135,4**	**119,1**	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	-	-	-	135,4	119,1	-	-
15. Vintertjeneste							
Udgift	-	**251,3**	**195,6**	-	-	-	-
16. Husleje, leje af arealer, leasing	-	0,9	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	242,6	195,6	-	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	-	7,8	-	-	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	-	-0,1	-	-	-	-	-
Indtægt	-	**2,6**	-	-	-	-	-
11. Salg af varer	-	*0,4*	-	-	-	-	-
21. Andre driftsindtægter	-	*2,2*	-	-	-	-	-
20. Sikkerhedsforanstaltninger ved krydsninger mellem privatbaner og veje - udskiftning							
Udgift	**12,6**	-	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	12,6	-	-	-	-	-	-
Indtægt	**0,7**	-	-	-	-	-	-
21. Andre driftsindtægter	*0,7*	-	-	-	-	-	-
25. Transportpuljer							
Udgift	**244,6**	**238,5**	**60,2**	**149,6**	**68,0**	**18,0**	**0,2**
16. Husleje, leje af arealer, leasing	0,0	0,0	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	151,2	107,1	-	-	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	0,0	0,0	-	-	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	4,9	7,6	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	0,0	1,6	-	-	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	88,6	122,2	60,2	149,6	68,0	18,0	0,2
Indtægt	**5,7**	**9,7**	-	-	-	-	-
21. Andre driftsindtægter	*5,7*	*9,7*	-	-	-	-	-
26. Øvrige mindre anlægsprojekter							
Udgift	**138,3**	**94,3**	**95,8**	**182,9**	**2,7**	-	-
16. Husleje, leje af arealer, leasing	0,0	0,0	-	-	-	-	-

22. Andre ordinære driftsomkostninger	37,2	26,6	-	-	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	0,0	0,0	-	-	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	101,0	67,7	95,8	182,9	2,7	-	-
Indtægt	**0,5**	**1,5**	-	-	-	-	-
21. Andre driftsindtægter	*0,5*	*1,5*	-	-	-	-	-
27. Medfinansieringspuljen							
Udgift	**-**	**-**	**-**	**10,3**	**40,6**	**35,5**	**10,2**
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	-	-	-	10,3	40,6	35,5	10,2
35. Drift og vedligeholdelse af Kliplev - Sønderborg (OPP)							
Udgift	**-**	**13,0**	**16,3**	**-**	**-**	**-**	**-**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	13,0	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	-	-	16,3	-	-	-	-
40. Trafikantservice							
Udgift	-	-	-	-	-	-	-
19. Fradrag for anlægsløn	-	-	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	-76,8
I alt	-76,8

Bemærkninger: Beholdningen vedrører primært et akkumuleret underskud vedrørende vintertjenesten på ca. 350 mio. kr. og mindreforbrug ved igangværende puljeprojekter på ca. 275 mio. kr.

10. Kapitalbevarende vedligeholdelse

På underkontoen afholdes udgifter til alle opgaver ifm. vedligeholdelse af veje, broer samt andre bygværker. Opgaverne opfatter styring og prioritering, udvikling, kvalitetsstyring og måling af vejnettets tilstand og administration ifm. udbud, kontraktforhandlinger, entreprenørudgifter samt planlægning, projektering, udførelse og tilsynet med vedligeholdelsesarbejder og mindre driftsopgaver.

Nye vejbelægninger foretages på ca. 3.800 km motorveje og øvrige veje inkl. ramper og sideanlæg. Der foretages årligt eftersyn og databearbejdning vedrørende vejnettet, som danner grundlaget for en årlig prioritering. Vedligeholdelsen omfatter udskiftning af nedbrudte slidlag og bærelag.

Vedligeholdelse af bygværker omfatter ca. 2.100 broer og tunneler med længder mellem 2 m og 3 km. Størsteparten - ca. 2/3 af broarealet - udgøres af små bygværker, dvs. de mindre broer og tunneler, der krydser statsvejnettet. De større bygværker udgør den resterende del. Der udføres jævnligt eftersyn, et løbende eftersyn foretages en gang årligt, mens generaleftersyn foretages ca. hvert 5. år.

Aktivitetsoversigt

Bruttoudgifter, mio. kr. 2014-pl	R 2012	B 2013	**F** **2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Kapitalbevarende vedligehold	**1.011,8**	**552,9**	**779,2**	**714,5**	**621,5**	**597,3**
- Belægninger	527,6	77,0	**319,4**	304,6	174,9	192,8
- Små bygværker	263,1	256,6	**189,1**	189,5	190,2	167,8
- Store bygværker	221,1	219,3	**270,7**	220,4	256,4	236,7

Bemærkninger: Aktivitetsoversigterne er ikke bevillingsmæssigt bindende, hvorfor den anførte udgiftsfordeling kan variere mellem årene . De interne omkostninger udgør ca. 9 pct. i de enkelte år.

Der er udarbejdet et beslutningsgrundlag for en økonomisk optimal vedligeholdelsesstrategi med et tiårigt perspektiv fra 2010 frem mod 2019. Strategien indebærer et markant løft i vedligeholdelsesindsatsen på det statslige vejnet.

Med Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af marts 2013 blev parterne enige om at afsætte i alt 1,4 mia. kr. (2013-pl) for perioden 2014- 2017 med henblik på at fortsætte den optimale vedligeholdelsesindsats og dermed sikre den på lang sigt billigste vedligeholdelsesindsats.

Med finanslovsforslaget for 2014 er der herudover afsat 0,6 mia. kr. (2013-pl) til vedligeholdelse i perioden 2018-2020.

Merudgiften til vedligeholdelse finansieres ved et forventet mindreforbrug af de centrale reserver til de store anlægsprojekter, jf. § 28.11.13. Den centrale anlægsreserve. Indsatsen reduceres, hvis der ikke kan frigives tilstrækkelige midler.

På kontoen oppebærer Vejdirektoratet indtægter som følge af skadevoldersager mv.

11. Skibsstødssikring

Med Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af marts 2013 blev det besluttet at skibsstødssikre fire større broer for i alt 254,5 mio. kr. (2014-pl). Det drejer sig om Limfjordsbroen, Aggersundbroen, Sallingsundbroen og Svendborgsundbroen. Midlerne hertil er finansieret af et forventet mindreforbrug af anlægsprojekternes centrale reserve, jf. § 28.11.13. Den centrale anlægsreserve. Midlerne overføres i takt med, at de centrale reserver frigives.

15. Vintertjeneste

Kontoen er tidligere blevet anvendt til Vejdirektoratets vintertjeneste. Med finanslovsforslaget for 2014 er Vejdirektoratets vintertjeneste flyttet til § 28.21.31.15. Vintertjeneste.

25. Transportpuljer

På kontoen optages projekter finansieret af transportpuljerne, jf. § 28.11.14. Transportpuljer samt øvrige mindre anlægsprojekter udmøntet under Infrastrukturfonden.

Bevillingen kan anvendes både til projekter vedrørende statens egne veje og til medfinansiering af tilsvarende projekter på kommunale veje, når projekterne har betydning for trafikken på statens veje.

Af bevillingen afholdes udgifter til gennemførelse af kontoens projekter samt til planlægning, projektforberedelse, udviklingsopgaver og fælles styring, der knytter sig til prioritering, gennemførelse og evaluering af projekterne.

Igangværende puljeprojekter

	Udgift	Udførelsesperiode
Aftale om en grøn transportpolitik af 29. januar 2009 (2009-pl)		
Udvikling af nye metoder til støjbekæmpelse	10,0	2009-2014
Intelligent trafikstyring på Helsingørmotorvejen	75,0	2009-2015
Intelligent trafikstyring af den overordnede trafik i Aalborgområdet ved Limfjordstunnellen	50,0	2009-2015
Aftale om nye initiativer som led i udmøntning af puljer af 22. oktober 2009 (2010-pl):		
Kørsel i nødspor i myldretiden Værløse - Skovbrynet	27,2	2010-2015
Udvidelse af ITS systemer på Helsingørmotorvejen	30,0	2010-2015
Aftale om HyperCard, busser, trafiksikkerhed, støjbekæmpelse mv. af 5. maj 2011 (2011-pl):		
Støjskærm ved Vejdammen (Helsingørmotorvejen)	26,7	2013-2016
Støjskærm ved Ubberød, Brådebæk Syd	7,2	2013-2016
Fortsættelse af tilskudsordning til støjisolering af boliger	7,5	2012-2014
Aftale om bedre mobilitet af 26. november 2011 (2011-pl):		
Drift af eksisterende systemer	67,3	2011-2014

Aftale om bedre cykeltrafik og ny metro til Københavns Nordhavn af 20. juni 2012 (2012-pl):		
Cykelsti Velhustedvej-Kibæk	5,6	2012-2014
Cykelsti ved Ugerløse	5,1	2012-2014
Cykelsti syd for Udby	2,7	2012-2014
Cykelsti mellem Auning og Gl. Estrup	9,0	2012-2014
Cykelsti Lumsås-Gl. Ebbeløkkevej Øst	6,4	2012-2014
Cykelsti ved Karlskov	5,3	2012-2014
Aftale om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af 21. marts 2013 (2013-pl):		
Støjskærm på den vestlige side af Ring 4 ved Ballerup	14,3	2013-2014
Støjskærm på den vestlige side af Helsingørmotorvejen ved Sløjfen, Gentofte	7,6	2013-2014
Støjskærm på den Nordjyske Motorvej (E45) syd for Viborgvej ved Randers	16,6	2013-2014
Rampekrydsombygning ved Odense SV	17,6	2013-2015
Krydsombygning ved Klausdalsbrovej, ring 4, ved Ballerup	35,5	2013-2016
Intensiveret ulykkesbekæmpelse	20,0	2013-2015
En udvidet indsats for kurvesanering	8,0	2013-2015
Trafiksikkerhed på motorveje - beskyttelse mod faste genstande	3,0	2013-2014
Fartvisere, der skal bidrage til at bekæmpe for høje hastigheder på statsvejnettet	6,0	2013-2019
Forbedret sikkerhed for vejarbejdere	5,0	2013-2014
Initiativer for transport af vindmøller på statsvejnettet	45,0	2013-2016
Kørsel i nødspor på E45 ved Kolding	39,5	2013-2014

Bemærkninger: Finansieret af transportpuljer, jf. § 28.11.14. Transportpuljer. Den halvårlige status for anlægsprojekter på Transportministeriets område indeholder uddybende oplysninger om projekterne.

Der er med Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af marts 2013 afsat op til 45,0 mio. kr. til en pulje til Initiativer for transport af vindmøller på statsvejnettet. Den konkrete udmøntning af projekter sker af forligskredsen efter indstilling fra Vejdirektoratet. Den budgetterede årsfordeling af puljen er foreløbig. og kan derfor blive revideret på kommende bevillingslove, når relevante projekter er identificeret. Bevillingen omfatter også udvælgelse og planlægning af projekter.

26. Øvrige mindre anlægsprojekter

På kontoen afholdes en række mindre anlægsaktiviteter. Disse aktiviteter omfatter arbejder på rundkørsler, signalombygninger, cykelstier, trafiksaneringer m.fl. samt forsøg med modulvogntog.

I henhold til Aftale Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance en grøn transportpolitik af januar 2009 afsættes der 150,0 mio. kr. (2009-pl) i 2014.

Bevillingen kan anvendes både til projekter vedrørende statens egne veje og til medfinansiering af tilsvarende projekter på kommunale veje, når projekterne har betydning for trafikken på statens veje.

Af bevillingen afholdes udgifter til projektforberedelse, udviklingsopgaver og fælles styring, der knytter sig til prioritering, gennemførelse og evaluering af projekterne.

Modulvogntogsforsøget

I henhold til Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance om fremrykning af indsatsen i 2010 for mere cykeltrafik og om modulvogntog af september 2010 forlænges forsøget om modulvogntog til udgangen af 2016. Der er med Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af marts 2013 afsat yderligere 20,7 mio. kr. med henblik på yderligere udbredelse af forsøgsvejnettet til modulvogntog.

27. Medfinansieringspuljen

Med Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af marts 2013 blev der afsat 100,0 mio. kr. (2013-pl) til en pulje til medfinansiering af kommunale ønsker i forbindelse med statsvejnettet. Heraf er der afsat 5,0 mio. kr. på § 28.21.10. Vejdirektoratet til vurdering og undersøgelser af ønskede projekter. De konkrete projekter udmøntes af forligskredsen bag transportaftalen.

Vejdirektoratet kan oppebære indtægter på kontoen i form af kommuners medfinansiering af anlægsprojekter.

35. Drift og vedligeholdelse af Kliplev - Sønderborg (OPP)

Kontoen er tidligere blevet anvendt til finansiering af OPP-aftalen med Kliplev Motorway Group om driften af motorvejen Kliplev - Sønderborg. Med finanslovsforslaget for 2014 er betalingen flyttet til § 28.21.31.35. Drift og vedligeholdelse af Kliplev - Sønderborg (OPP).

28.21.31. Drift og vintertjeneste *(Anlægsbev.)*

Hovedkontoen omfatter aktiviteter, der vedrører driften af statsvejnettet, og har overordnet til formål:

- At sikre, at trafikken afvikles sikkert og effektivt på statens veje.
- At give trafikanter en god service og relevant information før, under og efter vejtransporten.
- At sikre en rationel og hurtig afvikling af trafikken ved hjælp af trafikledelse.

Hovedkontoen er oprettet på finansloven for 2014 og er underlagt det statslige udgiftsloft. Aktiviteterne på kontoen lå på finansloven for 2013 på § 28.21.30. Vedligeholdelse og mindre anlægsprojekter, men med finanslovsforslaget er driftsaktiviteterne blevet udskilt sammen med vintertjenesten.

Under kontoen afholdes udgifter til alle opgaver i forbindelse med løbende drift af veje, udstyr, broer samt andre bygværker. Det omfatter såvel de udførende opgaver som den overordnede styring og prioritering, udvikling, og kvalitetsstyring. Herunder også opgaver med fokus på naboer og trafikanter i samarbejde med lokale aktører. Endelig omfatter hovedkontoen opgaver som vejbestyrelses- og vejsektormyndighed i relation til trafikantservice samt trafikledelse og trafiktællinger mv.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.8.6	På underkonto § 28.21.31.10. Løbende drift af veje og broer mv. og § 28.21.31.35. Drift og vedligeholdelse af Kliplev - Sønderborg (OPP) kan merforbrug i forhold til udgiftsbevillingen i det enkelte finansår overføres til efterfølgende finansår til udligning. Saldoen for et samlet akkumuleret underskud i forhold til kontienes samlede bevilling må ikke uden særskilt forelæggelse overstige 5 pct. af bevillingen og under forudsætning af, at de almindelige regler for den forudgående udgiftskontrol overholdes.
BV 2.2.5	Der er adgang til at afholde merudgifter som følge af merindtægter.
BV 2.2.10	På kontoen kan Vejdirektoratet indgå flerårige kontrakter med henblik på at opnå gunstige tilbudspriser.

BV 3.1.1	Der kan på underkonto 15 afholdes udgifter ud over den afsatte bevilling på underkontoen, såfremt merudgiften følger af vejrafhængige forhold. Udgifterne optages direkte på lov om tillægsbevilling under forudsætning af, at der foreligger en aftale om finansiering med Finansministeriet.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	-	793,1	797,2	798,5	798,3
Indtægtsbevilling	-	-	-	83,0	83,0	83,0	83,0
10. Løbende drift af veje, broer, mv.							
Udgift	-	-	-	**551,7**	**555,8**	**557,1**	**556,9**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	-	-	551,7	555,8	557,1	556,9
Indtægt	-	-	-	**83,0**	**83,0**	**83,0**	**83,0**
21. Andre driftsindtægter	-	-	-	*83,0*	*83,0*	*83,0*	*83,0*
15. Vintertjeneste							
Udgift	-	-	-	**224,9**	**224,9**	**224,9**	**224,9**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	-	-	224,9	224,9	224,9	224,9
35. Drift og vedligeholdelse af Kliplev - Sønderborg (OPP)							
Udgift	-	-	-	**16,5**	**16,5**	**16,5**	**16,5**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	-	-	-	16,5	16,5	16,5	16,5

10. Løbende drift af veje, broer, mv.

§ 28.21.31.10. Løbende drift af veje og broer mv. omfatter udgifter til løbende drift af statsvejnettet. Den løbende drift omfatter sikkerhedsrelaterede aktiviteter (reparation af autoværn, reetablering af sikkerhedsstriber, græsslåning mv.), kapitalbevarende drift (afvanding og belysning), service og æstetik (græsslåning, beplantningspleje, affaldshåndtering, renholdelse af rastepladser og sideanlæg mv.), lovpligtige udgifter til afvandingsbidrag og strøm, samt øvrig drift, som omfatter udgifter til Vejdirektoratets Trafikinformationscenter, trafikledelse inkl. signalledelse, Intelligent trafikstyring, akutberedskab, udskiftninger af tavler, modernisering af sideanlæg mv.

Ifm. de anførte opgaver afholdes der på kontoen tillige udgifter til økonomisk/teknisk prioritering, udvikling, tilstandsvurderinger, planlægning og tilsynet med driftsarbejder, databearbejdning vedrørende vejnettet samt administration ifm. udbud, kontraktforhandlinger, entreprenørudgifter, vejregelsættet og grænsedragning mellem vejbestyrelser mv.

Aktivitetsoversigt

Bruttoudgifter, mio. kr. 2014-pl	R 2012	B 2013	**F** **2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Løbende drift	**627,6**	**552,0**	**551,7**	**555,8**	**557,1**	**556,9**
- Sikkerhedsrelateret drift	107,6	87,6	**87,6**	87,6	87,6	87,6
- Kapitalbevarende drift	60,9	55,8	**55,8**	55,8	55,8	55,8
- Service og æstetik	179,5	159,4	**159,4**	159,4	159,4	159,4
- Lovgivningsmæssigt fastsat	57,7	60,4	**60,4**	60,4	60,4	60,4
- Øvrig drift	222,0	188,8	**188,5**	192,6	193,9	193,7

Bemærkninger: Aktivitetsoversigterne er ikke bevillingsmæssigt bindende, hvorfor den anførte udgiftsfordeling kan variere mellem årene . De interne omkostninger udgør ca. 27 pct. i de enkelte år.

På kontoen oppebærer Vejdirektoratet indtægter primært som følge af skadevoldersager og fra serviceanlæg på rastepladser.

På finanslov for 2013 for blev indarbejdet resultatet af Vejdirektoratets udbud på driftsområdet, som er gennemført i 2012 og gælder for perioden 2013-2017. Driftsudbuddet vedrører de anførte aktiviteter ekskl. lovpligtige udgifter til afvandingsbidrag til strøm.

15. Vintertjeneste

Vejdirektoratets vintertjeneste omfatter udgifter til planlægning, overvågning, varsling samt glatførebekæmpelse og snerydning på statsvejene.

Der kan oppebæres indtægter som følge af lejeindtægter fra salthaller mv.

I 2013 gennemførte Vejdirektoratet et udbud af vinteraktiviteterne i perioden efteråret 2013 - 2017, og resultaterne heraf er indarbejdet på finanslov 2014.

Aktivitetsoversigt

Bruttoudgifter, mio. kr. 2014-pl	R 2012	B 2013	**F** **2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Vinterudgifter	**198,3**	**198,3**	**224,9**	**224,9**	**224,9**	**224,9**
- Ikke vejrafhængige udgifter	86,2	86,2	**87,2**	87,2	87,2	87,2
- Vejrafhængige udgifter	112,1	112,1	**137,7**	137,7	137,7	137,7

35. Drift og vedligeholdelse af Kliplev - Sønderborg (OPP)

Vejdirektoratet har indgået en Offentlig-Privat Partnerskabsaftale (OPP) med KMG - Kliplev Motorway Group. Projektet vedrører udover anlæg af vejstrækning mellem Kliplev og Sønderborg (åbnet i 2012), tillige 26 års drift af den 26 km lange firesporede motorvej. Beløbet til driften er opgjort til i alt 403,0 mio. kr. i 2012-pl.

Vejdirektoratets betalinger til KMG - Kliplev Motorway Group reguleres med et årligt indeks, som kan afvige fra finanslovens indeks. Der kan derfor opstå en forskel mellem årets betaling og bevillingen.

Kyster og havne

28.42. Kystdirektoratet

Statens ansvar, opgaver og forpligtelser vedrørende kystbeskyttelse og havne mv. er placeret hos Kystdirektoratet.

Bevilling til løn og øvrig drift i relation til § 28.42.03. Kystbeskyttelse, havne mv. (Anlægsbev.)

Inden for aktivitetsområdet er § 28.42.01. Kystdirektoratet (Driftsbev.), jf. beskrivelse af virksomhedsstruktur, virksomhedsbærende hovedkonto. Denne bevilling er omkostningsbaseret. Hovedkontoen § 28.42.03. Kystbeskyttelse, havne mv. omfatter anlægsbevillinger til statens kystbeskyttelse på dele af strækningen fra Skagen til Blåvand samt aktiviteter i en række havne. Bevillingen til disse formål er udgiftsbaseret.

På anlægsbevillinger kan der ikke afholdes lønudgifter. De direkte lønomkostninger til Kystdirektoratets ansatte, der arbejder med de nævnte projekter, afholdes derfor på Kystdirektoratets driftsbevilling § 28.42.01. Kystdirektoratet. Via afløftning bliver lønomkostninger derefter fordelt ud på de opgaver, de vedrører. Direkte udgifter såsom rejser, konsulenter, husleje mv., der direkte vedrører projekterne, konteres ligeledes, således at alle udgifter forbundet med anlægsprojektet indgår. Der sker afløftning af beregnet lejepris i forhold til anvendelse af materiel, som er lånefinansieret under den virksomhedsbærende hovedkontos låneramme. Totalt set indgår alle udgifter, der er forbundet med et anlægsprojekt, som en del af det enkelte projekts anlægsudgift.

28.42.01. Kystdirektoratet (tekstanm. 115) *(Driftsbev.)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	40,1	77,0	33,9	**32,5**	32,5	31,8	31,1
Forbrug af reserveret bevilling	-	-0,6	-	-	-	-	-
Indtægt	61,8	59,1	54,7	**53,2**	53,2	53,2	53,2
Udgift	108,2	134,1	88,6	**85,7**	85,7	85,0	84,3
Årets resultat	-6,3	1,4	-	-	-	-	-
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	72,2	100,0	61,7	**56,5**	56,5	55,8	55,1
Indtægt	27,3	24,0	27,8	**24,0**	24,0	24,0	24,0
20. Thorsminde Statshavn							
Udgift	4,2	-	-	-	-	-	-
Indtægt	1,4	-	-	-	-	-	-
90. Indtægtsdækket virksomhed							
Udgift	30,7	34,1	26,7	**29,0**	29,0	29,0	29,0
Indtægt	31,9	35,1	26,7	**29,0**	29,0	29,0	29,0
95. Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed							
Udgift	1,1	0,1	0,2	**0,2**	0,2	0,2	0,2
Indtægt	1,1	0,1	0,2	**0,2**	0,2	0,2	0,2

2. Reservationsoversigt

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Akkumuleret reserveret bevilling	0,6

3. Hovedformål og lovgrundlag

Virksomhedsstruktur

28.42.01. Kystdirektoratet (tekstanm. 115), CVR-nr. 36876115, er virksomhedsbærende hovedkonto. I virksomhedens balance, og dermed i finansieringsoversigten, indgår følgende hovedkonti:
28.42.15. Oprensning i indsejlinger, bassiner og sejlløb

Kystdirektoratet er statens teknisk sagkyndige organ inden for kystbeskyttelse, havne mv. og forestår som sådan anlæg og drift af statslige kystbeskyttelsesanlæg på den jyske vestkyst, fører tilsyn med andre dige- og kystbeskyttelsesanlæg i det omfang, statsligt tilsyn føres, og bistår kommuner i sager om kystbeskyttelse ud for flere ejendomme. Havnerelaterede opgaver udføres i henhold til aktstykkerne om overdragelse af de tidligere statshavne til lokalsamfundene samt indgåede rammeaftaler i forbindelse med overdragelserne.

Kystdirektoratet administrerer efter bemyndigelse fra Transportministeriet statens højhedsret over søterritoriet for så vidt angår tilladelser til anbringelse af høfder og andre kystbeskyttelsesanlæg, visse kabler og rørledninger, opfyldninger, anlæg af lystbådehavne, broer og dæmninger mm. Kystdirektoratet udøver tillige visse beføjelser, der i lov om kystbeskyttelse, forskellige love om digeanlæg og lov om havne er tillagt transportministeren. BEK nr. 580 af 29. maj 2013 om Kystdirektoratets opgaver og beføjelser mv. omhandler disse beføjelser samt Kystdirektoratets beføjelser vedrørende vedtægter for dige-, kystsikrings- og pumpelag, miljømæssig vurdering af anlæg på søterritoriet og kundgørelse af ordensreglementer for havne. Kystdirektoratet administrerer BEK nr. 874 og 875 af 2. september 2008 om naturbeskyttelsesområder mv. samt miljøskader.

Kystdirektoratet administrerer BEK nr. 414 af 8. maj 2012 om sikring af havnefaciliteter og BEK nr. 896 af 9. juli 2010 om sikring af havne - tilsammen maritim sikring i havne. Bekendtgørelserne er udstedt med hjemmel i havneloven, jf. LB nr. 457 af 23. maj 2012. BEK nr. 414 gennemfører FN's maritime organisations (IMO) SOLAS-konventions kapitel XI-2 (konventionen om sikkerhed for menneskeliv til søs fra 1974), samt ISPS-koden (International Ship and Port Facility Security Code) for havnefaciliteter og supplerer Europaparlamentets og rådets forordning (EF) nr. 725/2004 af 31. marts 2004 om bedre sikring af skibe og havnefaciliteter. BEK nr. 896 implementerer Europaparlamentets og rådets direktiv 2005/65/EF af 26. oktober 2005 om bedre havnesikring.

Statens andel til kystbeskyttelse af strækningen fra Skagen til Blåvand er indeholdt i Kystdirektoratets anlægsbevilling på § 28.42.03. Kystbeskyttelse, havne mv.

Yderligere oplysninger om Kystdirektoratet fås på: www.kyst.dk.

Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.6.3	§ 28.42.15.10 Oprensning af Esbjerg Havn er, i henhold til akt. 120 af 10. maj 2007, omfattet af en udsvingsordning på 15 pct. uden forelæggelse for Finansudvalget. Som konsekvens heraf er Kystdirektoratets egenkapital på § 28.42.01. Kystdirektoratet hævet med 4,4 mio. kr.

BV 2.6.8	Der er adgang til at udføre indtægtsdækket virksomhed under hovedkonto § 28.42.01. Kystdirektoratet.
BV 2.6.10	Der er adgang til at udføre tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed under hovedkonto § 28.42.01. Kystdirektoratet.

5. Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
Rådgivning	Kystdirektoratet sætter fokus på rådgivning af eksterne parter i et helhedsperspektiv og går forrest, når der skal anvises nye løsninger til gavn for kyster og havne i Danmark samt det danske søterritorium.
Kyster	Kystbeskyttelsesarbejderne udføres afbalanceret under hensyntagen til de samfundsmæssige interesser på området og i respekt for natur og miljø. Gennem høj produktivitet og effektivitet skabes en sikker kystbeskyttelse og tryghed hos lokalbefolkningen på de strækninger, hvor staten er direkte engageret. Kystdirektoratet vil, gennem bl.a. kystbeskyttelsesstrategien og tiltag i den forbindelse, medvirke til bedre kendskab til de danske kysters udvikling over hele landet.
Havne og infrastruktur	Kystdirektoratet har efter overdragelsen af alle statshavne stadig væsentlige statsopgaver i vestkysthavne i relation til yderværker, oprensning og slusedrift. Disse opgaver skal i lighed med varetagelse af statslige opgaver ved øvrige trafikanlæg varetages på en sådan måde, at de lever op til indgåede aftaler. Endvidere skal der skabes sikre besejlingsforhold i indsejlinger, bassiner og sejlløb i gennemsejlingsfarvande, hvor staten har et ansvar.
Søterritoriet	De senere år har ansøgninger vedrørende søterritoriet skiftet karakter, og Kystdirektoratet arbejder derfor hen imod et administrationsgrundlag for søterritoriet, der kan imødegå de forskelligartede ansøgninger. Kystdirektoratets myndighedsarbejde i relation til kyster knytter sig bl.a. til søterritoriet, men dækker derudover havneområdet og kystbeskyttelse. Myndighedsarbejdet skal generelt udføres effektivt, og kunderne/brugerne skal opleve relevante sagsbehandlingstider samt høj kvalitet gennem Kystdirektoratets sagsbehandling. Målsætningen dækker bredt for de ovennævnte myndighedsopgaver.
Maritim sikring	Kystdirektoratet indfører de relevante sikringsniveauer på det rette tidspunkt, således at havnefaciliteterne kan vanskeliggøre, at disse bliver brugt som mål for terror eller som adgang for terror.
Stormflodsberedskaberne	Kystdirektoratet vurderer stormflodsvarsler og indfører relevante beredskabsgrader på det rette tidspunkt, således at der ikke sker tab af menneskeliv, og skader på infrastruktur minimeres.

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt	112,0	136,8	89,6	**85,7**	85,7	85,0	84,3
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og adm.	20,4	18,4	18,0	**16,4**	16,4	16,1	15,8
1. Rådgivning	2,1	1,8	1,8	**1,6**	1,6	1,6	1,6
2. Kyster	28,7	21,5	21,1	**19,1**	19,1	18,9	18,7
3. Havne og infrastruktur	52,9	87,8	41,8	**42,3**	42,3	42,1	41,9
4. Søterritoriet	3,9	3,6	3,4	**3,1**	3,1	3,1	3,1
5. Maritim sikring	4,0	3,7	3,5	**3,2**	3,2	3,2	3,2
6. Stormflodsberedskaberne	0,0	0,0	0,0	**0,0**	0,0	0,0	0,0

Bemærkninger: Den samlede udgift for 2011 og 2012 er i tabel 6 påvirket af hhv. 3,9 mio. kr. og 37,2 mio. kr. vedr. nedskrivning af værdi af aktiver i forbindelse med vederlagsfri overdragelse af bygninger og arealer i Thyborøn til Lemvig Kommune i 2011 og vederlagsfri overdragelse af Thorsminde Statshavn til Holstebro Kommune i 2012. Tabellen skal i øvrigt ses i sammenhæng med tabel 6 under § 28.42.15. Det bemærkes i den forbindelse, at alle Kystdirektoratets udgifter til Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration er opført under § 28.42.01. Kystdirektoratet.

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	61,8	59,1	54,7	53,2	53,2	53,2	53,2
1. Indtægtsdækket virksomhed	31,9	35,1	26,7	29,0	29,0	29,0	29,0
2. Tilskudsfinansierede forskningsaktiviteter	1,1	0,1	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
6. Øvrige indtægter	28,7	24,0	27,8	24,0	24,0	24,0	24,0

Bemærkninger: Indtægter under Øvrige vedrører primært interne fordelinger som følge af omkostningsprincipperne med ca. 19 mio. kr., heraf ca. 3 mio. kr. vedr. oprensning og ca. 12 mio. kr. vedr ørende kystbeskyttelse. Herudover udfører Kystdirektoratet oprensningsopgaver i statsligt regi på baggrund af udbud i 2009, hvilket påvirker indtægter under Øvrige med ca. 5 mio. kr.

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	119	113	106	**99**	98	96	94
Lønninger i alt (mio. kr.)	55,7	51,8	49,5	**47,0**	46,5	45,7	44,9
Lønsum udenfor lønsumsloft (mio. kr.)	10,6	10,3	8,9	**7,3**	7,3	7,3	7,3
Lønsumsloft (mio. kr.)	45,1	41,5	40,6	**39,7**	39,2	38,4	37,6

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Reguleret egenkapital	-	-	5,7	-	-	-	-
Overført overskud	-	-	1,6	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	7,3	-	-	-	-
Langfristet gæld primo	129,1	118,4	82,3	81,9	79,2	77,4	76,7
+ anskaffelser	10,2	4,9	5,0	3,9	4,6	4,6	4,1
+ igangværende udviklingsprojekter	1,4	2,6	-	-	-	-	-
- afhændelse af aktiver	13,2	47,8	-	-	-	-	-
- afskrivninger	9,1	-4,5	5,4	6,6	6,4	5,3	4,9
Samlet gæld ultimo	118,4	82,6	81,9	79,2	77,4	76,7	75,9

Låneramme	-	-	116,3	93,1	93,1	93,1	93,1
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	70,4	85,1	83,1	82,4	81,5

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011.

10. Almindelig virksomhed

Almindelig virksomhed omfatter bl.a. rådgivning, drift af dele af havne- og trafikanlæg, såsom drift af sluser, myndighedsopgaver, maritim sikring, stormflodsvarsling samt ledelse og administration.

90. Indtægtsdækket virksomhed

Under Indtægtsdækket virksomhed udfører Kystdirektoratet oprensningsopgaver i statsligt regi på baggrund af udbud i 2009. Kystdirektoratet sælger herudover i mindre grad ydelser til offentlige og private i ind- og udland. Dette salg omfatter formidling af kystteknisk viden, rådgivning, udførelse af pejlinger, visse entreprenørmæssige opgaver, salg af pejle- og måleplaner, EDB-statistiske kysttekniske oplysninger, tegningsmateriale mv. Der forventes samlet anvendt ca. 20 årsværk, alt overvejende på udførelsen af oprensningsopgaverne.

Der forventes følgende dækningsbidrag:

Mio. kr.	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter	35,1	26,7	29,0	29,0	29,0	29,0
Direkte omkostninger	34,1	26,7	29,0	29,0	29,0	29,0
Dækningsbidrag	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Dækningsbidrag pct.	2,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

95. Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed

Kystdirektoratet kan udføre tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed efter reglerne herom i Budgetvejledningen. Hermed gives der mulighed for, at Kystdirektoratet bl.a. vil kunne deltage i varierende forskningsprogrammer.

28.42.03. Kystbeskyttelse, havne mv. (tekstanm. 121) *(Anlægsbev.)*

Kystdirektoratet varetager statens kystbeskyttelse på dele af strækningen fra Skagen til Blåvand samt aktiviteter i en række havne.

Under dette aktivitetsområde optages også uforudsete statslige bevillinger til efter nærmere retningslinjer at udrede en godtgørelse fra staten til istandsættelse af diger og andre kystbeskyttelsesanlæg, der er blevet beskadiget som følge af stormflod. Kommuner kan i så fald beslutte at yde godtgørelse efter tilsvarende retningslinjer som staten.

Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.11	Tilskud kan gives som tilsagn.

Kystdirektoratets anlægsbevilling er fordelt på følgende projekter og rådighedspulje:

Oversigt over bygge- og anlægsarbejder

Mio. kr. (2014-pl)	Seneste forelæggelse	Slut år	Total-udgift	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Projekter							
Kystbeskyttelse Lodbjerg-Nymindegab	FFL14	2018	427,5	85,5	85,5	85,5	85,5
Kystbeskyttelse ved Blåvand	FFL14	2018	12,0	0,6	10,8	0,0	0,6
Kystbeskyttelse ved Skagen	FFL14	2018	5,5	1,1	1,1	1,1	1,1
Kystbeskyttelse ved Lønstrup	FFL14	2018	5,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Rådighedspulje							
Havne og sluser samt kystbeskyttelsesarbejder i øvrigt				15,6	15,6	15,6	15,6
Anlægsbevilling				103,8	114,0	103,2	103,8

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	289,2	219,0	53,4	109,9	114,1	103,3	103,9
Indtægtsbevilling	-	-	-	6,1	0,1	0,1	0,1
10. Rådighedspulje							
Udgift	**146,5**	**52,5**	**15,6**	**21,7**	**15,7**	**15,7**	**15,7**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	15,0	14,5	-	15,7	15,7	15,7	15,7
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	108,1	35,1	-	6,0	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	23,5	2,8	15,6	-	-	-	-
Indtægt	-	-	-	**6,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**
21. Andre driftsindtægter	-	-	-	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*
35. Forbrug af videreførsel	-	-	-	*6,0*	-	-	-
24. Kystbeskyttelse mellem Lodbjerg og Nymindegab							
Udgift	**80,9**	**132,1**	**35,7**	**85,5**	**85,5**	**85,5**	**85,5**
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	80,9	132,1	35,7	85,5	85,5	85,5	85,5
25. Kystbeskyttelse ved Blåvand							
Udgift	**-**	**0,3**	**-**	**0,6**	**10,8**	**-**	**0,6**
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	-	0,3	-	0,6	10,8	-	0,6
30. Kystbeskyttelse ved Skagen							
Udgift	**1,8**	**0,5**	**1,1**	**1,1**	**1,1**	**1,1**	**1,1**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	1,8	0,5	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
40. Kystbeskyttelse ved Lønstrup							
Udgift	**0,9**	**1,3**	**1,0**	**1,0**	**1,0**	**1,0**	**1,0**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	0,9	1,3	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
42. Minerydning Skallingen							
Udgift	**25,0**	**15,0**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	25,0	15,0	-	-	-	-	-
43. Spulefelt Esbjerg							
Udgift	**0,0**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	0,0	-	-	-	-	-	-
44. Færgelejer Bøjden og Fynshav							
Udgift	**5,8**	**1,5**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	5,8	1,5	-	-	-	-	-
45. Moler i Hanstholm Havn							
Udgift	**16,3**	**3,9**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	16,3	3,9	-	-	-	-	-

46. Moler i Løkken og Nr. Vorupør							
Udgift	**12,2**	**11,8**	-	-	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	12,2	11,8	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	24,4
I alt	24,4

Videreførelsen primo 2013 vedrører projekterne minerydning ved Skallingen, færgelejer i Bøjden og Fynshav, kystbeskyttelse på den jyske vestkyst samt Rådighedspuljen.

10. Rådighedspulje

Kystdirektoratets rådighedspulje omfatter de statslige forpligtelser vedrørende yderværker (såkaldte ADI-værker) og sluser i de tidligere statshavne på den jyske vestkyst, samt opgaver ved Rømødæmningen, færgelejerne i Bøjden og Fynshav mv.

Der kan i 2014 ydes tilskud til kystbeskyttelse på Anholt på op til 6,0 mio. kr. Udgiften finansieres af udisponerede midler i pulje til kystbeskyttelse af småøer (4,0 mio. kr. afsat i 2012) samt overskydende midler på § 28.42.03.44. Færgelejer Bøjden og Fynshav i forbindelse med ombygning af færgelejer i Bøjden og Fynshav.

24. Kystbeskyttelse mellem Lodbjerg og Nymindegab

Der forventes indgået en 5-årig Fællesaftale for perioden 2014-2018 om kystbeskyttelse på den centrale del af den jyske vestkyst for strækningen mellem Lodbjerg og Nymindegab. De fire vestkystkommuner Thisted, Lemvig, Holstebro og Ringkøbing-Skjern forventes i den forbindelse at bidrage årligt med ca. 10,0 mio. kr. til medfinansieringen af kystbeskyttelsen på strækningen.

25. Kystbeskyttelse ved Blåvand

Der forventes indgået en 5-årig aftale for perioden 2014-2018 med Varde Kommune om kystbeskyttelse ved Blåvand. Kommunen forventes i den forbindelse at bidrage med 0,5 mio. kr. årligt. Det bemærkes, at det forventede afløb af udgifter er påvirket af, at sandfodring ud for Blåvand kun sker hvert 5. år og næste gang i 2015.

30. Kystbeskyttelse ved Skagen

Der forventes indgået en 5-årig aftale for perioden 2014-2018 med Frederikshavn Kommune om kystbeskyttelse ved Skagen. Kommunen forventes i den forbindelse at bidrage med 1,1 mio. kr. årligt.

40. Kystbeskyttelse ved Lønstrup

Der forventes indgået en 5-årig aftale for perioden 2014-2018 med Hjørring Kommune om kystbeskyttelse ved Lønstrup. Kommunen forventes i den forbindelse at bidrage med 1,0 mio. kr. årligt.

28.42.07. Tjenestemænd ved de tidligere statshavne *(Driftsbev.)*

Ved akt. 183 af 24. marts 2000 har Finansudvalget godkendt, at Esbjerg Trafikhavn og Esbjerg Fiskerihavn som statshavne er overdraget til Esbjerg Kommune som en kommunal selvstyrehavn. Ved akt. 114 af 13. december 2000 er havnene i Rømø, Hvide Sande, Thyborøn, Hanstholm, Hirtshals, Skagen, Anholt og Hammer Havn overdraget til lokalsamfundet som selvstyrehavne. Ved akt. 260 af 27. juni 2001 er Frederikshavn Havn ligeledes overdraget til lokalsamfundet. Havnene har dermed overtaget ansættelsesforholdet til havnenes overenskomstansatte personale i henhold til lov om lønmodtageres retsstilling ved virksomhedsoverdragelser.

Til de tjenestemænd, der i samme forbindelse er udlånt til havnene som kommunale selvstyrehavne, udbetaler staten løn mv. og afholder udgifter til pension i overensstemmelse med reglerne i tjenestemandslovgivningen. Havnene refunderer staten samtlige udgifter vedrørende tjenestemændenes ansættelsesforhold, herunder lønninger mv., således at staten holdes økonomisk neutral.

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	-	-	-	-	-	-	-
Udgift	-	-	-	-	-	-	-
Årets resultat	-	-	-	-	-	-	-
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	-	-	-	-	-	-	-

28.42.14. Tilskud til Aalborg havn - oprensning af sejlløbet over Hals Barre

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	0,8	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	**0,8**	**0,9**	**0,9**	**0,9**	**0,9**	**0,9**	**0,9**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	0,8	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9

10. Almindelig virksomhed

Statens tilskud til oprensning af sejlløbet over Hals Barre har baggrund i statens interesse i gennemsejlingen til den vestlige del af Limfjorden.

28.42.15. Oprensning i indsejlinger, bassiner og sejlløb *(Driftsbev.)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	60,1	46,3	57,5	**57,6**	57,5	56,7	55,7
Forbrug af reserveret bevilling	-3,2	3,2	-	-	-	-	-
Indtægt	-	0,0	-	-	-	-	-
Udgift	52,8	62,6	57,5	**57,6**	57,5	56,7	55,7
Årets resultat	4,1	-13,1	-	-	-	-	-
10. Oprensning af Esbjerg Havn							
Udgift	26,6	34,2	30,1	**29,7**	29,6	29,2	28,7
Indtægt	-	0,0	-	-	-	-	-
20. Oprensning i indsejlinger, bassiner og sejlløb							
Udgift	26,2	28,5	27,4	**27,9**	27,9	27,5	27,0

3. Hovedformål og lovgrundlag

Virksomhedsstruktur

Virksomhedsbærende hovedkonto: 28.42.01. Kystdirektoratet (tekstanm. 115), CVR-nr. 36876115.

Kontoen omfatter oprensningsopgaver i sejlløb i gennemsejlingsfarvande, samt i indsejlinger og bassiner i de tidligere statshavne.

Derudover varetager Kystdirektoratet pejling af indsejlinger og bassiner samt drift af depoter til havnesediment og miljøopgaver i relation hertil.

4. Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.6.3	§ 28.42.15.10. Oprensning af Esbjerg Havn er i henhold til akt. 120 af 10. maj 2007, omfattet af en udsvingsordning på 15 pct. uden forelæggelse for Finansudvalget. Som konsekvens heraf er Kystdirektoratets egenkapital på § 28.42.01. Kystdirektoratet forøget med 4,4 mio. kr.

6. Specifikation af udgifter på opgaver

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt	55,5	47,2	58,4	**57,6**	57,5	56,7	55,7
3. Havne og infrastruktur	55,5	47,2	58,4	**57,6**	57,5	56,7	55,7

Bemærkninger: Tabellen skal ses i sammenhæng med tabel 6 under § 28.42.01. Det bemærkes i den forbindelse, at alle Kystdirektoratets udgifter til Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration er opført under § 28.42.01. Kystdirektoratet.

10. Oprensning af Esbjerg Havn

Omfatter driftsmæssig varetagelse af oprensningsopgave i og ved Esbjerg Havn, jf. akt. 120 af 10. maj 2007.

20. Oprensning i indsejlinger, bassiner og sejlløb

Omfatter Kystdirektoratets varetagelse af oprensning af indsejlinger, bassiner og sejlløb, hvor staten har forpligtelser.

Trafik

28.51. Trafikstyrelsen

Aktivitetsområdet omfatter Trafikstyrelsens driftsbevillinger samt forskellige administrative ordninger, der varetages af Trafikstyrelsen. Desuden konti vedrørende trafikkøb.

Trafikstyrelsen er ansvarlig for følgende hovedkonti:

§ 28.51.01. Trafikstyrelsen (Driftsbev.)
§ 28.51.03. Betalingsordning for lokomotivføreruddannelsen (Reservationsbev.)
§ 28.51.04. Udlånte tjenestemænd (Driftsbev.)
§ 28.51.05. Fratrådte tjenestemænd i Post Danmark A/S
§ 28.51.06. Jernbanenævnet (Driftsbev.)
§ 28.51.07. Trafikstyrelsens tilskudspulje (Reservationsbev.)
§ 28.51.09. Administrative bødeforlæg i forbindelse med manglende syn eller godkendelse af køretøjer
§ 28.52.14. Investeringstilskud mv. vedrørende privatbanerne og Lille Nord (Anlægsbev.)
§ 28.53.01. Takstnedsættelse i den kollektive trafik (Reservationsbev.)
§ 28.53.02. Puljer til den kollektive trafik (Reservationsbev.)
§ 28.53.03. Rabatter til passagergrupper på fjernbusruterne
§ 28.53.04. HyperCard og Ungdomskort (Reservationsbev.)
§ 28.55.01. Støtte til initiativer vedr. biobrændstoffer (Reservationsbev.)
§ 28.55.02. Initiativer til nedsættelse af transportsektorens energiforbrug og CO2-udledning (Reservationsbev.)
§ 28.56.01. Lufttrafiktjeneste (Reservationsbev.)
§ 28.56.02. Tilskud til Odense og Sønderborg Lufthavne (Reservationsbev.)
§ 28.56.03. Lufthavnsdrift (Driftsbev.)

28.51.01. Trafikstyrelsen *(Driftsbev.)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	136,9	116,4	106,1	**86,3**	83,9	76,1	74,4
Forbrug af reserveret bevilling	4,5	3,2	-	-	-	-	-
Indtægt	417,0	259,6	245,0	**270,2**	270,1	270,0	270,0
Udgift	589,9	360,6	351,1	**356,5**	354,0	346,1	344,4
Årets resultat	-31,5	18,6	-	-	-	-	-
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	339,0	114,0	122,8	**97,7**	95,3	87,5	85,8
Indtægt	168,6	7,0	10,5	**2,5**	2,5	2,5	2,5
12. Taksationskommissioner							
Udgift	0,9	1,1	1,3	**1,3**	1,3	1,3	1,3
20. Lufttrafiktjeneste Danmark							
Udgift	119,5	110,6	69,0	**119,4**	119,4	119,4	119,4
Indtægt	116,7	114,4	71,4	**122,3**	122,3	122,3	122,3
21. Gebyrfinansieret tilsyn med civil luftfart							
Udgift	88,1	75,5	92,0	**75,7**	75,7	75,7	75,7
Indtægt	87,9	86,1	97,1	**83,0**	83,0	83,0	83,0

23. Gebyrfinansieret posttilsyn							
Udgift	-	2,8	2,8	**2,6**	2,5	2,4	2,4
Indtægt	-	0,8	2,8	**2,6**	2,5	2,4	2,4
24. Gebyrfinansierede opgaver mv. med chaufføruddannelsen							
Udgift	5,8	6,1	7,0	**7,7**	7,7	7,7	7,7
Indtægt	8,6	8,8	7,0	**7,7**	7,7	7,7	7,7
25. Gebyrfinansierede opgaver mv. med jernbaner							
Udgift	-	19,4	22,9	**23,0**	23,0	23,0	23,0
Indtægt	-	10,4	22,9	**23,0**	23,0	23,0	23,0
90. Indtægtsdækket virksomhed							
Udgift	36,6	31,0	33,3	**29,1**	29,1	29,1	29,1
Indtægt	35,1	32,1	33,3	**29,1**	29,1	29,1	29,1

2. Reservationsoversigt

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Akkumuleret reserveret bevilling	10,2

3. Hovedformål og lovgrundlag

Virksomhedsstruktur

28.51.01. Trafikstyrelsen, CVR-nr. 27186386, er virksomhedsbærende hovedkonto. I virksomhedens balance, og dermed i finansieringsoversigten, indgår følgende hovedkonti:

28.51.04. Udlånte tjenestemænd
28.51.06. Jernbanenævnet
28.56.03. Lufthavnsdrift

Trafikstyrelsens formål er at skabe rammer for attraktiv transport på vej, bane og i luften ved at skabe, regulere og udvikle rammevilkårene for disse transportområder. Rammevilkårene understøtter sikker og grøn transport samt vækst og mobilitet i samfundet. Det er Trafikstyrelsens målsætning til stadighed at løse sine opgaver hurtigere, bedre og billigere.

Trafikstyrelsens vision er "Sikkert og grønt fremad", som udmøntes på tværs af transportformerne gennem følgende tre produkter til samfundet: 1. Mobilitet, 2. Trafiksikkerhed, 3. Grøn transport.

Trafikstyrelsens opgaver og beføjelser er fastlagt i BEK nr. 893 af 29. august 2012, med senere ændringer, om Trafikstyrelsens opgaver og beføjelser, klageadgang og kundgørelse af visse af Trafikstyrelsens forskrifter. Lovgrundlag for Trafikstyrelsens aktiviteter fremgår af anmærkningerne til kontoens underkonti.

Trafikstyrelsen kan afholde udgifter til foreninger, organisationer mv., som Trafikstyrelsen er medlem af ud fra faglige og erhvervsmæssige interesser. Trafikstyrelsen er registreringspligtig i henhold til momsloven med CVR 27 18 63 86. Momspligten omfatter § 28.56.03. Lufthavnsdrift.

Yderligere oplysninger om Trafikstyrelsen fås på www.trafikstyrelsen.dk.

4. Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.6.2	Trafikstyrelsen kan oppebære tilskud fra EU, virksomheder, foreninger, kommuner og andre myndigheder til medfinansiering af analyser og projektarbejde.
BV 2.2.9	Der er overførselsadgang mellem § 28.51.01. Trafikstyrelsen og § 28.11.01. Departementet.
BV 2.2.9	Der er adgang til at overføre bevillingsbeløb mellem § 28.51.01. Trafikstyrelsen og § 28.53.02. Puljer til den kollektive trafik og § 28.53.04. Ungdomskort til finansiering af Trafikstyrelsens administrative udgifter ifm. ordningerne.
BV 2.6.8	Der er adgang til at udføre indtægtsdækket virksomhed under § 28.51.01. Trafikstyrelsen.
BV 2.6.7.2	Videreført overskud fra § 28.51.01.24. Gebyrfinansierede opgaver mv. med chaufføruddannelsen kan ikke anvendes af § 28.51.01. Trafikstyrelsen.

5. Opgaver og mål

Opgaver	Mål
Mobilitet	Trafikstyrelsen indsamler, analyserer og formidler viden om kollektiv trafik samt varetager en række myndighedsopgaver vedrørende planlægning, koordinering og regulering af den kollektive trafik i hele landet. Trafikstyrelsen har ansvaret for udstedelse af nationale og internationale transporttilladelser til gods-, taxi- og buskørsel samt tilsyn med gods- og busvirksomheder. Trafikstyrelsen varetager tilsynet med Post Danmarks befordringspligt og med postsektoren i Danmark. Trafikstyrelsen varetager Taksations- og overtaksationskommissionerne, der fastsætter erstatning i forbindelse med ekspropriation mv.

Trafiksikkerhed	Trafikstyrelsen arbejder nationalt og internationalt for at udvikle og fastsætte regler for den civile luftfart. Trafikstyrelsen sikrer, at internationale anbefalinger, regler eller aftaler, som Danmark har tilsluttet sig på området, følges, herunder at sikre den nødvendige performance på en flyvesikkerhedsmæssig og omkostningseffektiv måde. Trafikstyrelsen sikrer, at alle objekter i den civile luftfart på godkendelsestidspunktet lever op til gældende regler og krav, samt sikrer, at disse til stadighed opfylder gældende regler og krav. Trafikstyrelsen er reguleringsmyndighed for jernbanens sikkerhed og interoperabilitet. Styrelsen udsteder myndighedsregler, som implementerer EU's regelreform. Herudover fører Trafikstyrelsen tilsyn med og godkender infrastrukturforvaltere og jernbaneoperatørers materiel, anlæg og sikkerhedsledelsessystemer mv. Trafikstyrelsen udsteder regler om køretøjer, herunder om køretøjets indretning i forhold til sikkerhed og miljø samt om syn af køretøjer. Trafikstyrelsen behandler ansøgninger og udsteder typegodkendelser til køretøjer. Trafikstyrelsen indkalder køretøjer til syn og omsyn, udsteder tilladelser til virksomheder til at udføre syn og omsyn og fører tilsyn med disse virksomheder. Trafikstyrelsen fungerer desuden som klageinstans ved afgørelse truffet af disse virksomheder. Derudover varetager Trafikstyrelsen gebyrfinansierede opgaver mv. med chaufføruddannelsen.
Grøn transport	Trafikstyrelsen bidrager til en strategi for udfasning af fossile brændstoffer i transportsektoren, og dermed initiativer, der skal reducere CO2-udledningen i biltransportsektoren. Trafikstyrelsen gennemfører også forsøgsprojekter med energieffektive transportløsninger, jf. § 28.55.02. Initiativer til nedsættelse af transportsektorens energiforbrug og CO2-udledning.

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr. (2014-pl)	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	B02 2016	B03 2017
Udgift i alt	611,4	364,2	354,6	**356,5**	354,0	346,1	344,4
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	123,3	95,8	92,4	**93,2**	92,7	91,7	90,7
1. Mobilitet	276,2	65,3	71,6	**78,5**	75,8	74,8	74,2
2. Trafiksikkerhed	201,2	198,7	185,3	**178,7**	179,5	179,5	179,4
3. Grøn transport	10,7	4,4	5,3	**6,1**	6,0	0,1	0,1

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	417,0	259,6	245,0	270,2	270,1	270,0	270,0
1. Indtægtsdækket virksomhed	35,1	32,1	33,3	29,1	29,1	29,1	29,1
4. Afgifter og gebyrer	220,9	218,1	199,6	236,6	236,5	236,4	236,4
5. Skatter og afgifter samt obligatoriske bidrag, bøder mv.	0,6	-0,5	-	-	-	-	-
6. Øvrige indtægter	160,5	10,0	12,1	4,5	4,5	4,5	4,5

Bemærkninger: Indtægtsdækket virksomhed omfatter de formålsbestemte gebyrer, som Trafikstyrelsen opkræver vedrørende syns- og omsynsaktiviteter for køretøjer.
Afgifter og gebyrer vedrører indtægter fra opgaver på jernbanesikkerhedsområdet, luftfartsområdet, for udstedelse af uddannelse sbeviser på chaufføruddannelsen og fra gebyrer og afgifter for opgaver på postområdet. Øvrige indtægter omfatter overheadbidrag fra § 28.51.06 . Jernbanenævnet og fra § 28.56.03. Lufthavnsdrift samt betaling fra § 28.51.03. Betalingsordning for lokomotivføreruddannelsen til administration af ordningen. Derudover indgår der indtægter fra salg af publikationer og kurser mv.

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	329	300	302	**294**	294	282	277
Lønninger i alt (mio. kr.)	206,0	158,0	187,5	**182,8**	183,7	175,1	171,9
Lønsum udenfor lønsumsloft (mio. kr.)	17,2	14,9	15,6	**15,7**	15,7	15,7	15,7
Lønsumsloft (mio. kr.)	188,8	143,1	171,9	**167,1**	168,0	159,4	156,2

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Reguleret egenkapital	-	-	14,5	-	-	-	-
Overført overskud	-	-	46,0	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	60,5	-	-	-	-
Langfristet gæld primo	37,5	22,6	60,4	58,0	57,5	57,1	57,0
+ anskaffelser	7,3	8,4	13,0	14,1	14,1	14,0	14,0
+ igangværende udviklingsprojekter	6,1	1,0	-	-	-	-	-
- afhændelse af aktiver	5,0	22,2	-	-	-	-	-
- afskrivninger	4,6	-14,4	14,0	14,6	14,5	14,1	14,0
Samlet gæld ultimo	41,3	24,1	59,4	57,5	57,1	57,0	57,0
Låneramme	-	-	81,2	81,2	81,2	81,2	81,2
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	73,2	70,8	70,3	70,2	70,2

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011.

10. Almindelig virksomhed

Trafikstyrelsen udfører myndighedsgodkendelser af anlægsprojekter og afholder udgifter til at løse disse opgaver. For disse opgaver fakturerer Trafikstyrelsen særskilt. Trafikstyrelsen kan på forslag til lov om tillægsbevilling forhøje lønsumsloftet svarende til lønsumsforbruget for disse opgaver.

Med Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af marts 2013 er der afsat hhv. 6,1 mio. kr. i 2014 og 6,0 mio. kr. i 2015, til at finansiere Trafikstyrelsens arbejde med den

fortsatte indsats for at få en grøn omstilling af transportsektoren. Hermed kan styrelsens viden og kompetencer fastholdes, og der kan sikres en god opfølgning på forsøgsprojekterne.

Igangværende puljeprojekter

Mio. kr.	Tildelt bevilling
Aftale om en grøn transportpolitik af 29. januar 2009 (2009-pl)	
eCall (2009-pl)	10,0
Aftale om nye initiativer som led i udmøntning af puljer af 22. oktober 2009 (2013-pl)	
Simulator til lokomotivføreruddannelsen	15,7

Bemærkninger: Den halvårlige status til Folketingets Finansudvalg og Trafikudvalg for anlægsprojekter på Transportministeriets område indeholder uddybende oplysninger om projekterne.

12. Taksationskommissioner

Taksationskommissioner (i alt 16) og overtaksationskommissioner (i alt 7), der er nedsat i henhold til §§ 57 og 58 i lov nr. 893 af 9. september 2009 om offentlige veje, jf. LB nr. 1048 af 3. november 2011 om offentlige veje, fastsætter erstatning mv. i forbindelse med ekspropriation og andre foranstaltninger i henhold til vejlovgivningen og en række andre love. Der kan af kontoen afholdes udgifter til vederlag til formænd og sekretærer, jf. § 62 i ovennævnte lov, samt til regnskabsføring mv. ifm. kommissionernes virksomhed.

20. Lufttrafiktjeneste Danmark

Lufttrafiktjeneste Danmark omfatter bl.a. etablering af en hensigtsmæssig luftrumsstruktur og luftrumsklassifikation, udøvelse af luftfartsinformationstjeneste, indgåelse af aftaler med andre stater og koordinering af administration af den del af frekvensspektret, der er tildelt luftfarten. Desuden omfatter det økonomisk og performancemæssigt tilsyn med lufttrafikstyringssystemet (ATM-systemet).

Prisfastsættelsen for ydelserne i dansk luftrum sker for den samlede danske overflyvningsafgifts-costbase (en route-costbase), som indeholder omkostninger fra Naviair, DMI og Trafikstyrelsen.

Regelsættet for beregning af omkostninger og fastsættelse af enhedsrater er ændret fra 2012. Overflyvningsafgifter (en route-afgifter) bliver herefter fastsat og opkrævet i henhold til EU's forordning 1794/2006, som ændret ved forordning 1191/2010 om et fælles afgiftssystem samt "Multilateral Agreement Relating to Route Charges" indgået i EUROCONTROL.

Over- eller underskud oparbejdet inden 2012 tillægges den ovennævnte danske overflyvningsafgifts-costbase (en route-costbase) og indgår således i de afgifter, der kan opkræves af luftfartsselskaberne.

Kontoens nettotal er værdien af de kalkulatoriske poster samt bidrag til Statens Administration. De kalkulatoriske poster er den ikke fradragsberettigede købsmoms på området.

Trafikstyrelsen korrigerer på årets finanslov nettotallet i forhold til Trafikstyrelsens justerede forventninger til årets kalkulatoriske poster og afregner samtidig de endeligt opgjorte kalkulatoriske poster for det forudgående regnskabsår. Indtægterne er budgetteret, så de svarer til samtlige budgetterede direkte og indirekte omkostninger samt de kalkulatoriske poster. Der gælder de samme principper for fastsættelse af kontoens nettotal på § 28.51.01.21. Gebyrfinansieret tilsyn med civil luftfart.

Trafikstyrelsen modtager indtægter fra EUROCONTROL svarende til Trafikstyrelsens og DMI's forventede direkte og indirekte omkostninger ved fastsættelsen af Danmarks overflyvnings afgifter (en route-afgifter). Trafikstyrelsen afregner via interne statslige overførsler DMI's budgetterede omkostninger til området.

21. Gebyrfinansieret tilsyn med civil luftfart

Gebyrfinansieret tilsyn med civil luftfart omfatter funktionstilsyn og tiltrædelseskontroller herunder tilkendegivelser, forhåndsdialog vedrørende flyvesikkerhed, security og kontrol på flyvepladser af, at der ikke udføres ulovlig flyvning. Tilsynet omfatter også et økonomi- og performancetilsyn med visse virksomheder.

Trafikstyrelsen udbyder kurser om security og luftfartens forhold i øvrigt. Trafikstyrelsen oppebærer indtægter i forbindelse med afholdelse af disse kurser til dækning af de direkte omkostninger samt et overhead til dækning af administrative udgifter mv. Disse indtægter indgår på kontoen.

Trafikstyrelsen opkræver afgifter og gebyrer for de sikkerhedsmæssige tilsyn med hjemmel i luftfartslovens § 148 jf. LB nr. 959 af 12. september 2011. Den samlede betaling af tilsynsgebyrer og afgifter skal dække de samlede omkostninger ved Trafikstyrelsens tilsyn med civil luftfart for Grønland og Færøerne.

Trafikstyrelsen opkræver med hjemmel i luftfartslovens § 148, jf. LB nr. 959 af 12. september 2011, som ændret ved lov nr. 655 af 12. juni 2013 fra 1. juli 2013 for Syddanmark safety-bidrag for dækning af omkostninger til funktionstilsyn, og udstedelsesgebyrer for tiltrædelseskontroller.Der forudsættes balance mellem indtægter og omkostninger på området, idet over-/underskud overføres til grundlaget for gebyrfastsættelsen.

Der gælder de samme principper for fastsættelse af kontoens nettotal som for § 28.51.01.20. Lufttrafiktjeneste Danmark.

23. Gebyrfinansieret posttilsyn

Gebyrfinansieret posttilsyn omfatter Trafikstyrelsens varetagelse af den gebyrfinansierede del af tilsynet med Post Danmarks befordringspligt og med postsektoren i Danmark, jf. lov nr. 1536 af 21. december 2010 om post.

Gebyrer og afgifter til finansiering af Trafikstyrelsens tilsynsopgaver på postområdet er fastsat i BEK nr. 726 af 24. juni 2011, som ændret ved bekendtgørelse nr. 1307 af 17. december 2012 med senere ændringer.

24. Gebyrfinansierede opgaver mv. med chaufføruddannelsen

Trafikstyrelsen varetager administrationen af direktiv 2003/59/EF af 15. juli 2003 om grundlæggende kvalifikationskrav og efteruddannelseskrav for førere af visse køretøjer, der benyttes til godstransport eller personbefordring ad vej (uddannelsesdirektivet). Ordningen omfatter ca. 76.000 chauffører.

Trafikstyrelsen varetager godkendelse af uddannelsescentre og uddannelser, herunder fastsættelse af rammer for udarbejdelse og vedligeholdelse af uddannelsesplaner samt udarbejdelse og afvikling af prøver. Desuden føres tilsyn med de godkendte uddannelsessteder for at sikre, at uddannelserne lever op til uddannelsesdirektivets krav. Endelig udfører Trafikstyrelsen generel administration af ordningen, herunder sikring af registrering og udstedelse af beviser til chaufførerne samt behandling af klagesager og henvendelser fra chauffører og politi.

25. Gebyrfinansierede opgaver mv. med jernbaner

Trafikstyrelsen opkræver afgifter og gebyrer for de gebyrfinansierede opgaver mv. med hjemmel i § 21 i lov om jernbane, jf. LB 1249 af 11. november 2010, som ændret ved lov nr. 612 af 18. juni 2012 og lov nr. 613 af 18. juni 2012 med senere ændringer.

Gebyrfinansierede opgaver mv. vedrørende jernbaner, herunder tilkendegivelser og forhåndsdialog, omfatter godkendelser af rullende materiel, infrastruktur, sikkerhedsregler, uddannelser mv. samt helbredsgodkendelser. Derudover udstedelse, fornyelse og ændring af tilladelser, lokomotivførerlicenser, sikkerhedsgodkendelser og sikkerhedscertifikater.

De afgiftsfinansierede opgaver omfatter Trafikstyrelsens tilsyn med jernbanevirksomheder og infrastrukturforvaltere. Tilsynsopgaverne omfatter opfølgning på udstedte sikkerhedsgodkendelser og sikkerhedscertifikater, udstedte ibrugtagningstilladelser, uddannelser mv. samt inspektioner, hvor der tages udgangspunkt i f.eks. en specifik hændelse.

90. Indtægtsdækket virksomhed

Trafikstyrelsens indtægtsdækkede virksomhed omfatter indkaldelse af køretøjer til syn og omsyn samt vejledning, godkendelse af og tilsyn med syns- og omsynsvirksomheder i henhold til lov nr. 473 af 9. juni 2004, med senere ændringer, om godkendelse og syn af køretøjer. Der forventes ca. 1.300.000 syn og ca. 230.000 omsyn årligt. Opgaven finansieres ved et gebyr på syn og omsyn, jf. lov om godkendelse og syn af køretøjer. I den indtægtsdækkede virksomhed budgetteres der samlet set med årlige udgifter og indtægter på 29,1 mio. kr. Heraf afholdes også den indtægtsdækkede virksomheds omkostninger til overhead og løn, svarende til dennes andel af Trafikstyrelsens samlede omkostninger til løn og overhead.

28.51.03. Betalingsordning for lokomotivføreruddannelsen *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	20,4	7,2	79,3	27,5	27,5	27,5	27,5
Indtægtsbevilling	17,8	6,7	79,3	27,5	27,5	27,5	27,5
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	**20,4**	**7,2**	**79,3**	**27,5**	**27,5**	**27,5**	**27,5**
43. Interne statslige overførsels-udgifter	-	0,0	2,2	0,1	0,1	0,1	0,1
45. Tilskud til erhverv	20,4	7,2	77,1	27,4	27,4	27,4	27,4
Indtægt	**17,8**	**6,7**	**79,3**	**27,5**	**27,5**	**27,5**	**27,5**
21. Andre driftsindtægter	*17,8*	*6,7*	*79,3*	*27,5*	*27,5*	*27,5*	*27,5*

4. Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.10.2	Indtægter udover de i finansloven budgetterede, kan anvendes til forøgelse af udgiftsbevillingen.

I henhold til jernbaneloven, jf. LB nr. 1249 af 11. november 2010 og BEK nr. 706 af 26. juni 2009 om en praktikplads- og betalingsordning mv. ved uddannelse af lokomotivførere er der for jernbanevirksomheder, der driver offentlig servicetrafik, etableret en betalingsordning vedrørende den praktiske del af lokomotivføreruddannelsen.

Betalingsordningen skal skabe et incitament for jernbanevirksomheder til at uddanne lokomotivførere. De omfattede jernbanevirksomheder betaler et bidrag til ordningen, mens det kun er de virksomheder, der uddanner lokomotivførere, som får refusion fra ordningen.

Det er en forudsætning for ordningen, at indtægter og udgifter balancerer over en flerårig periode. Der kan dog i de enkelte år forekomme afvigelser mellem indtægter og udgifter på grund af en tidsmæssig forskydning i opkrævning af bidrag og udbetaling af refusion.

Af bevillingen afholdes Trafikstyrelsens omkostninger til administration af betalingsordningen, herunder til løn.

10. Almindelig virksomhed

Bidraget til ordningen fastsættes årligt af Trafikstyrelsen ud fra de forventede omkostninger til den praktiske del af lokomotivføreruddannelsen samt Trafikstyrelsens omkostninger til administration. Til grund herfor skal operatørerne mindst én gang årligt oplyse Trafikstyrelsen om, hvilket uddannelsesbehov af lokomotivførere der forventes det følgende år.

Den enkelte jernbanevirksomheds bidrag til ordningen fastsættes i forhold til virksomhedens andel af det samlede antal lokomotivførere.

Refusionen fra ordningen udbetales til virksomhederne i forhold til det antal lokomotivførere, som de uddanner. Tilbyder virksomheden ikke sine færdiguddannede lokomotivførere ansættelse i virksomheden i mindst 1 år efter endt uddannelse, skal virksomheden tilbagebetale halvdelen af refusionen for de elever, som ikke er tilbudt ansættelse.

Trafikstyrelsen kan foretage en regulering i opkrævet bidrag og refusion, hvis det efterfølgende viser sig, at uddannelsesbehovet og omkostningerne til uddannelsen afviger fra det budgetterede.

28.51.04. Udlånte tjenestemænd *(Driftsbev.)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	-	-	-	-	-	-	-
Indtægt	0,0	-	-	-	-	-	-
Udgift	0,6	0,1	-	-	-	-	-
Årets resultat	-0,6	-0,1	-	-	-	-	-
10. Tjenestemænd ved Post Danmark A/S							
Udgift	-	-	-	-	-	-	-
20. Tjenestemænd udlånt til selskaber mv.							
Udgift	-	-	-	-	-	-	-
30. Tjenestemænd ved Aalborg Lufthavn							
Udgift	0,0	-	-	-	-	-	-
Indtægt	0,0	-	-	-	-	-	-
40. Tjenestemænd ved Odense Lufthavn							
Udgift	0,6	-	-	-	-	-	-
50. Tjenestemænd ved Vagar Lufthavn							
Udgift	0,0	0,1	-	-	-	-	-
60. Tjenestemænd ved Københavns Lufthavne							
Udgift	-	-	-	-	-	-	-

Budgetteringsforudsætninger:

Hovedkontoen budgetteres i nul, idet samtlige udgifter vedrørende de udlånte tjenestemænds ansættelsesforhold refunderes, herunder lønninger og ferieafregning og det af Finansministeriet fastsatte pensionsbidrag mv., således at staten holdes økonomisk neutral.

Virksomhedsstruktur

Virksomhedsbærende hovedkonto: 28.51.01. Trafikstyrelsen, CVR-nr. 27186386.

Overslag over årsværk, der udlånes:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Post Danmark A/S	80	71	65	59	59	59
Selskaber mv.	5	5	3	3	3	3
Aalborg lufthavn	12	10	10	10	10	10
Odense lufthavn	2	2	2	2	1	1
Vagar lufthavn	8	8	8	5	5	5
Københavns lufthavne	42	39	39	36	36	36

10. Tjenestemænd ved Post Danmark A/S

Ved lov nr. 409 af 6. juni 2002 om Post Danmark A/S er Post Danmark omdannet til aktieselskab. Tjenestemænd, der ved stiftelsen af selskabet var ansat i den selvstændige virksomhed Post Danmark, bevarer deres ansættelsesmæssige forhold til staten og er forpligtet til at gøre tjeneste i Post Danmark A/S.

Ved lov nr. 542 af 17. juni 2008 om ændring af lov om Post Danmark A/S gennemførtes en fusion mellem det svenske Posten AB og Post Danmark A/S. Ved gennemførelse af fusionen ophørte de udlånte tjenestemænds pligt til at gøre tjeneste i Post Danmark. En række tjenestemænd valgte at bringe udlånet til ophør, jf. § 28.51.05. Fratrådte tjenestemænd i Post Danmark A/S.

20. Tjenestemænd udlånt til selskaber mv.

På kontoen optages lønudgifter mv. til udlånte statstjenestemænd fra Transportministeriet til selskaber mv., der ikke er omfattet af andre ordninger på Transportministeriets område. Der er i 2012 udlånte statstjenestemænd fra Transportministeriet til Applus+ Bilsyn og Danske Bank.

30. Tjenestemænd ved Aalborg Lufthavn

Ved lov nr. 293 af 28. april 1997 om Aalborg og Odense Lufthavne og akt. 312 af 12. juni 1997 er Aalborg lufthavn overdraget til et kommunalt fællesskab. Statstjenestemænd, der ved overdragelsen var ansat i lufthavnen, kan opretholde denne status.

40. Tjenestemænd ved Odense Lufthavn

Ved lov nr. 293 af 28. april 1997 og akt. 115 af 2. december 1997 blev Odense lufthavn overdraget til et kommunalt fællesskab. Statstjenestemænd, der ved overdragelsen var ansat i lufthavnen, kan opretholde denne status.

50. Tjenestemænd ved Vagar Lufthavn

På grundlag af lov nr. 527 af 24. juni 2005 om ændring af forskellige love på Finansministeriets område og lov nr. 528 af 24. juni 2005 om visse personalemæssige spørgsmål i forbindelse med de færøske myndigheders overtagelse af sager og sagsområder samt akt. 115 af 3. maj 2007 blev Vagar Lufthavn med udgangen af april 2007 overdraget til Færøernes Landsstyre. Tjenestemandslignende ansatte, der ved overdragelsen var ansat i lufthavnen, kan opretholde denne status.

60. Tjenestemænd ved Københavns Lufthavne

Ved lov nr. 428 af 13. juni 1990 om Københavns Lufthavne A/S er Københavns lufthavnsvæsen omdannet til aktieselskab. Efter samme lov kan statstjenestemænd i lufthavnene, der fortsætter med at gøre tjeneste i disse uden at overgå til ansættelse i selskabet, bevare deres hidtidige ansættelsesmæssige status som tjenestemænd.

28.51.05. Fratrådte tjenestemænd i Post Danmark A/S

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	22,0	21,7	25,5	-	-	-	-
10. Rådighedslønninger mv.							
Udgift	**22,0**	**21,7**	**25,5**	-	-	-	-
44. Tilskud til personer	22,0	21,7	6,4	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	-	-	19,1	-	-	-	-

10. Rådighedslønninger mv.

Udbetalingen af rådighedsløn til de fratrådte tjenestemænd er afsluttet, da den tre-årige udbetalingsperiode er udløbet.

28.51.06. Jernbanenævnet *(Driftsbev.)*

Jernbanenævnet er tilsyns- og klageinstans for forhold af betydning for adgangen til jernbaneinfrastrukturen og konkurrenceforhold på jernbaneområdet.

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	2,0	-	-	**-**	-	-	-
Indtægt	-	2,0	4,0	**4,0**	4,0	4,0	4,0
Udgift	3,1	2,2	4,0	**4,0**	4,0	4,0	4,0
Årets resultat	-1,1	-0,2	-	**-**	-	-	-
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	3,1	2,2	4,0	**4,0**	4,0	4,0	4,0
Indtægt	-	2,0	4,0	**4,0**	4,0	4,0	4,0

3. Hovedformål og lovgrundlag

Virksomhedsstruktur

Virksomhedsbærende hovedkonto: 28.51.01. Trafikstyrelsen, CVR-nr. 27186386.

Jernbanenævnet er oprettet i henhold til lov nr. 553 af 26. maj 2010 om ændring af lov om jernbane mv.

Jernbanenævnet behandler klager vedrørende adgangen til jernbaneinfrastrukturen og af konkurrenceforhold på jernbaneområdet, herunder vedrørende afgifter for benyttelse af infrastrukturen, tildeling af kapacitet samt afslag på ansøgning om uddannelse af jernbaneteknisk personale. Jernbanenævnet overvåger konkurrencesituationen på markederne for jernbanetransportydelser, herunder markedet for jernbanegodstransport med henblik på at undgå en uhensigtsmæssig udvikling på disse markeder.

Jernbanenævnets medlemmer er beskikket af transportministeren. Nævnets medlemmer skal repræsentere jernbaneteknisk, jernbanesikkerhedsmæssig, samfundsøkonomisk og juridisk, herunder konkurrence- og forbrugerretlig, ekspertise.

Jernbanenævnet er ikke undergivet instruktionsbeføjelse fra transportministeren og disponerer selvstændigt over hovedkontoens bevilling.

Jernbanenævnet kan opkræve gebyrer i henhold til lov nr. 612 af 18. juni 2012 om ændring af lov om jernbane med senere ændringer.

4. Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.9	Der er adgang til at afholde udgifter til advokatbistand til retssager, hvor Jernbanenævnet er blevet sagsøgt. Merudgiften kan dækkes ved, at der på forslag til lov om tillægsbevilling overføres midler fra andre driftskonti på Transportministeriets område.
BV 2.5.1	Der kan ydes vederlag til formand og medlemmer af Jernbanenævnet.
BV 2.6.7.2	Videreført overskud kan ikke anvendes af § 28.51.01. Trafikstyrelsen.

5. Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
Jernbanenævnet	Jernbanenævnet varetager tilsyns- og klagefunktionerne på jernbaneområdet. Nævnet skal bl.a. overvåge konkurrencesituationen på markederne for jernbanetransportydelser, herunder markedet for jernbanegodstransport. Nævnet undersøger både sager på eget initiativ og på baggrund af klage.

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr. (2004-pl)	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt	3,2	2,2	4,0	**4,0**	4,0	4,0	4,0
1. Jernbanenævnet	3,2	2,2	4,0	**4,0**	4,0	4,0	4,0

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	-	2,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
4. Afgifter og gebyrer	-	2,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	2	1	6	**6**	6	6	6
Lønninger i alt (mio. kr.)	1,6	1,5	3,0	**3,0**	3,0	2,9	2,8
Lønsumsloft (mio. kr.)	1,6	1,5	3,0	**3,0**	3,0	2,9	2,8

10. Almindelig virksomhed

Jernbanenævnets driftsomkostninger gebyrfinansieres og dækkes af de jernbanevirksomheder, der befærder den danske infrastruktur, og som er omfattet af Jernbanenævnets generelle aktiviteter.

Jernbanevirksomhedernes del af gebyromkostningerne ford eles på baggrund af, hvor mange togkilometer på et kalenderår den enkelte virksomhed kører i forhold til det samlede antal kørte togkm på banestrækninger (herunder passage af Øresund og Storebælt), hvor der skal betales baneafgift .

28.51.07. Trafikstyrelsens tilskudspulje (tekstanm. 121) *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	5,0	-	-	-	-	-	-
10. Veterantog							
Udgift	**5,0**	-	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	5,0	-	-	-	-	-	-

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regler der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.11	Tilskud gives som tilsagn.

10. Veterantog

Med Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af marts 2013 er der afsat en pulje på 5,0 mio. kr. (2013-pl) til fremme af veterantogskørsel, jf. akt. 104 af 30. maj 2013. Puljen administreres af Trafikstyrelsen.

28.51.09. Administrative bødeforlæg i forbindelse med manglende syn eller godkendelse af køretøjer

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	-	3,8	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0
10. Administrative bøder							
Indtægt	**-**	**3,8**	**12,0**	**12,0**	**12,0**	**12,0**	**12,0**
30. Skatter og afgifter	-	*3,8*	*12,0*	*12,0*	*12,0*	*12,0*	*12,0*

10. Administrative bøder

I medfør af lov nr. 469 af 18. maj 2011 om godkendelse og syn af køretøjer har Trafikstyrelsen mulighed for at udstede administrative bødeforlæg og tildele påbud om aflevering af nummerplader i forbindelse med manglende syn eller godkendelse af køretøjer. Formålet er at nedbringe antallet af sager, hvor køretøjer udebliver fra syn. Trafikstyrelsen kan, efter der er udsendt et rykkerbrev, udstede bøder til et køretøjs ejer eller bruger, hvis et køretøj ikke sendes til syn. Bødeindtægterne tilfalder statskassen.

Skønnet for provenu er behæftet med usikkerhed, idet ordningen kun har været i kraft siden 2012.

28.52. Jernbanetrafik

Aktivitetsområdet omfatter jernbanetrafik. Herunder kontrakter med jernbanevirksomheder om indkøb af trafik udført som offentlig service, som transportministeren indgår med baggrund i lov nr. 289 af 18. maj 1998 om jernbanevirksomhed mv., jf. LB nr. 1249 af 11. november 2010.

Departementet administrerer kontrakten med DSB og DSB S-tog A/S, kontrakterne om indkøb af jernbanetrafik i Midt- og Vestjylland og mellem Helsingør og Peberholm, tilskud til særlige rabatter samt reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik.

Trafikstyrelsen administrerer investeringstilskud mv. til privatbanerne og Lille Nord.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.8	Der er overførselsadgang fra § 28.52.01. Indkøb af jernbanetrafik, DSB til § 28.52.12. Reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik af et beløb svarende til bodsbetalingen fra DSB og DSB S-tog A/S.

28.52.01. Indkøb af jernbanetrafik, DSB *(Reservationsbev.)*

På baggrund af Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Dansk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Kristendemokraterne om trafik af november 2003 er der indgået 10-årige forhandlede kontrakter med henholdsvis DSB og DSB S-tog A/S for perioden 2005-2014, jf. akt. 112 af 24. marts 2004. Kontraktbetalingen til DSB for udførelsen af offentlig servicetrafik dækker både DSB's nettoomkostninger og forrentning. Der kan indgås tillægskontrakter med DSB og DSB S-tog A/S om tiltag på jernbaneområdet inden for de i aftalen fastsatte økonomiske rammer. Tillægskontrakter, der påvirker den samlede kontraktbetaling fra staten til DSB-koncernen, forelægges Finansudvalget til godkendelse.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	3.939,4	3.781,5	3.667,3	4.271,0	4.217,8	4.144,6	4.124,5
10. Betaling til DSB, jf. forhandlet kontrakt							
Udgift	**2.691,3**	**2.566,9**	**2.512,9**	**3.100,2**	**3.067,2**	**3.020,8**	**3.001,2**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	2.691,3	2.566,9	2.512,9	3.100,2	3.067,2	3.020,8	3.001,2

20. Betaling til DSB S-tog A/S, jf. forhandlet kontrakt							
Udgift	**1.248,1**	**1.214,6**	**1.154,4**	**1.170,8**	**1.150,6**	**1.123,8**	**1.123,3**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	1.248,1	1.214,6	1.154,4	1.170,8	1.150,6	1.123,8	1.123,3

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	0,0
I alt	0,0

10. Betaling til DSB, jf. forhandlet kontrakt

Kontraktbetalingen til DSB sker med udgangspunkt i den 10-årige kontrakt med DSB og DSB S-tog A/S. Der er efterfølgende sket reguleringer i forhold til den oprindelige kontrakt, jf. tabel over kontraktbetaling til DSB 2014.

Der opkræves bod fra DSB i tilfælde af, at kravene til kundetilfredshed i kontrakten ikke opfyldes. Bodsbetalingen kan maksimalt udgøre 16,2 mio. kr. i 2014. En eventuel bodsbetaling vil blive anvendt til foranstaltninger, der kan forbedre regularitet og kundebetjening. Den eventuelle bodsbetaling afsættes på en særskilt hovedkonto, jf. § 28.52.12. Reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik.

I henhold til akt. 54 af 28. november 2006 bortfalder nogle af bodsbestemmelserne i kontrakterne med DSB og DSB S-tog A/S. Derfor reduceres DSB's kontraktbetaling med 5,6 mio. kr. i 2014. Denne kontraktreduktion tilføres reserven til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik, jf. § 28.52.14. Investeringstilskud mv. vedrørende privatbanerne og Lille Nord. Det indgår desuden i kontrakten med DSB, at der vil blive foretaget en regulering af kontraktbetalingen ved en eventuel forsinket levering af nyt materiel til DSB. Reduktionens størrelse modsvares af DSB's reducerede udgifter ved forsinkelsen. Der reguleres ikke for besparelser, som samlet i et år er mindre end 8,1 mio. kr. En eventuel reduktion i kontraktbetalingen som følge af leveranceforsinkelser tilfalder statskassen.

DSB kompenseres desuden for lejeomkostninger til dobbeltdækker-vogne i årene 2012-2017, jf. fortrolig akt. B af 2. november 2011.

Aftale af juni 2012 mellem regeringen, Dansk Folkeparti og Enhedslisten om takstnedsættelser og investeringer til forbedring af den kollektive trafik

Med aftalen er det besluttet, at DSB indkøber 55 dobbeltdækkervogne til betjening af den sjællandske regionaltrafik med en forventet anskaffelsespris på 660,0 mio. kr. ekskl. finansieringsomkostninger. De samlede omkostninger dækkes, jf. akt 68 af 5.december 2012 af puljen til investeringer i den kollektive trafik ved et kontantindskud til DSB på 200,0 mio. kr. i 2013 og en forhøjelse af kontraktbetalingen til DSB på i størrelsesordenen 30,0 mio. kr. årligt (2012-pl) fra 2014 svarende til DSB's omkostninger ved en finansiering af de resterende anskaffelsesudgifter ved et 20-årigt lån.

Aftalen indebærer endvidere indkøb af nye el-togsæt. Der skal findes en model for prøvedrift af nye togsæt med henblik på indsættelse i dansk passagertrafik. Det kan f.eks. ske gennem leje eller køb af nyt materiel, hvor der forhandles med togleverandøren om en hensigtsmæssig model om tilbagelevering eller tilbagekøbsoption. På baggrund af prøvedriften og erfaringerne med de 2-3 el-togsæt indkøbes i alt 15 el-togsæt med en forventet anskaffelsespris på 1,2 mia. kr., ekskl. driftsudgifter. De samlede omkostninger dækkes af puljen til investeringer i den kollektive trafik ved en forhøjelse af kontraktbetalingen til DSB svarende til DSB's omkostninger ved indkøbet af el-togsæt.

Kontraktbetaling DSB 2014

Mio. kr.	2014
Betaling i medfør af kontrakten	3015,9
Reserve til indkøb af offentlig servicetrafik (§ 28.52.12.)	-9,6
Kontraktreduktion som følge af etableringen af offentlig lokomotivføreruddannelse, jf. akt. 6 af 12. oktober 2005	-5,0
Kontraktreduktion som følge af indførelsen af en kompensationsordning for togpassagerer, jf. akt. 54 af 7. december 2006	-5,6
Kompensation for lovændring (lov nr. 526 af 17. juni 2008 om ændring af lov om afgift af lønsum mv.) vedr. lønsumsafgift	90,2
Kontraktreduktion som følge af takststigningsloftet, jf. BEK nr. 1138 af 2. oktober 2007	-21,2
Kontraktreduktion sfa. Kystbaneudbud	-272,0
Kontraktreduktion som følge af lukning af Gedserbanen	-0,6
Kompensation for ændrede momsregler (faste priser), jf. akt. 119 af 22. april 2010	4,0
Kompensation for leje af dobbeltdækkervogne (faste priser), jf. fortroligt akt. B af 2. november 2011	87,9
Indkøb af 55 dobbeltdækkervogne til regionaltrafik, jf. Aftale af 12. juni 2012 om takstnedsættelser og investeringer til forbedring af den kollektive trafik	30,9
Indkøb af nye eltogsæt, jf. Aftale af 12. juni 2012 om takstnedsættelser og investeringer til forbedring af den kollektive trafik	154,1
Kompensation for lovændring (lov nr. 1396 af 23.december 2012 om ændring af selskabsskatteloven, lov om afgift af lønsum mv.) vedr. lønsum	31,2
Kontraktbetaling	3100,2

20. Betaling til DSB S-tog A/S, jf. forhandlet kontrakt

Kontraktbetalingen til DSB S-tog A/S sker med udgangspunkt i den 10-årige kontrakt med DSB og DSB S-tog A/S. Der er efterfølgende sket reguleringer i forhold til den oprindelige kontrakt, jf. tabel over kontraktbetaling til DSB S-tog A/S 2014.

Der opkræves bod i tilfælde af, at kravene til kundetilfredshed ikke opfyldes. Bodsbetalingen kan maksimalt udgøre 8,1 mio. kr. i 2014. En eventuel bodsbetaling vil blive anvendt til foranstaltninger, der kan forbedre regularitet og kundebetjening. Den eventuelle bodsbetaling vil blive afsat på § 28.52.12. Reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik.

Med forslag for finanslov for 2014 overføres midler fra § 28.63.08. Banedanmark, Signalprogrammet til hovedkontoen. Midlerne kompenserer DSB's omkostninger i forbindelse med etableringen af CBTC-system på S-banen frem til 2020. Beløbet udbetales til DSB som led i den løbende kontraktbetaling, såfremt der er indgået ny tillægskontrakt. Betalingen i 2014 vedrørende betaling i perioden 2011-2014.

Kontraktbetaling DSB S-tog A/S 2014

Mio. kr.	2014
Betaling i medfør af kontrakten	1014,7
Kontraktreduktion som følge af etableringen af offentlig lokomotivføreruddannelse, jf. akt. 6 af 12. oktober 2005	-4,2
Indtægtsdeling	147,4
Bortfald af baneafgifter	-39,6
Kompensation for omkostninger i forbindelse med Signalprogrammet	52,5
Kontraktbetaling	1170,8

28.52.03. Indkøb af jernbanetrafik, Midt- og Vestjylland *(Reservationsbev.)*

Transportministeriet er i henhold til lov om jernbanevirksomhed mv. bemyndiget til at bringe kontrakter om passagertrafik udført som offentlig service jernbanetrafik i udbud.

Transportministeriet indgik, jf. akt. 206 af 12. juni 2008 og akt. 167 af 18. juni 2009, den 25. marts 2009 kontrakt med Arriva Tog A/S om togbetjening af Midt- og Vestjylland i perioden december 2010-2018 med mulighed for forlængelse i 2 år. Arriva kompenseres, jf. akt. 98 af 21. maj 2013 for visse omkostninger i forbindelse med indførelse af rejsekortet. En del af udgiften afholdes af kontoens opsparing.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	221,3	232,2	234,7	257,9	243,2	239,2	223,3
Indtægtsbevilling	-	-	-	6,2	-	-	-
10. Fast vederlag til Arriva							
Udgift	**214,3**	**223,9**	**223,6**	**227,2**	**217,4**	**214,8**	**200,7**
43. Interne statslige overførsels-udgifter	0,2	-	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	214,1	223,9	223,6	227,2	217,4	214,8	200,7
20. Variabelt vederlag til Arriva							
Udgift	**7,1**	**8,3**	**11,1**	**30,7**	**25,8**	**24,4**	**22,6**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,1	-	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	6,9	8,3	11,1	30,7	25,8	24,4	22,6
Indtægt	-	-	-	**6,2**	-	-	-
35. Forbrug af videreførsel	-	-	-	*6,2*	-	-	-
30. Trafikering af Tønder-Niebüll							
Udgift	**0,0**	-	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	0,0	-	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	38,7
I alt	38,7

10. Fast vederlag til Arriva

Af underkontoen afholdes omkostninger til den faste kontraktbetaling til Arriva, herunder også omkostninger til kaldte trafikale optioner.

Endvidere kompenseres Arriva som følge af ændring af momsloven i overensstemmelse med akt. 119 af 22. april 2010 samt som følge af DSB's momsregistrering af de lejemål, som Arriva, jf. kontrakten, lejer af DSB.

20. Variabelt vederlag til Arriva

Kontrakterne med Arriva indeholder endvidere et variabelt vederlag, der består af henholdsvis løbende vederlag og mulige engangsvederlag.

De mulige løbende vederlag udgøres af en bod-/bonusordning på maksimalt 5 pct. af den årlige kontraktbetaling afhængig af Arrivas rettidighed og kundetilfredshed. Arriva kompenseres for udgifter til CO2- og NOx-afgifter som følge af vedtagelsen af lov nr. 528 af 17. juni 2008 og lov nr. 527 af 12. juni 2009 om ændring af lov om afgift af elektricitet og forskellige andre love.

Endvidere kan der afholdes udgifter til ekstern bistand af økonomisk, regnskabsmæssig, teknisk eller juridisk karakter.

28.52.05. Indkøb af jernbanetrafik, Helsingør-Peberholm *(Reservationsbev.)*

Transportministeriet er i henhold til lov om jernbanevirksomhed mv. bemyndiget til at bringe kontrakter om passagertrafik udført som offentlig servicetrafik i udbud.

Transportministeriet har udbudt togtrafikken på strækningen Helsingør-Peberholm for perioden 2009-2017, jf. akt. 13 af 17. august 2006. Udbuddet blev vundet af DSBFirst (nu DSB Øresund), som Transportministeriet har indgået kontrakt med, jf. akt. 132 af 15. maj 2008. Kontrakten løber i perioden 11. januar 2009 til 13. december 2015 med mulighed for forlængelse til december 2017.

Budgetteringen af hovedkontoen er forbundet med en vis usikkerhed, bl.a. på grund af konjunkturfølsomhed.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	756,6	756,8	694,4	694,8	690,4	687,2	687,2
Indtægtsbevilling	553,7	576,7	543,9	551,5	556,2	561,0	561,0
10. Togbetjening af Helsingør-Peberholm							
Udgift	**703,7**	**706,7**	**694,4**	**694,8**	**690,4**	**687,2**	**687,2**
16. Husleje, leje af arealer, leasing	231,9	222,7	225,7	222,7	220,7	217,7	217,7
22. Andre ordinære driftsomkostninger	1,5	1,9	-	-	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	0,0	0,0	-	-	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	0,6	-	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	469,7	482,2	468,7	472,1	469,7	469,5	469,5
Indtægt	**34,9**	**26,5**	-	-	-	-	-
21. Andre driftsindtægter	*34,9*	*26,5*	-	-	-	-	-
20. Billetindtægter Øresundstrafikken							
Udgift	**53,0**	**50,1**	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	53,0	50,1	-	-	-	-	-
Indtægt	**518,8**	**550,3**	**543,9**	**551,5**	**556,2**	**561,0**	**561,0**
21. Andre driftsindtægter	*518,8*	*550,3*	*543,9*	*536,5*	*556,2*	*561,0*	*561,0*
35. Forbrug af videreførsel	-	-	-	*15,0*	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	65,6
I alt	65,6

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.10.2	Indtægter, udover de i finansloven budgetterede, kan anvendes til forøgelse af udgiftsbevillingen, jf. anmærkningerne til underkonto § 28.52.05.20. Billetindtægter Øresundstrafikken.

10. Togbetjening af Helsingør-Peberholm

Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud vedrører Transportministeriets udgifter til kontraktbetaling til DSB Øresund for den aftalte trafik inkl. de optioner, der knytter sig til kontrakten, eventuel bonus for indtægtsvækst og passagertilvækst samt stationsdrift mv., jf. akt. 132 af 15. maj 2008. Husleje, leje af arealer og leasing omfatter betaling for leje af de togsæt, som Transportministeriet stiller til rådighed for DSB Øresund, og kapitalomkostninger til installation af udstyr til videoovervågning og forstærkning af mobiltelefonsignaler i togsættene, herunder i de ti nye togsæt. Endvidere indregnes eventuelle bonusbetalinger til Bombardier som følge af for tidlig levering og driftsstabilitet i lejebetalingen.

Transportministeriet kan udnytte de optioner, der er beskrevet i akt. 132 af 15. maj 2008.

Transportministeriet kan ud fra trafikale, økonomiske samt passager- og servicemæssige hensyn løbende tilpasse kapacitet til det forventede passagertal samt iværksætte initiativer, der er nødvendige for at sikre en optimal drift. Transportministeriet kan endvidere afholde udgifter til ekstern bistand af økonomisk, regnskabsmæssig, teknisk eller juridisk karakter. Endelig har Transportministeriet mulighed for at tilbageføre togsæt fra Øresundstrafikken til DSB af hensyn til disponeringen af den samlede materielkapacitet.

DSB Øresund kompenseres som følge af ændringer af momsloven, jf. akt. 119 af 22. april 2010, samt for meromkostninger som følge af DSB's momsregistrering af lejemål.

20. Billetindtægter Øresundstrafikken

Idet Transportministeriets kontrakt med DSB Øresund er en bruttokontrakt, modtager staten ved Transportministeriet billetindtægterne fra trafikken Helsingør-Peberholm. Dette omfatter såvel indtægter fra dansk salg af billetter og kort, indtægter for salg af Øresundsbilletter og -kort i Sverige samt øvrige indtægter. På finansloven budgetteres med en nettoindtægt efter Transportministeriets afholdelse af indtægtsrelaterede omkostninger såsom betaling for omstigning til bus, metro mv., udgifter til Rejseplanen, transaktionsomkostninger til Rejsekort, diverse udgifter til tællinger, markedsanalyser og indtægtsrelaterede konsulentydelser. Dertil kommer bonus til DSB Øresund. Transportministeriet kan indgå aftale med DSB Øresund om øget bemanding af ombordpersonale i togene over Øresund for at minimere snyd og dermed øge passagerindtægterne.

Ud over ansvaret for at oppebære indtægter fra Kystbanen og Øresund varetager Transportministeriet også indtægtsdelingen i hovedstadsområdet.

28.52.11. Tilskud til særlige rabatter *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	111,4	113,1	114,6	115,2	115,2	115,2	115,2
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	**111,4**	**113,1**	**114,6**	**115,2**	**115,2**	**115,2**	**115,2**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	111,4	113,1	114,6	115,2	115,2	115,2	115,2

10. Almindelig virksomhed

Siden 1993 er der givet et årligt tilskud til DSB med henblik på at yde særlige rabatter på togrejser til pensionister, førtidspensionister, unge samt personer med handicap. Fra 2007 er udbetaling og administration af tilskuddet overgået fra Socialministeriet til Transportministeriet, jf. akt. 156 af 21. juni 2007. Beløbet udbetales i månedlige rater i forbindelse med Transportministeriets øvrige kontraktbetaling til DSB. DSB administrerer fordelingen af tilskuddet mellem DSB og Arriva.

I forbindelse med overflytningen af tilskuddet er der indgået en tillægskontrakt med DSB, hvori rabatkravene til DSB fastsættes.

Ordningerne for pensionister, førtidspensionister og personer med handicap fortsætter uændret. Rabatordningen for unge mellem 16 og 25 år (begge år inkl.) er udvidet, således at ordningen også omfatter SU-berettigede studerende uanset alder. Arriva udvider ungdomsordningen tilsvarende.

28.52.12. Reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	11,4	11,4	11,3	11,3	11,3
10. Reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik							
Udgift	-	-	**11,4**	**11,4**	**11,3**	**11,3**	**11,3**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	-	-	11,4	11,4	11,3	11,3	11,3

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	10,1
I alt	10,1

10. Reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik

Kontoen er oprettet som følge af akt. 112 af 24. marts 2004. Heraf fremgår det, at der på finansloven oprettes en særskilt hovedkonto til reserve til indkøb af offentlig service-jernbanetrafik. Med akt. 54 af 28. november 2006 er der indført en kompensationsordning for togpassagerer, og bodsbestemmelserne i kontrakterne med DSB og DSB S-tog A/S er omlagt, så der alene opkræves bod, hvis kravene til kundetilfredshed ikke opfyldes.

Eventuelle bodsbetalinger fra DSB eller DSB S-tog A/S som følge af ikke indfriede krav i kontrakten overføres til denne konto. Kontoen kan i finansåret alene udmøntes ved aktstykke.

28.52.14. Investeringstilskud mv. vedrørende privatbanerne og Lille Nord *(Anlægsbev.)*

Ifm. overdragelsen af privatbanerne til amterne i 2001 blev det aftalt, at amter med privatbaner i perioden 2001-2015 (begge år inklusive) skal modtage investeringstilskud fra staten. HUR modtager i samme periode investeringstilskud fra staten til toglinjen Hillerød-Helsingør (Lille Nord).

Som følge af Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti) og Dansk Folkeparti om strukturreform af juni 2004 ydes investeringstilskuddet vedrørende privatbanerne fra 2007 til regionerne. Investeringstilskuddet til Lille Nord ydes til Region Hovedstaden.

En region, der indstiller jernbanedriften på en privatbane, skal tilbagebetale de sidste 5 års investeringstilskud til den pågældende bane til staten, medmindre regionen kan godtgøre, at der siden 2001 er foretaget investeringer i infrastruktur og materiel på den pågældende strækning, der kan retfærdiggøre tilskuddet.

Ved eventuelle privatbanenedlæggelser overføres investeringstilskuddet fra den nedlagte bane, så midlerne i stedet kan anvendes som øget investeringstilskud på de øvrige baner.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	101,3	103,1	104,2	104,2	104,2	104,2	104,2
10. Investeringstilskud vedrørende privatbanerne							
Udgift	**88,5**	**90,1**	**91,1**	**91,1**	**91,1**	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	-	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	88,5	90,1	91,1	91,1	91,1	-	-
20. Investeringstilskud vedr. Lille Nord							
Udgift	**12,1**	**12,3**	**12,4**	**12,4**	**12,4**	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	12,1	12,3	12,4	12,4	12,4	-	-
40. Nedsat takst for cykelmedtagning							
Udgift	**0,7**	**0,7**	**0,7**	**0,7**	**0,7**	**0,7**	**0,7**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
50. DUT-reserve							
Udgift	-	-	-	-	-	**103,5**	**103,5**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	-	-	-	-	-	103,5	103,5

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	3,7
I alt	3,7

10. Investeringstilskud vedrørende privatbanerne

Tilskuddet fordeles som vist i nedenstående tabel.

Region	(mio. kr., 2013-pl)
Region Hovedstaden	28,0
Region Sjælland	32,6
Region Syddanmark	0,9
Region Midtjylland	11,4
Region Nordjylland	18,2
I alt	91,1

20. Investeringstilskud vedr. Lille Nord

Statens investeringstilskud vedrørende toglinjen Lille Nord udbetales fra 2007 til Region Hovedstaden.

40. Nedsat takst for cykelmedtagning

I henhold til Aftale mellem daværende regering (Socialdemokraterne og Det Radikale Venstre), Socialistisk Folkeparti og Enhedslisten om kollektiv trafik om anvendelse af midler fra puljen til takstnedsættelse i den kollektive trafik af december 1999, er der afsat midler til nedsættelse af taksten for cykelmedtagning.

50. DUT-reserve

Efter 1. januar 2016 vil provenuet fra de statslige investeringstilskud til privatbanerne indgå i de almindelige overførsler mellem stat og region, jf. DUT.

28.52.79. Budgetregulering vedrørende effektivisering af DSB *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	-	-	-310,1	-310,1	-310,1
10. Budgetregulering vedrørende effektivisering af DSB							
Udgift	-	-	-	-	**-310,1**	**-310,1**	**-310,1**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	-	-310,1	-310,1	-310,1

10. Budgetregulering vedrørende effektivisering af DSB

Der er optaget en budgetregulering vedrørende DSB på 300,0 mio. kr. årligt (2011-pl) fra og med 2011, jf. Aftale om finansloven for 2011. Budgetreguleringen vil blive søgt udmøntet ved en reduktion af kontraktbetalingen på baggrund af effektiviseringer, således at reduktionen ikke medfører dårligere service eller højere billetpriser.

Budgetreguleringen blev i 2012 annulleret, jf. Aftale mellem regeringen og Enhedslisten om finansloven for 2012 af november 2011. Budgetreguleringen blev i 2013 udmøntet ved udbetaling af ekstraordinært udbytte fra DSB, jf. § 28.11.66. Aktieudbytte mv. og reduceret kontraktbetaling til DSB som følge af forsinkede togleverancer, jf. § 28.52.01. Indkøb af jernbanetrafik, DSB.

Budgetreguleringen for 2014 er annulleret med forslag til finansloven for 2014.

28.53. Bustrafik

Aktivitetsområdet omfatter tilskudsordninger til fremme af bustrafikken: Takstnedsættelse i den kollektive trafik, puljer til kollektiv trafik, HyperCard og Ungdomskort, samt rabatter til passagergrupper på fjernbusruterne. Ordningerne administreres af Trafikstyrelsen. Dog administreres en del af Ungdomskortet af Styrelsen for Videregående Uddannelser og Uddannelsesstøtte.

28.53.01. Takstnedsættelse i den kollektive trafik *(Reservationsbev.)*

Der er med Aftale mellem regeringen, Dansk Folkeparti og Enhedslisten om takstnedsættelser og investeringer til forbedring af den kollektive trafik af juni 2012 afsat midler til takstnedsættelser uden for myldretiden i den kollektive trafik

På kontoen er endvidere afsat midler til øvrige takstnedsættelser, der for første gang blev afsat på finansloven for 1998.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	126,9	129,7	438,3	442,2	442,2	442,2	442,2
10. Takstnedsættelser uden for myldretiden i lokaltrafikken							
Udgift	-	-	**305,1**	**307,7**	**307,7**	**307,7**	**307,7**
45. Tilskud til erhverv	-	-	305,1	307,7	307,7	307,7	307,7
20. Hævet aldersgrænse for børns betaling af fuld takst							
Udgift	**71,7**	**73,2**	**75,2**	**75,9**	**75,9**	**75,9**	**75,9**
45. Tilskud til erhverv	71,7	73,2	75,2	75,9	75,9	75,9	75,9
30. Gratisgrænse op til 12 år							
Udgift	**47,0**	**48,1**	**49,3**	**49,8**	**49,8**	**49,8**	**49,8**
45. Tilskud til erhverv	47,0	48,1	49,3	49,8	49,8	49,8	49,8
40. Gratis færgetransport for beboere på små øer							
Udgift	**8,2**	**8,4**	**8,7**	**8,8**	**8,8**	**8,8**	**8,8**
45. Tilskud til erhverv	8,2	8,4	8,7	8,8	8,8	8,8	8,8

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	6,5
I alt	6,5

10. Takstnedsættelser uden for myldretiden i lokaltrafikken

Der er med Aftale mellem regeringen, Dansk Folkeparti og Enhedslisten om takstnedsættelser og investeringer til forbedring af den kollektive trafik af juni 2012 afsat 300,0 mio. kr. (2012-pl) til takstnedsættelser uden for myldretiden, stigende til 315,0 mio. kr. (2012-pl) fra 2018, som en konsekvens af tilvæksten af kunder i Cityringen, der åbner i 2018. Takstnedsættelsen gælder fra kl. 18 og hele aftenen og natten frem til kl. 7 om morgenen og igen fra kl. 11 til 13. I weekenden og på helligdage gælder takstnedsættelsen hele døgnet.

Takstnedsættelserne svarer til en nedsættelse på ca. 20 pct.

I 2013 og 2014 forventes ikke fuld udgift til takstnedsættelserne i lokaltrafikken, da udgifterne følger udbredelsen af rejsekortet. De resterende midler anvendes til en introrabat på rejsekortet i 2013 og 2014, således at det bliver gratis at erhverve et rejsekort. Introrabat på rejsekortet ydes op til 1,0 mio. købere af rejsekortet, således at udgiften maksimalt kan udgøre 50,0 mio. kr.

20. Hævet aldersgrænse for børns betaling af fuld takst

Der betales kompensation til trafikselskaberne for at aldersgrænsen for børns betaling af fuld takst er udvidet fra det fyldte 12. år til det fyldte 16. år

30. Gratisgrænse op til 12 år

Der betales kompensation til trafikselskaberne for at gratisgrænsen for børn ifølge med voksne er sat op til 12 år.

40. Gratis færgetransport for beboere på små øer

Der betales kompensation til trafikselskaberne for gratis færgetransport for beboere på små øer.

28.53.02. Puljer til den kollektive trafik (tekstanm. 121) *(Reservationsbev.)*

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.9	Der er adgang til at anvende op til 1 pct. af bevillingen på underkonto 30 til afholdelse af udgifter til administration af aktiviteter, projekter mv., heraf højst 2/3 som lønsum. Der er i forbindelse hermed adgang til overførsel af bevilling til § 28.51.01. Trafikstyrelsen.
BV 2.2.11	Tilskud gives som tilsagn

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	160,1	-10,9	139,8	58,5	58,5	58,5	58,5
10. Bedre fremkommelighed for busser							
Udgift	**108,3**	**-6,8**	**81,8**	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	108,3	-6,8	81,8	-	-	-	-
20. Fremme af ordninger og projekter, der øger antallet af buspassagerer							
Udgift	**51,8**	**-4,1**	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og							

investeringstilskud	51,8	-4,1	-	-	-	-	-
30. Pulje til forbedringer af kollektiv trafik i yderområder							
Udgift	**-**	**-**	**58,0**	**58,5**	**58,5**	**58,5**	**58,5**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	-	-	58,0	58,5	58,5	58,5	58,5

30. Pulje til forbedringer af kollektiv trafik i yderområder

Der er med Aftale mellem regeringen, Dansk Folkeparti og Enhedslisten om takstnedsættelser og investeringer til forbedring af den kollektive trafik af juni 2012 afsat en pulje på 57,0 mio. kr. (2012-pl) i hvert af årene 2013-2017 til kollektiv trafik i yderområderne.

Information om puljen kan findes på www.trafikstyrelsen.dk.

28.53.03. Rabatter til passagergrupper på fjernbusruterne

Der afsættes midler til at sikre, at bestemte kundegrupper kan opnå nærmere fastsatte rabatter i fjernbusserne, jf. akt. 146 af 28. maj 2009 og akt. 160 af 24. juni 2010.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	14,6	19,1	15,7	15,8	15,8	15,8	15,8
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	**14,6**	**19,1**	**15,7**	**15,8**	**15,8**	**15,8**	**15,8**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,1	-	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	14,6	19,1	15,7	15,8	15,8	15,8	15,8

Særlig bevillingsbestemmelse:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.9	Der er adgang til at afholde merudgifter, såfremt det faktiske antal billetter, hvortil der ydes rabat, overstiger det budgetterede beløb. Merudgiften kan dækkes ved, at der på forslag til lov om tillægsbevilling overføres midler fra andre reservationsbevillinger eller driftskonti på Transportministeriets område.

10. Almindelig virksomhed

Trafikstyrelsen har indgået kontrakt om offentlige tjenesteydelser med de enkelte fjernbusoperatører for at sikre, at børn, studerende og pensionister opnår nærmere fastsatte rabatter i fjernbusser.

Formålet med ordningen er at sikre tilstrækkelige transportydelser til de nævnte befolkningsgrupper samt generelt at styrke den kollektive transport, idet fjernbusoperatørerne leverer et supplement til det kollektive trafiknet. Fjernbusoperatørerne modtager kompensation for de omkostninger, der følger af at yde rabatterne.

Der er på § 28.51.01. Trafikstyrelsen afsat 0,6 mio. kr. årligt til administration af ordningen, heraf 0,1 mio. kr. til løn.

Der er med Aftale mellem regeringen, Dansk Folkeparti og Enhedslisten om takstnedsættelser og investeringer til forbedring af den kollektive trafik af juni 2012 afsat 5,0 mio. kr. (2012-pl) årligt til en fortsættelse af ordningen med rabatter for særlige grupper af passagerer i fjernbusserne.

Budgetteringen af ordningen er forbundet med usikkerhed.

28.53.04. Ungdomskort (tekstanm. 126) *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	100,2	287,2	408,6	307,9	307,9	307,9	307,9
10. Hypercard							
Udgift	**100,2**	**287,2**	**103,5**	**-**	**-**	**-**	**-**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	100,2	287,2	103,5	-	-	-	-
20. Ungdomskort							
Udgift	**-**	**-**	**305,1**	**307,9**	**307,9**	**307,9**	**307,9**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	-	-	305,1	307,9	307,9	307,9	307,9

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	-85,9
I alt	-85,9

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.9	Der er adgang til at anvende op til 1 pct. af bevillingen på underkonto 20 til afholdelse af udgifter til administration af aktiviteter, projekter mv., heraf højst 2/3 som lønsum. Der er i forbindelse hermed adgang til overførsel af bevilling til § 28.51.01. Trafikstyrelsen og § 19.11.06. Styrelsen for Videregående Uddannelser og Uddannelsesstøtte (VUS).
BV 2.2.12	Et merforbrug i forhold til bevillingen i finansåret kan efter Finansministeriets godkendelse videreføres til det efterfølgende finansår til udligning.

10. Hypercard

Trafikstyrelsen har, jf. akt. 125 af 19. maj 2011, gennemført forsøgsordningen HyperCard som er en rabatordning til den kollektive trafik for unge på en ungdomsuddannelse.

20. Ungdomskort

Der er med Aftale mellem regeringen, Dansk Folkeparti og Enhedslisten om takstnedsættelser og investeringer til forbedring af den kollektive trafik af juni 2012 afsat 300,0 mio. kr. (2012-pl) til et nyt ungdomskort, som viderefører og udvider tilbuddene fra HyperCard.

Med det nye ungdomskort sikres, at elever på ungdomsuddannelser, studerende på de videregående uddannelser og alle unge i gruppen af 16 til 19-årige får mulighed for fri kollektiv trafik i hele takstområdet, som indehaveren bor i, og at kunne rejse til meget fordelagtige priser i den øvrige lokaltrafik og landsdelstrafikken. For yderligere information henvises til www.trafikstyrelsen.dk.

Budgetteringen af ordningen er forbundet med usikkerhed.

28.54. Færgetrafik

Aktivitetsområdet omfatter kontraktbetaling for den udbudte færgebetjening af Bornholm samt overfarterne Bøjden-Fynshav og Samsø-Kalundborg. Endvidere afholdes udgifter til statslige forpligtelser i forlængelse af omdannelsen af statsvirksomheden BornholmsTrafikken til Bornholmstrafikken A/S i 2005.

28.54.01. Samfundsbegrundede overfarter *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	19,4	18,3	20,2	27,5	38,8	38,4	38,0
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	**19,4**	**18,3**	**20,2**	**27,5**	**38,8**	**38,4**	**38,0**
43. Interne statslige overførselsudgifter	1,3	-	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	-	-	20,2	27,5	38,8	38,4	38,0
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	18,1	18,3	-	-	-	-	-

Særlig bevillingsbestemmelse:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.9	Der er adgang til at anvende op til 1 pct. af bevillingen på underkonto 10 til afholdelse af udgifter til administration af aktiviteter, projekter mv., heraf højst 2/3 som lønsum. Der er i forbindelse hermed adgang til overførsel af bevilling til § 28.11.01. Departementet.

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	1,5
I alt	1,5

10. Almindelig virksomhed

Bevillingen vedrører statens tilskud til de samfundsbegrundede overfarter Bøjden-Fynshav og Samsø-Kalundborg, Ø-kortordningen for Samsø-Kalundborg. Efter forudgående udbud har Transportministeriet indgået kontrakt for perioden 1. maj 2008 til og med 30. april 2014 med Danske Færger A/S (tidligere Scandlines Sydfynske A/S) om færgebetjening af overfarten Bøjden-Fynshav og for perioden 1. oktober 2008 til og med 30. september 2014 med Samsø Linien A/S om færgebetjening af overfarten Samsø-Kalundborg. Med virkning fra 1. januar 2010 er kontrakten af Samsø Linien A/S overdraget til Danske Færger A/S (tidligere Nordic Ferry Services A/S). Kontraktbetalingen udbetales på baggrund af tilbudsprisen i det vindende tilbud i februar (2007-pl) og reguleres til det forventede gennemsnitlige prisniveau (nettoprisindekset) i kalenderåret. I det efterfølgende kalenderår efterreguleres kontraktbetalingen i henhold til det faktiske gennemsnitlige prisniveau (nettoprisindekset). Der er indgået ny kontrakt om færgebetjening af ruten Samsø-Kalundborg og Bøjden-Fynshavn fra 2014.

28.54.02. Vederlag for færgebetjening af Bornholm *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	150,7	201,6	205,8	208,3	208,3	208,3	208,3
10. Vederlag til Bornholmstrafikken A/S, jf. udbudt kontrakt							
Udgift	**150,7**	**201,6**	**205,8**	**208,3**	**208,3**	**208,3**	**208,3**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	-	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	150,7	201,6	205,8	208,3	208,3	208,3	208,3

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	-0,6
I alt	-0,6

Særlig bevillingsbestemmelse:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.10.3	Et underskud, der kan relateres til kontraktfastsat prisregulering, i forhold til bevillingen i finansåret kan videreføres til det efterfølgende finansår til udligning. Underskuddet kan maksimalt udgøre 2,0 mio. kr. Beløb herudover kan efter Finansministeriets godkendelse videreføres.

10. Vederlag til Bornholmstrafikken A/S, jf. udbudt kontrakt

Staten har den 13. februar 2009 indgået kontrakt med Danske Færger A/S (tidligere Nordic Ferry Services A/S) om den samfundsbegrundede færgebetjening af Bornholm i perioden 1. september 2011 til og med 31. august 2017. Kontraktbetalingen udbetales på baggrund af tilbudsprisen i det vindende tilbud i april (2008-pl) og reguleres til det forventede gennemsnitlige prisniveau (nettoprisindekset) i kalenderåret. I det efterfølgende kalenderår efterreguleres kontraktbetalingen i henhold til det faktiske gennemsnitlige prisniveau (nettoprisindekset). Da denne opgørelse først kan foretages i efterfølgende finansår kan der oppebæres en negativ videreførelse på kontoen. Rederiet kan desuden ifølge kontrakten pålægges bod for manglende regularitet og lav kundetilfredshed.

Transportministeriet kan af bevillingen afholde udgifter til ekstern bistand af revisionsmæssig, teknisk eller juridisk karakter.

28.54.03. Statslige aktiver vedr. Bornholm *(Reservationsbev.)*

Den 1. maj 2005 blev hovedparten af aktiverne og passiverne fra statsvirksomheden apportindskudt i Bornholmstrafikken A/S, jf. akt. 112 af 27. april 2005. I den forbindelse forblev visse aktiver og passiver fra statsvirksomheden i staten. Af disse resterer nu anlægslån i Rønne Havn, og terminal- og kontorejendommen på Rønne havn.

Danske Færger A/S (tidligere Bornholmstrafikken A/S) har på vegne af staten indgået forlig vedrørende den førte retssag mod Ystad Havn. Forliget indebærer, at Danske Færger A/S skal betale reducerede havneafgifter til Ystad havn i de kommende år. Danske Færger A/S har båret samtlige omkostninger forbundet med at føre og afslutte sagen. De økonomiske kompensationer,

som forliget udløser, og som evt. kan henføres til perioden fra 2001 til 30. april 2005, deles ligeligt mellem Bornholmstrafikken Holding A/S og staten, når resultatet af forliget er endeligt opgjort.

Kontoen er reduceret med 4,6 mio. kr. årligt i 2013 og 2014 som led i finansiering af en aftale om helikoptere til SAR-beredskabet (search and rescue) i Grønland, jf. Aftale mellem regeringen og Enhedslisten om finansloven for 2013 af november 2012.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	5,9	2,2	4,8	4,5	9,5	9,5	9,5
Indtægtsbevilling	2,0	2,0	2,2	2,2	2,2	2,2	2,2
10. Reserve til udestående forpligtelser og indtægter i staten							
Udgift	**5,9**	**2,2**	**4,8**	**4,5**	**9,5**	**9,5**	**9,5**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	-	4,8	4,5	9,5	9,5	9,5
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	5,9	2,2	-	-	-	-	-
Indtægt	**2,0**	**2,0**	**2,2**	**2,2**	**2,2**	**2,2**	**2,2**
21. Andre driftsindtægter	*2,0*	*2,0*	*2,2*	*2,2*	*2,2*	*2,2*	*2,2*

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	15,8
I alt	15,8

28.55. Transportsektorens energiforbrug

Aktivitetsområdet omfatter forsøgs- og tilskudsordninger vedrørende transportsektorens energiforbrug. Ordningerne administreres af Trafikstyrelsen.

28.55.01. Støtte til initiativer vedr. biobrændstoffer *(Reservationsbev.)*

På kontoen administreres ansvarligt lån til Naviair.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-0,2	-	-	-	-	-	-
10. Støtte til initiativer vedr. biobrændstoffer							
Udgift	**-0,2**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	-	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	-0,2	-	-	-	-	-	-

28.55.02. Initiativer til nedsættelse af transportsektorens energiforbrug og CO2-udledning (tekstanm. 121) *(Reservationsbev.)*

Der afsættes i alt 284,0 mio. kr. i perioden 2009-2013 (2009-pl) til at igangsætte en række tiltag til reduktion af transportsektorens energiforbrug og CO2-udledning, jf. akt. 108 af 12. marts 2009.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regler der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.11	Tilskud gives som tilsagn.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	10,4	55,0	41,1	-	-	-	-
10. Initiativer til nedsættelse af transportsektorens energiforbrug og CO2-udledning							
Udgift	**10,4**	**55,0**	**41,1**	**-**	**-**	**-**	**-**
16. Husleje, leje af arealer, leasing	0,0	-	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	10,4	11,0	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	0,0	44,0	41,1	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	38,6
I alt	38,6

10. Initiativer til nedsættelse af transportsektorens energiforbrug og CO2-udledning

Ifølge Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance en grøn transportpolitik af januar 2009 skal der gennemføres en række CO2-initiativer under Grøn Transportvision DK. Konkret skal der i årene 2010 til og med 2013 gennemføres CO2-initiativer, og der afsættes midler til at teste energieffektive transportløsninger.

Herved opnås en synergi ved koordinering af en række initiativer, herunder forsøgs- og demonstrationsprojekter, og der forankres viden, som kan anvendes i såvel offentlige som private virksomheder.

For yderligere information henvises til www.trafikstyrelsen.dk.

28.56. Luftfart

Aktivitetsområdet omfatter opgaver i relation til Naviairs lufttrafiktjeneste, tilskud til Odense og Sønderborg lufthavne samt driften af Bornholms Lufthavn. Opgaverne varetages af Trafikstyrelsen.

Der kan på driftsbudgetterne under aktivitetsområdet § 28.56. Luftfart afholdes udgifter til foreninger, organisationer mv., som Trafikstyrelsen er medlem af ud fra faglige og erhvervsmæssige interesser.

28.56.01. Lufttrafiktjeneste (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	98,5	84,2	87,2	81,0	87,5	81,0	87,5
Indtægtsbevilling	76,0	71,3	58,7	52,2	58,7	52,2	58,7
10. Afgiftsfritagne flyvninger og internal tax							
Udgift	**13,1**	**15,0**	**15,4**	**15,5**	**15,5**	**15,5**	**15,5**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	0,0	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	13,1	15,0	15,4	15,5	15,5	15,5	15,5
Indtægt	**7,3**	**7,7**	**7,3**	**7,3**	**7,3**	**7,3**	**7,3**
13. Kontrolafgifter og gebyrer	*7,3*	*7,7*	*7,3*	*7,3*	*7,3*	*7,3*	*7,3*
20. Flyvesikringstjeneste Grønland, intern flyvning							
Udgift	**19,6**	**19,5**	**20,4**	**20,6**	**20,6**	**20,6**	**20,6**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	19,6	19,5	20,4	20,6	20,6	20,6	20,6
30. Flyvesikringstjeneste Grønland, international flyvning							
Udgift	**65,8**	**49,7**	**51,4**	**44,9**	**51,4**	**44,9**	**51,4**
43. Interne statslige overførselsudgifter	16,3	19,3	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	49,5	30,4	51,4	44,9	51,4	44,9	51,4
Indtægt	**68,7**	**63,6**	**51,4**	**44,9**	**51,4**	**44,9**	**51,4**
13. Kontrolafgifter og gebyrer	*68,7*	*63,6*	*51,4*	*44,9*	*51,4*	*44,9*	*51,4*

Hovedkontoen indeholder Trafikstyrelsens afregning med Naviair i forhold til følgende: Afgiftsfritagne flyvninger en route (overflyvningsafgifter), VFR-flyvninger (visuelle flyvninger),

afgiftsfritagne flyvninger TNC (indflyvning), flyvesikringstjenesten på Grønland og afregningen med DMI i forhold til luftrafikstjeneste Grønland, samt internationale flyvninger. Derudover indeholder kontoen internal tax fra EUROCONTROL (europæisk luftfartsikkerhedsorganisation).

Den praktiske udførelse af tjenesterne og de forpligtelser, der knytter sig hertil, udføres af Naviair og DMI.

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	7,7
I alt	7,7

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.9	Der er adgang til at afholde merudgifter ved search and rescue operationer, jf. tekstanmærkning nr. 101. Merudgiften kan dækkes ved, at der på forslag til lov om tillægsbevilling overføres midler fra andre reservationsbevillinger eller driftskonti på Transportministeriets område.
BV 2.10.2	Indtægter fra den internationale luftfartsorganisation ICAO, ud over de i finansloven budgetterede, kan anvendes til forøgelse af udgiftsbevillingen.
BV 2.10.2	Trafikstyrelsens betaling til Naviair for afgiftsfritagne flyvninger vedrørende en route (overflyvning) og TNC (indflyvning)- samt VFR-flyvninger (visuelle flyvninger) kan reguleres på forslag til lov om tillægsbevilling i overensstemmelse med det faktiske aktivitetsniveau. Den endelige regulering sker på efterfølgende års forslag til lov om tillægsbevilling.
BV 2.10.2	Oppebårne indtægter fra EUROCONTROL (internal tax) kan reguleres på forslag til lov om tillægsbevilling i overensstemmelse med det faktiske aktivitetsniveau. Den endelige regulering sker på efterfølgende års forslag til lov om tillægsbevilling.
BV 2.10.2	Resultatet på § 28.56.01.30. Flyvesikringstjeneste Grønland, international flyvning kan pga. en forsinkelse i refusionen fra ICAO være negativt. Over tid vil der være balance mellem indtægter og udgifter.

10. Afgiftsfritagne flyvninger og internal tax

Underkontoen indeholder Trafikstyrelsens bevilling til afregning med Naviair ifm. de afgiftsfritagne flyvninger vedrørende en route (overflyvning) og TNC (indflyvning) samt VFR-flyvninger (visuelle flyvninger). Derudover indeholder underkontoen indtægterne vedrørende internal tax fra EUROCONTROL.

De skønnede udgifter til disse poster baserer sig på oplysninger dels fra Naviair, dels fra EUROCONTROL.

20. Flyvesikringstjeneste Grønland, intern flyvning

Området vedrører lufttrafiktjeneste i grønlandsk luftrum under ca. 6 km højde (nedre luftrum - under 19.500 fod). Danmark har ifølge internationale aftaler pligt til at drive lufttrafiktjeneste i grønlandsk luftrum, herunder kommunikationstjeneste, eftersøgningstjeneste mv.

Aktiviteten er ikke afgiftsbelagt, men finansieres ved bevilling.

Driftsudgifterne består af Naviairs udgifter til varetagelse af opgaverne, dvs. Naviairs direkte udgifter tillagt overhead samt forrentning og afskrivninger på foretagne investeringer. Naviair fremsender kvartalsvis forud regninger for disse opgaver til Trafikstyrelsen.

30. Flyvesikringstjeneste Grønland, international flyvning

Området vedrører lufttrafiktjeneste over ca. 6 km højde (øvre luftrum - over 19.500 fod) i Grønland.

Trafikstyrelsen oppebærer indtægter til dækning af visse omkostninger afholdt i Grønland i henhold til "Agreement on the Joint Financing of certain Air Navigation Services in Greenland". Disse aktiviteter dækkes, jf. aftalen, af refusion gennem ICAO samt af en route-afgifter for overflyvning af Nordatlanten, som opkræves af NATS (den engelske flyvekontroltjeneste). Trafikstyrelsen modtager indtægterne fra NATS. Trafikstyrelsen refunderer Naviairs og DMI's direkte udgifter tillagt overhead samt forrentning og afskrivning på foretagne investeringer. Dette sker via kvartalsvise fakturaer fra Naviair og DMI til Trafikstyrelsen. Der forudsættes balance over en højest 5-årig periode. Dette sker via en N+2-ordning, hvor overskud/underskud i år N overføres til kalkulationsgrundlaget for år N+2.

28.56.02. Tilskud til Odense og Sønderborg Lufthavne *(Reservationsbev.)*

Som en del af Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti) og Dansk Folkeparti om strukturreform af juni 2004 indgik det, at staten overtager de amtslige tilskud til henholdsvis Odense og Sønderborg Lufthavn. Det statslige tilskud er fastsat på et niveau svarende til det amtslige tilskud i 2004.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	4,8	4,9	5,2	5,3	5,3	5,3	5,3
10. Odense Lufthavn							
Udgift	**3,3**	**3,4**	**3,7**	**3,8**	**3,8**	**3,8**	**3,8**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	3,3	3,4	3,7	3,8	3,8	3,8	3,8
20. Sønderborg Lufthavn							
Udgift	**1,5**	**1,5**	**1,5**	**1,5**	**1,5**	**1,5**	**1,5**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	0,9
I alt	0,9

10. Odense Lufthavn
Statsligt tilskud til Odense lufthavn.

20. Sønderborg Lufthavn
Statsligt tilskud til Sønderborg lufthavn.

28.56.03. Lufthavnsdrift *(Driftsbev.)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	21,4	22,1	24,4	**24,9**	24,8	24,5	23,9
Forbrug af reserveret bevilling	0,4	-	-	-	-	-	-
Indtægt	10,3	10,3	10,8	**11,5**	11,5	11,5	11,5
Udgift	30,2	32,5	35,2	**36,4**	36,3	36,0	35,4
Årets resultat	1,9	-0,1	-	-	-	-	-
10. Bornholms Lufthavn							
Udgift	30,2	32,5	35,2	**36,4**	36,3	36,0	35,4
Indtægt	10,3	10,3	10,8	**11,5**	11,5	11,5	11,5

Hovedkontoen omfatter driften af statslufthavnen Bornholms Lufthavn, som er delvist brugerfinansieret.

3. Hovedformål og lovgrundlag

Bornholms lufthavn er en statslufthavn og drives af Trafikstyrelsen. Lufthavnen drives og dimensioneres under hensyntagen til trafikpolitiske hensyn og i overensstemmelse med gældende nationale og internationale regler.

Trafikstyrelsen opkræver lufthavnsafgifter på Bornholms Lufthavn med hjemmel i § 71 i LB nr. 959 af 12. september 2011. På Bornholms Lufthavn er de primære indtægtskilder startafgifter og betaling for handling, idet der ikke opkræves passagerafgifter, jf. lov nr. 449 af 10. juni 1997 om ændring af lov om afgift af visse flyrejser (Passagerafgift på indenrigsfly) med senere ændringer.

Virksomhedsstruktur

Virksomhedsbærende hovedkonto: 28.51.01. Trafikstyrelsen, CVR-nr. 27186386.

5. Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
Driften af Bornholms Lufthavn	At Bornholms Lufthavn dimensioneres under hensyntagen til trafikpolitiske hensyn i overensstemmelse med gældende nationale og internationale normer og bestemmelser.

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr. (2014-pl)	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	B03 2017
Udgift i alt	31,8	33,3	35,7	**36,4**	36,3	36,0	35,4
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	0,5	0,5	0,5	**0,5**	0,5	0,5	0,5
1. Bornholms Lufthavn	31,3	32,8	35,2	**35,9**	35,8	35,5	34,9

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	10,3	10,3	10,8	11,5	11,5	11,5	11,5
6. Øvrige indtægter	10,3	10,3	10,8	11,5	11,5	11,5	11,5

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	32	31	31	**31**	31	31	31
Lønninger i alt (mio. kr.)	11,8	11,3	12,1	**12,1**	11,9	11,7	11,5
Lønsumsloft (mio. kr.)	11,8	11,3	12,1	**12,1**	11,9	11,7	11,5

Baner

28.63. Banedanmark

Banedanmark har til opgave at drive statens jernbaneinfrastruktur på en effektiv, økonomisk og sikkerhedsmæssigt forsvarlig måde og dermed sikre grundlaget for en effektiv togdrift samt at udføre anden virksomhed, der ligger i naturlig forlængelse heraf. Banedanmark foretager tildeling af jernbaneinfrastrukturkanaler til jernbanevirksomhederne.

Banedanmark kan endvidere påtage sig ansvaret for at koordinere projekter med flere tekniske og økonomiske grænseflader til andre offentlige myndigheder, typisk kommuner, operatører, Vejdirektoratet mv., svarende til moderniseringen af Nørreport Station.

For yderligere information henvises til www.bane.dk.

Kontostruktur

Fra finansåret 2007 er bevillingsprincipperne ændret som følge af indførslen af omkostningsbaserede bevillinger.

Undtaget fra bevillingsreformen er investeringer i infrastruktur (veje, broer, jernbaner mv.). Aktiviteterne er derfor opdelt i henholdsvis ikke-infrastrukturaktiviteter og infrastrukturaktiviteter.

Opdeling af konti på henholdsvis ikke-infrastrukturaktiviteter og infrastrukturaktiviteter

Ikke-infrastrukturaktiviteter	Infrastrukturaktiviteter
§ 28.63.01. Banedanmark	§ 28.63.02. Banedanmark § 28.63.04. Banedanmark - drift af jernbanenettet § 28.63.05. Banedanmark - fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet § 28.63.07. Banedanmarks tilskudspulje § 28.63.08. Banedanmark, Signalprogrammet § 28.63.09. Ny Bane København-Ringsted

Under § 28.63.02. Banedanmark afholdes udgifter til større anlægsprojekter til udbygning og forbedring af statens jernbanenet. Hovedkontoen omfatter endvidere en række rådighedspuljer, hvoraf der også afholdes investeringsudgifter.

Under § 28.63.04. Banedanmark - drift af jernbanenettet afholdes Banedanmarks udgifter til aktiviteter i forbindelse med drift af jernbanenettet, herunder vintertjeneste, normspecificerede opgaver, beskæring af træer ved banen samt infrastrukturenergi.

Under § 28.63.05. Banedanmark - fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet afholdes udgifter til fornyelse og vedligeholdelse af jernbaneinfrastrukturen. På kontoen afholdes både anlægsudgifter (til fornyelsesaktiviteter) og driftsudgifter (primært til vedligeholdelsesaktiviteter).

Under § 28.63.07. Banedanmarks tilskudspulje afholdes udgifter til statslig medfinansiering af projekter til fremme af banetrafikken.

Under § 28.63.08. Banedanmark, Signalprogrammet afholdes udgifter til udskiftning af signalsystemerne på henholdsvis fjernbanen og S-banen.

Under § 28.63.09. Ny bane København-Ringsted afholdes udgifter til anlægget af en ny jernbane på strækningen København-Køge-Ringsted.

Herudover opkræver Banedanmark som forvalter af statens jernbanenet baneafgifter, via § 28.63.06. Baneafgifter mv., af jernbanevirksomhederne for benyttelse af infrastrukturen.

Politiske aftaler om jernbaneinfrastruktur

Bevillingerne til Banedanmarks drift, vedligeholdelse og udbygning af statens jernbaneinfrastruktur er baseret på en række politiske aftaler. Nedenstående oversigt viser hovedpunkterne i politiske aftaler, der har betydning for finansloven for 2014.

Aftaler om jernbaneinfrastruktur	**Aftalens hovedpunkter**
Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Dansk Folkeparti og Det Radikale Venstre om trafik for 2007 af oktober 2006	Efterslæbet på banenettet skal være afviklet i 2014 (undtaget signaler).
Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance en grøn transportpolitik af januar 2009	Udskiftning af signalsystemer på fjernbanen og S-banen frem til 2021. Pulje til støjreducerende skinneslibning i årene frem imod 2015. Puljen til bedre sikkerhed ved overskæringer er forlænget til 2020 med 36 mio. kr. årligt.
Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance om en moderne jernbane af oktober 2009	Etablering af ny jernbane mellem København og Ringsted via Køge. Anlæg af dobbeltspor på Nordvestbanen mellem Lejre og Vipperød. Anlæg af dobbeltspor i Sønderjylland (Vamdrup-Vojens). Modernisering af Nørreport Station.
Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance om bedre mobilitet af november 2010	Forbedrede adgangsforhold til Nordhavn Station.

Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance om HyperCard, busser, cykler, trafiksikkerhed, støjbekæmpelse mv. af maj 2011	Forbedring af sikkerheden i sikrede overkørsler. Pulje til skinneslibning på jernbanen.
Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om elektrificering af jernbanen mv. af februar 2012	Anlæg af nye stationer ved Gødstrup og Hillerød. Elektrificering af strækningen Esbjerg-Lunderskov. Anlæg af dobbeltspor i Sønderjylland.
Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af marts 2013	Hastighedsopgradering af strækningen Hobro-Aalborg. Godsspor til Esbjerg Havn. Niveaufri udfletning ved Ringsted Station. Stikbane til Aalborg Lufthavn. Signalløsning Godstog. Padborg kombiterminal. Signalløsning veterantog.

Effektiviseringsgevinster som følge af Signalprogrammet

Der er som følge af Signalprogrammet forudsat effektiviseringsgevinster i Banedanmark i perioden 2009-2040, som indgår i finansieringen af Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance en grøn transportpolitik af januar 2009. De samlede forudsatte effektiviseringsgevinster i perioden 2009-2040 forudsættes at udgøre 4.073,8 mio. kr. (2014-pl) og vedrører bevillingerne til vedligehold af spor samt sikring og fjernstyring (signaler) på § 28.63.04. Banedanmark - drift af jernbanenettet, § 28.63.05. Banedanmark - fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet og bevillinger til trafikstyring på § 28.63.01. Banedanmark. Nedenfor fremgår de forudsatte effektiviseringsgevinster i 2009-2014 samt de resterende forudsatte effektiviseringsgevinster.

De forudsatte effektiviseringsgevinster realiseres hovedsageligt i perioden 2021-2040, hvor systemet er fuldt implementeret, mens der vil være ekstraudgifter i perioden 2009-2015 på de relevante konti som følge af Signalprogrammet. De forudsatte effektiviseringsgevinster opregnes med anlægsindekset.

Oversigt over indhentning af forudsatte besparelser som følge af de forudsatte effektiviseringsgevinster som følge af Signalprogrammet

Mio. kr. (løbende priser)	2009	2010	2011	2012	2013	2014
1. Fordring vedr. forudsatte besparelser i perioden 2009-40, primo året	3.793,4	3.834,3	3.859,5	3.757,0	3.812,4	4.003,4
2. Prisopregning til årets priser	0,0	15,3	-119,6	30,1	160,1	36,0
3. Ændring i det fremtidige forudsatte effektiviseringspotentiale	40,9	9,9	17,1	25,4	30,8	34,3
4. Resterende forudsatte besparelser i perioden ultimo året (1 + 2 + 3)	3.834,3	3.859,5	3.757,0	3.812,4	4.003,4	4.073,8

Bemærkninger: Negative beløb for *3. Ændring i det fremtidige forudsatte effektiviseringspotentiale* angiver, at der er forudsat en besparelse, mens positive beløb angiver, at der er forudsat en merudgift i perioden.

Resultatkontrakt med Banedanmark

Der er indgået resultatkontrakt mellem Transportministeriet og Banedanmark om forvaltning af statens jernbaneinfrastruktur i perioden januar 2007 til december 2014. Kontrakten præciserer og synliggør krav og forventninger til Banedanmarks resultater og styringsmæssige udvikling i kontraktperioden. Kontrakten opdateres årligt.

Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges Eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.2	Banedanmark kan afholde udgifter og oppebære indtægter i forbindelse med branchenormalt samarbejde med andre virksomheder. Dette vedrører bl.a. fælles byggeprojekter med vejmyndigheder (navnlig jernbanebroer/-tunneller og stationsforpladser).
BV 2.2.2	Banedanmark kan afholde udgifter og oppebære indtægter ifm. aktiviteter, der udføres uden for Banedanmarks eget virksomhedsområde i fri og lige konkurrence med andre, når denne virksomhed dels ligger i naturlig forlængelse af Banedanmarks egne aktiviteter, dels kan adskilles regnskabsmæssigt fra Banedanmarks normale aktiviteter til egne formål.
BV 2.2.5	Banedanmark kan oppebære tilskud fra EU, jernbanevirksomheder, infrastrukturforvaltere, kommuner og andre myndigheder, som kan genanvendes til medfinansiering af analyser og projektarbejde, bl.a. i forbindelse med infrastrukturprojekter.
BV 2.2.9	Der er overførselsadgang fra § 28.63.01. Banedanmark til § 28.63.02. Banedanmark, § 28.63.04. Banedanmark - drift af jernbanenettet og § 28.63.05. Banedanmark - fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet til dækning af eventuel mindreeffektivisering på disse konti i forhold til det forudsatte. Der henvises til beskrivelsen af modellen herfor i bilag 3 til resultatkontrakten for 2007-2014 mellem Transportministeriets departement og Banedanmark.
BV 2.2.9	Et positivt overført overskud, som kan henføres til Banedanmark Produktion, kan overføres på det efterfølgende års tillægsbevilling til § 28.63.05. Banedanmark - fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet.

BV 2.2.9	Banedanmark har - ud over adgang til at overføre direkte produktionsomkostninger i form af lønudgifter - ved akt. 77 af 29. november 2005 opnået hjemmel til at overføre indirekte produktionsomkostninger fra Banedanmarks driftsbevilling (§ 28.63.01. Banedanmark) til projekter mv. (§ 28.63.02. Banedanmark, § 28.63.04. Banedanmark - drift af jernbanenettet, § 28.63.05. Banedanmark - fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet, § 28.63.08. Banedanmark, Signalprogrammet og § 28.63.09. Ny Bane København-Ringsted). Indirekte lønomkostninger og indirekte øvrige omkostninger vil blive fordelt efter almindeligt anerkendte fordelingsprincipper, jf. Vejledning om fastsættelse af priser mv. i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning.
BV 2.4.4	På forslag til lov om tillægsbevilling kan optages udgifter, der afholdes i medfør af reglerne om statens selvforsikring, idet der dog for de enkelte forsikringshændelser er knyttet en selvrisiko på 3,5 mio. kr.
BV 2.4.7	Banedanmark er momsregistreret. Banedanmark kan fuldt ud afløfte købsmoms, ligesom Banedanmark skal opkræve moms af baneafgifter.
BV 2.6.1	Banedanmark yder tilskud til Danmarks Jernbanemuseum. Aftalen er en del af bodelingsoverenskomsten mellem Banedanmark (Banestyrelsen) og DSB.
BV 2.6.8	Banedanmark kan oppebære indtægter til projektering af landanlæggene til den faste forbindelse over Femern Bælt fra Femern Bælt A/S og EU-støtte. Indtægterne finansierer Banedanmarks udgifter til opgaven. Indtægter og udgifter kan optages årligt direkte på forslag til lov om tillægsbevilling.
BV 2.8.2	Banedanmark kan oppebære tilskud fra EU, jernbanevirksomheder, regioner, kommuner og andre myndigheder til medfinansiering af infrastrukturprojekter. På bevillingslove og i årsrapporter oplyses størrelsen af de forventede og modtagne tilskud, således at de samlede omkostninger til projekterne fremgår.
BV 2.8.3	I forbindelse med gennemførelse af fornyelses- og anlægsprojekter (inkl. rådighedspuljer) kan der forekomme udgifter i en kortere årrække efter ibrugtagningstidspunktet. Projekterne afsluttes dog altid senest det efterfølgende finansår efter ibrugtagningsåret. Eventuelle udgifter, der afholdes senere i tilknytning til projektet, medregnes ikke i projektets totaludgift.
BV 2.8.3	§ 28.63.02. Banedanmark, § 28.63.04. Banedanmark - drift af jernbanenettet og § 28.63.05. Banedanmark - fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet er omfattet af forelæggelsesreglerne i nedenstående tabel. Der kan inden for den relevante bevilling afholdes udgifter til projektering og udbud mv. forud for forelæggelse, herunder projekter med en totaludgift over forelæggelsesgrænsen, jf. nedenfor. Udgifterne hertil indgår i det samlede projekt.

Udmøntning	Projektændring	Nyt projekt	Rådighedspulje
Ny finanslov	Ingen forelæggelse	Ingen forelæggelse	Ingen forelæggelse
I løbet af finansåret	Forelæggelse, hvis totaludgiften øges med mere end 10 pct. - dog mindst 10 mio. kr.	Forelæggelse ved en totaludgift over 60 mio. kr.	Forelæggelse ved en totaludgift over 60 mio. kr.

Det skal i forhold til forelæggelsesgrænserne bemærkes, at der i en række tilfælde gennemføres samlede udbud/samlet udførelse af flere separate projekter for bl.a. at opnå de bedst mulige priser. I sådanne situationer er det totaludgiften for det enkelte projekt, som er afgørende for, om der skal ske forelæggelse, og ikke den samlede udgift for alle projekterne.

Banedanmarks model for afregning af indirekte produktionsomkostninger

For at kunne henføre de faktiske omkostninger til et givent anlægs-, pulje-, fornyelses- eller vedligeholdelsesprojekt, skal ikke bare de direkte produktionsomkostninger, men også de indirekte produktionsomkostninger medregnes, som f.eks. husleje, kontor- og personaleomkostninger. Kendetegnet ved indirekte produktionsomkostninger er, at de ikke direkte kan henføres til det enkelte produkt i modsætning til direkte produktionsomkostninger, der kan relateres direkte til produktet som f.eks. løn og materialer. Der fordeles indirekte produktionsomkostninger på projekter for anlæg, vedligeholdelse og fornyelse samt på projekter med anlægsløn på § 28.63.01. Banedanmark dvs. § 28.63.01.30. Forberedelser af anlægsprojekter samt § 28.63.01.40 Projektering af jernbaneanlæg ved Femern Bælt. De indirekte produktionsomkostninger afregnes som en procentandel af lønomkostningen på det enkelte projekt.

28.63.01. Banedanmark (tekstanm. 104, 106 og 112) *(Statsvirksomhed)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	592,0	595,4	561,8	**512,5**	499,5	468,0	458,9
Forbrug af reserveret bevilling	-5,1	12,6	10,0	**4,0**	-	-	-
Indtægt	1.242,1	1.253,2	1.143,2	**1.148,7**	1.148,7	1.148,7	1.148,7
Udgift	1.744,7	1.819,3	1.715,0	**1.676,2**	1.648,2	1.616,7	1.607,6
Årets resultat	84,2	41,9	-	**-11,0**	-	-	-
10. Driftsbudget, egentlig drift							
Udgift	805,1	774,3	852,7	**864,9**	848,7	823,2	814,1
Indtægt	298,8	288,4	355,4	**357,0**	357,0	357,0	357,0
20. Banedanmark Produktion							
Udgift	785,5	814,4	748,2	**752,4**	752,4	752,4	752,4
Indtægt	828,9	826,5	746,9	**750,6**	750,6	750,6	750,6
30. Forberedelse af anlægsprojekter							
Udgift	42,2	52,5	30,9	**17,8**	6,0	-	-
Indtægt	6,3	2,5	-	-	-	-	-
40. Projektering af jernbaneanlæg ved Femern Bælt							
Udgift	75,4	115,0	-	-	-	-	-
Indtægt	75,4	115,0	-	-	-	-	-
50. Infrastrukturenergi							
Udgift	-	39,3	42,3	-	-	-	-
Indtægt	-	0,1	-	-	-	-	-

90. Indtægtsdækket virksomhed							
Udgift	36,6	23,8	40,9	**41,1**	41,1	41,1	41,1
Indtægt	32,7	20,7	40,9	**41,1**	41,1	41,1	41,1

2. Reservationsoversigt

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Akkumuleret reserveret bevilling	24,5

3. Hovedformål og lovgrundlag

Virksomhedsstruktur

28.63.01. Banedanmark (tekstanm. 104, 106 og 112), CVR-nr. 18632276.
Der indgår ikke øvrige hovedkonti i virksomhedens balance.

Banedanmark har til opgave at drive statens jernbaneinfrastruktur på en effektiv, økonomisk og sikkerhedsmæssigt forsvarlig måde og dermed sikre grundlag for en effektiv og pålidelig togdrift.

Banedanmark varetager administration, udvikling, drift og udbud af opgaver vedrørende statens jernbanenet. Banedanmark forestår desuden den daglige trafikstyring af statens jernbanenet, formidler trafikinformation til passagererne, sælger kørestrøm til jernbanevirksomhederne og teleydelser til jernbanevirksomheder samt telekommunikationsvirksomheder. Endelig forestår divisionen Produktion vedligehold af infrastrukturen samt mindre fornyelsesopgaver primært inden for sikringsområdet. Se endvidere tabel 5. Opgaver og mål.

Effektiviseringsgevinster som følge af Signalprogrammet

De forventede besparelser i perioden 2009-2040 som følge af implementeringen af Signalprogrammet indgår i finansieringen af Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance en grøn transportpolitik af januar 2009, jf. anmærkningerne vedrørende § 28.63. Banedanmark.

Besparelserne på § 28.63.01. Banedanmark udgør -0,7 mio. kr. (2013-pl) i perioden fra 2009 til 2013. I 2014 udgør den forudsatte besparelse -3,4 mio. kr. (2014-pl). Nedenfor er de forudsatte besparelser fordelt på flerårige intervaller.

Oversigt over besparelser som følge af forudsatte effektiviseringsgevinster vedr. § 28.63.01. Banedanmark

Mio. kr. (løbende priser)	**2009-14**	**2015-20**	**2021-40**
Besparelser som følge af forudsatte effektviseringsgevinster i alt, § 28.63.01. Banedanmark	-4,1	16,8	897,2

Bemærkninger: Positivt beløb angiver effektiviseringsgevinster og negativt beløb udgifter.

5. Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
Trafikstyring	Banedanmark varetager trafikafvikling på det statslige jernbanenet i samarbejde med jernbanevirksomhederne. Banedanmark bidrager samtidig til en sikker og rettidig afvikling af jernbanetrafikken i overensstemmelse med de indgåede aftaler. Trafikstyringen iværksætter tillige nødvendige tiltag, således at togtrafikken kan fortsætte/genetableres i tilfælde af uheld eller andre påvirkninger på jernbanenettet.
Trafikplanlægning og information	Banedanmark udarbejder de overordnede køreplaner og tildeler kapacitet til jernbanevirksomhederne. I samarbejde med jernbanevirksomhederne skal Banedanmark formidle relevant og rettidig trafikinformation til jernbanevirksomhederne og til passagererne. På S-banen varetages trafikinformation til passagererne af DSB S-tog.
Planlægning og styring	Banedanmark skal planlægge og styre nyanlægsprojekter samt fornyelse og vedligeholdelse af jernbanen, således at jernbanens tilstand og ydeevne optimeres inden for de givne økonomiske rammer.
Banedanmark Produktion	Banedanmark Produktion gennemfører vedligeholdelse af jernbanen samt mindre fornyelsesopgaver.
Beslutningsgrundlag for anlægsprojekter	Banedanmark varetager de indledende forberedelser af anlægsprojekter i programfasen, herunder analyser, forundersøgelser, VVM-undersøgelser og beslutningsgrundlag.
Kørestrøm	Banedanmark skal i henhold til BEK nr. 543 af 16. juni 2004 levere kørestrøm til jernbanevirksomheder, der ønsker at anvende elektrisk trækkraft. Banedanmark skal derfor forestå indkøb og videresalg til jernbanevirksomhederne af sikker og billig kørestrøm.
Øvrige opgaver, herunder sikkerhed	Banedanmark skal opretholde et højt sikkerhedsniveau. Desuden skal Banedanmark varetage administration af baneafgifter i henhold til særlig bekendtgørelse herom. Endelig varetager Banedanmark visse kommercielle aktiviteter, såsom salg af teleydelser og reklamerettigheder på perroner mv.

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr. (2014-pl)	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt	1.813,2	1.837,5	1,732,2	**1.676,2**	1.648,2	1.616,7	1.607,6
0. Hjælpefunktioner, generel ledelse og administration	222,4	59,9	193,7	**232,3**	228,2	221,4	219,1
1. Trafikstyring	250,8	238,4	240,8	**215,8**	212,0	206,0	203,8
2. Trafikplanlægning og information	13,2	22,2	22,6	**26,0**	25,5	24,8	24,5
3. Planlægning og styring	115,4	226,0	182,4	**209,5**	205,8	199,9	197,8
4. Banedanmark Produktion	854,3	840,6	755,7	**752,4**	752,4	752,4	752,4
5. Beslutningsgrundlag for anlægsprojekter	122,2	165,0	31,2	**17,8**	6,0	-	-
6. Kørestrøm	207,4	190,5	178,2	**175,7**	172,5	167,7	165,9
7. Infrastrukturenergi	-	39,6	42,7	-	-	-	-

8. Øvrige opgaver, herunder sikkerhed	27,5	55,3	84,9	**46,7**	45,8	44,5	44,1

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	1.242,1	1.253,2	1.143,2	1.148,7	1.148,7	1.148,7	1.148,7
1. Indtægtsdækket virksomhed	32,7	20,7	40,9	41,1	41,1	41,1	41,1
5. Skatter og afgifter samt obligatoriske bidrag, bøder mv.	0,0	0,0	-	-	-	-	-
6. Øvrige indtægter	1.209,3	1.232,4	1.102,3	1.107,6	1.107,6	1.107,6	1.107,6

Bemærkninger: Øvrige indtægter består af Produktion, kørestrøm, tele mv.

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	2.194	2.182	2.200	**2.200**	2.200	2.200	2.200
Lønninger i alt (mio. kr.)	1.076,7	1.078,3	1.083,3	**1.086,2**	1.082,3	1.078,5	1.078,5

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Reguleret egenkapital	-	-	84,3	-	-	-	-
Overført overskud	-	-	-	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	84,3	-	-	-	-
Langfristet gæld primo	303,4	273,0	321,3	328,1	334,3	339,9	344,9
+ anskaffelser	74,1	28,2	64,4	64,4	64,4	64,4	64,4
+ igangværende udviklingsprojekter	-35,1	-1,4	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0
- afhændelse af aktiver	10,0	0,1	49,0	49,0	49,0	49,0	49,0
- afskrivninger	59,4	70,9	38,6	39,2	39,8	40,4	41,1
Samlet gæld ultimo	273,0	228,7	328,1	334,3	339,9	344,9	349,2
Låneramme	-	-	384,4	384,4	384,4	384,4	384,4
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	85,4	87,0	88,4	89,7	90,8

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011.

10. Driftsbudget, egentlig drift

Bevillingen i 2014 er fastsat på grundlag af Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Dansk Folkeparti og Det Radikale Venstre om trafik for 2007 af oktober 2006.

I lov om jernbane, jf. LB nr. 1249 af 11. november 2010, fremgår det af § 9, stk. 5, at der i forbindelse med tildeling af infrastrukturkapacitet indgås aftale med jernbanevirksomhederne om samarbejdsrelationer samt betingelser for benyttelse af infrastrukturen mv. Aftalen kan indeholde bestemmelser om bod for togforsinkelser og for manglende overholdelse af aftalens bestemmelser.

Bodsbetalinger fra Banedanmark afholdes inden for den afsatte bevilling på § 28.63.01. Banedanmark. Bodsbestemmelser forventes at forøge Banedanmarks og jernbanevirksomhedernes incitamenter til at sikre rettidig togdrift.

20. Banedanmark Produktion

Banedanmark Produktion er Banedanmarks vedligeholdelsesorganisation. Banedanmark Produktion udfører primært vedligeholdelse af jernbanen inden for fagene spor, strøm og sikring. De pågældende vedligeholdelsesopgaver svarende til ca. 75 pct. af de samlede vedligeholdelsesopgaver vil dermed blive udført af Banedanmark selv og således ikke være omfattet af Banedanmarks udbudspolitik. Opgaverne finansieres via en intern afregning mellem § 28.63.04. Banedanmark - drift af jernbanenettet/§ 28.63.05. Banedanmark fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet og § 28.63.01. Banedanmark.

Herudover tildeles Banedanmark Produktion mindre fornyelsesopgaver inden for divisionens kernekompetencer, herunder sikringsområdet, hvor Banedanmark Produktion vil have en særlig rolle i forhold til at sikre funktionen af de ældre sikringsanlæg frem til, at disse er helt udskiftet i 2021. Der vil maksimalt være tale om tildeling af fornyelsesopgaver på op til 10 pct. af Banedanmarks årlige fornyelsesportefølje. Disse opgaver vil ikke indgå i Banedanmarks udbudsplan. Alle andre fornyelsesopgaver udbydes, og Banedanmark Produktion vil som hovedregel ikke afgive kontrolbud. Banedanmark Produktion har principielt mulighed for at afgive kontrolbud med henblik på at sikre muligheden for reel konkurrence ved alle udbud.

30. Forberedelse af anlægsprojekter

Omkostninger i forbindelse med forberedelse af anlægsprojekter i programfasen, herunder analyser, forundersøgelser, VVM-undersøgelser og beslutningsgrundlag afholdes på kontoen. Endvidere afholdes udgifter til udviklingsprojekter, som kan henføres til konkrete projekter, til hvilke der er givet en bevilling.

Forberedelsen af anlægsprojekter iværksættes på baggrund af projekteringslov eller tilsvarende beslutning, og analyserne danner grundlag for senere beslutning om igangsætning. Der kan overføres uforbrugt bevilling mellem analyser, undersøgelser, projekter og VVM-undersøgelser mv. Banedanmark kan disponere frit mellem projekternes tildelte bevillinger.

Med Aftale om en grøn transportpolitik af januar 2009 mv. skal Banedanmark forestå en række nye undersøgelser, jf. nedenstående tabel.

Igangværende undersøgelser i medfør af Aftaler om en grøn transportpolitik mv.

Mio. kr.	Tildelt bevilling
Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance om bedre mobilitet af november 2010 (2011-pl)	
Forundersøgelse af hastighedsopgraderinger i forbindelse med signalprojektet	4,0
Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance en grøn transportpolitik af januar 2009 (2009-pl)	
Forundersøgelser af potentialet for mindre forbedringer på jernbanen	5,0
Forundersøgelser Århus-Hobro: Opgradering af banen til 200 km/t	10,0
Analyse og VVM-undersøgelse af udvidelse af kapaciteten på Øresundsbanen	10,0
Beslutningsgrundlag på VVM-niveau vedr. opgradering af banen mellem Ringsted og Odense	15,0
Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om elektrificering af jernbanen mv. af februar 2012 (2012-pl)	
Elektrificering af Esbjerg - Lunderskov	15,0
Anlæg af nye stationer ved Hillerød	1,7
Anlæg af nye stationer ved Gødstrup	1,5
Aftale om finansloven for 2013 (2013-pl)	
Elektrificering af Køge-Næstved	15,0
Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af marts 2013 (2013-pl)	
Aalborg Lufthavn - stikbaneløsning	8,0

40. Projektering af jernbaneanlæg ved Femern Bælt

I henhold til lov nr. 285 af 15. april 2009 om projektering af fast forbindelse over Femern Bælt med tilhørende landanlæg i Danmark skal Banedanmark forestå projekteringen af de danske jernbaneanlæg. Der kan oppebæres indtægter fra Femern Bælt A/S og EU-støtte, og der kan afholdes udgifter i forbindelse hermed. Femern Bælt A/S, som ejes 100 pct. af Sund og Bælt Holding A/S, vil efter aftale med transportministeren afholde alle udgifter til projekteringsarbejdet, der ikke dækkes af EU-støtte.

50. Infrastrukturenergi

§ 28.63.01.50. Infrastrukturenergi er med finansloven for 2014 flyttet til § 28.63.04. Banedanmark - drift af jernbanenettet.

90. Indtægtsdækket virksomhed

Banedanmark Produktion udfører i mindre omfang fornyelses- og vedligeholdelsesopgaver mv. for andre aktører end Banedanmark, herunder Sund & Bælt. Herudover udlejer Banedanmark jernbanemateriel til private virksomheder. Endelig er der mulighed for, at Banedanmark Produktion i begrænset omfang kan byde på opgaver uden for Banedanmark.

28.63.02. Banedanmark (tekstanm. 121) *(Anlægsbev.)*

Kontoen omfatter Banedanmarks anlægsbevillinger til større anlægsprojekter til udbygning og forbedring af statens jernbanenet. Kontoen omfatter endvidere rådighedspuljer til øvrige infrastrukturinvesteringer.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.8.3	Realiserede besparelser på anlægsprojekter på § 28.63.02. Banedanmark kan medgå til finansiering af merudgifter på andre anlægsprojekter, både hvad angår større anlægsprojekter med selvstændig bevilling på finansloven og anlægsprojekter finansieret af rådighedspuljer.
BV 2.2.16.3	Banedanmark kan under særlige omstændigheder afhænde visse mindre arealer og ejendomme uden offentlig udbud og forelæggelse for Finansudvalget. Afhændelse kan kun ske, når: - Arealets beliggenhed som følge af manglende adgangsforhold medfører, at køb af arealet alene vil være aktuelt for ganske få parter, eller hvor der er knyttet specielle købsrettigheder til arealet eller ejendommen. - Indtægten med fradrag for salgsomkostninger ikke overstiger 3 mio. kr. - Handelsvilkårene er godkendt af SKAT eller Fødevare Erhverv, hvis der er tale om landbrugsarealer. - Prisfastsættelsen er sket med uvildig ejendomsmægler.

BV 2.2.16.3

Indtægter fra salg af ejendomme og grunde erhvervet ved forlodsovertagelse kan Banedanmark oppebære og anvende til at foretage nye forlodsovertagelser. I tilknytning til at forlodsovertagede ejendomme og grunde bliver omfattet af igangsatte anlægsprojekter, flyttes bevilling svarende til udgiften fra købet af ejendomme og grunde på førstkommende bevillingslov fra det relevante anlægsprojekt til § 28.63.02.73. Pulje til forlods overtagelser. Endvidere budgetteres og regnskabsføres indtægter fra salg af forlodsovertagede ejendomme og grunde ifm. igangværende anlægsprojekter under det relevante anlægsprojekt.

Oversigt over igangværende eller planlagte bygge- og anlægsarbejder

Mio. kr. (2014-pl)	Seneste forelæggelse	Slut år	Projektudgift	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Anlægsprojekter under forberedelse							
Aalborg Lufthavn[1)]	FL 2014	2019	270,7	-	-	50,5	121,2
Hastighedsopgradering Hobro-Aalborg[1)]	FL 2014	2017	72,0	-	-	-	72,0
Elektrificering mellem Esbjerg og Lunderskov[1)]	FL 2013	2015	1.084,9	**464,5**	407,1	-	-
Elektrificering mellem Køge Nord og Næstved[1)]	FL 2013	2018	641,3	**50,5**	272,4	45,4	105,9
I alt under forberedelse				**515,0**	**679,5**	**95,9**	**299,1**
Anlægsprojekter under udførsel							
Dobbeltsporet Vamdrup - Vojens[2)]	FL 2013	2015	551,7	**286,4**	170,4	-	-
Modernisering af Enghave Station	FL 2011	2014	92,9	**92,9**	-	-	-
Lejre-Vipperød[2)]	FL 2011	2014	1.144,2	**324,8**	-	-	-
Hobro-Aalborg[2)]	Lov nr. 498 af 22. maj 2013	2014	147,8	**118,2**	-	-	-
I alt under udførsel				**822,3**	**170,4**	-	-
Rådighedspuljer til øvrige infrastrukturinvesteringer							
Miljø og arbejdsmiljø				**19,9**	14,9	14,9	14,9
Overkørsler				**36,2**	55,6	55,6	55,6
EDB				**28,1**	38,0	38,0	38,0
Funktionalitetsfremmende foranstaltninger				**26,2**	8,1	8,1	8,1
Hegnspulje				**17,3**	2,6	2,6	2,6
Transportpuljeprojekter				**69,7**	15,8	47,7	-
Rådighedspuljer til øvrige infrastrukturinvesteringer i alt				**197,4**	135,0	166,9	119,2
I alt § 28.63.02				**1.534,7**	984,9	262,8	418,3

Bemærkninger: Tabellens slutår angiver sidste år med bevilling til projektet. Seneste forelæggelse angiver året for seneste reelle ændringer, f.eks. reperiodisering eller ændring af totalbevillingen ud over almindelig prisregulering.
1) Projektet budgetteres efter Ny Anlægsbudgettering. Den anførte totaludgift er et anlægsoverslag inkl. reserver. Projektet rebudgetteres, når der er gennemført en VVM-analyse og vedtaget en anlægslov.
2) Projektet budgetteres efter Ny Anlægsbudgettering. Den anførte projektudgift er ekskl. centrale reserver, der er opført på § 28.11.13. Den centrale anlægsreserve.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	595,7	1.005,4	1.103,9	1.534,7	984,9	262,8	418,3
Indtægtsbevilling	2,0	193,6	-	109,3	-	-	-
70. Anlægs- og udlånsbevillinger							
Udgift	**423,1**	**874,1**	**874,3**	**1.428,8**	**913,5**	**159,5**	**362,7**
16. Husleje, leje af arealer, leasing	-0,1	-0,3	-	-	-	-	-
19. Fradrag for anlægsløn	-	1,1	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	182,9	37,5	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	1,3	6,3	-	-	-	-	-
50. Immaterielle anlægsaktiver	6,9	0,4	-	-	-	-	-

51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	232,2	829,1	874,3	1.428,8	913,5	159,5	362,7
Indtægt	**2,0**	**193,4**	**-**	**84,5**	**-**	**-**	**-**
11. Salg af varer	-	*2,0*	-	-	-	-	-
21. Andre driftsindtægter	*1,6*	*0,5*	-	*3,0*	-	-	-
31. Overførselsindtægter fra EU	-	*18,6*	-	-	-	-	-
35. Forbrug af videreførsel	-	-	-	*81,5*	-	-	-
52. Afhændelse af anlægsaktiver udenfor omkostningsreform	*0,4*	*5,0*	-	-	-	-	-
87. Donationer	-	*167,3*	-	-	-	-	-
72. Pulje til overkørsler							
Udgift	**82,4**	**104,9**	**33,7**	**36,2**	**55,6**	**55,6**	**55,6**
16. Husleje, leje af arealer, leasing	0,0	-	-	-	-	-	-
19. Fradrag for anlægsløn	-	0,1	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	41,0	79,5	-	-	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	41,4	25,3	33,7	36,2	55,6	55,6	55,6
Indtægt	**-**	**0,0**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
11. Salg af varer	-	*0,0*	-	-	-	-	-
73. Pulje til forlods overtagelser							
Udgift	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	-	-	-	-	-	-	-
74. Transportpuljeprojekter							
Udgift	**87,2**	**26,2**	**90,7**	**69,7**	**15,8**	**47,7**	**-**
16. Husleje, leje af arealer, leasing	-	0,0	-	-	-	-	-
19. Fradrag for anlægsløn	-	0,0	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	58,6	-22,9	-	-	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	28,6	49,1	90,7	69,7	15,8	47,7	-
Indtægt	**-**	**0,2**	**-**	**24,8**	**-**	**-**	**-**
11. Salg af varer	-	*0,2*	-	-	-	-	-
35. Forbrug af videreførsel	-	-	-	*24,8*	-	-	-
75. Århus havnebane							
Udgift	**2,9**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	2,9	-	-	-	-	-	-
78. Forbedring af den kollektive trafik							
Udgift	**-**	**0,2**	**105,2**	**-**	**-**	**-**	**-**
19. Fradrag for anlægsløn	-	0,0	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	0,2	-	-	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	-	-	105,2	-	-	-	-

Bemærkninger: Der er budgetteret med indtægter på i alt 109,3 mio. kr. i 2014 . Disse vedrører Rebild Kommunes medfinansiering af en gangtunnel i projektet Hobro - Aalborg på 3,0 mio. kr. samt en nedskrivning af videreførselsbeholdningen i fm. overdragelsen af projektet vedrørende en ny Storstrømsbro til Vejdirektoratet. Banedanmark blev på finansloven for 2013 tilført 111,5 mio. kr. til projektet i 2013 , som på lov om tillægsbevilling for 2013 blev nedskrevet med 30,0 mio. kr., jf. akt. 90 af 16. maj 2013, hvorfor der på finansloven for 2014 korrigeres for 81,5 mio. kr. Endelig er der indbudgetteret forbrug af opsparing på 24,8 mio. kr. i transportpuljeprojektet vedr. anlæg af godspor til Esbjerg Havn.

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	314,8
I alt	314,8

Bemærkninger: Kontoens videreførselsbeholdning på 314,8 mio. kr. fordeler sig med 85,3 mio. kr. på anlægsprojekter og 229,5 mio. kr. på rådighedspuljer.

70. Anlægs- og udlånsbevillinger

For anlægsprojekterne på underkontoen anvendes principperne i Ny Anlægsbudgettering, jf. orienterende akt. 16 af 24. november 2006. Formålet med de nye principper er overordnet et ønske om at øge kvaliteten af de beslutningsgrundlag, der ligger til grund for anlægsprojekterne, herunder deres anlægsoverslag.

Ny Anlægsbudgettering indebærer bl.a., at der i anlægsprojektets *totaludgift* (dvs. projektets samlede bevilling) indgår to faste korrektionstillæg (reserver) på henholdsvis 10 og 20 pct. Korrektionstillægget på 10 pct. indgår i den *projektbevilling*, som tildeles Banedanmark med henblik på at udføre anlægsprojektet. Korrektionstillægget på 20 pct. udgør anlægsprojektets bidrag til *den centrale reserve*. Denne budgetteres på § 28.11.13. Den centrale anlægsreserve (*Anlægsbev.*), hvor en nærmere beskrivelse af betingelserne for den centrale reserve også findes.

Ny Anlægsbudgettering indebærer foruden faste korrektionstillæg også skærpede krav vedrørende dokumentation af forbrug af de to korrektionstillæg/reserver, således at der for igangværende anlægsprojekter skabes sporbarhed i forhold til projektets oprindelige anlægsoverslag.

Med Ny Anlægsbudgettering orienteres Folketinget halvårligt om status for den igangværende portefølje af anlægsprojekter. Det sker i forbindelse med publikationen "Status for anlægsprojekter på Transportministeriets område" (Anlægsstatus), som sendes til Finansudvalget og Transportudvalget halvårligt.

Endelig medfører Ny Anlægsbudgettering, at der for anlægsprojekter med en forventet totaludgift på over 250,0 mio. kr. gennemføres eksterne kvalitetssikringer af beslutningsgrundlagene, jf. § 28.11.01.22. Ekstern kvalitetssikring.

Ifm. finansloven for 2010 blev der optaget et indtægtskrav på 15,0 mio. kr., der vil blive udmøntet ved salg af arealer i Banedanmark i perioden frem til og med 2014. Beløbet medgår i henhold til akt. 65 af 2. september 2009 til finansiering af omstillingsudgifter i forbindelse med omlægningen af Banedanmark Entreprise til Banedanmark Produktion.

Anlægsprojekter

Nedenfor følger en kort beskrivelse af de anlægsprojekter, hvortil der er optaget bevilling i finansåret eller i budgetoverslagsårene. Det bemærkes i øvrigt, at der to gange årligt afrapporteres til Finans- og Transportudvalget om status for igangværende anlægsprojekter.

Der kan afholdes udgifter til udviklingsprojekter, som kan henføres til konkrete projekter, der i øvrigt er givet en bevilling til.

Anlægsprojekter under forberedelse

Aalborg Lufthavn

Med Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af marts 2013 blev der afsat 276,0 mio. kr. (2013-pl) til etablering af en ny stikbane til Aalborg Lufthavn. Af disse vedrører 268,0 mio. kr. udførselsfasen, mens 8,0 mio. kr. vedrører VVM-undersøgelser. Sidstnævnte er følgelig afsat under § 28.63.01.30. Forberedelse af anlægsprojekter. Forligspartierne vil tage stilling til den nærmere udformning af projektet, når VVM-undersøgelsen foreligger.

Hastighedsopgradering af banestrækningen mellem Hobro og Aalborg
Med Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af marts 2013 blev der afsat i alt 244,6 mio. kr. (2013-pl) til opgradering af banestrækningen Hobro-Aalborg. Den økonomiske ramme er sammensat af et statsligt bidrag på 241,6 mio. kr. (2013-pl) samt medfinansiering på 3,0 mio. kr. fra Rebild Kommune. De afsatte midler rækker til, at niveaukrydsningerne mellem vej og bane i Skørping og Ellidshøj erstattes af broer/tunneler, samt at selve banestrækningen tilpasses til en maksimal hastighed på 160 km/t. Erstatningen af niveaukrydsningerne med broer/tunneler er omfattet af en særskilt anlægslov, jf. beskrivelsen af projektet i afsnittet om anlægsprojekter under udførelse nedenfor. Der er afsat 173,3 mio. kr. (2013-pl) til disse arbejder, mens der er afsat 71,3 mio. kr. (2013-pl) til hastighedsopgraderingen. Hastighedsopgraderingen forventes udført i 2017 efter udarbejdelse af fornyet VVM-undersøgelse herom, herunder en undersøgelse af hastighedsopgradering til 200 km/t. Udgifterne til VVM-undersøgelsen afholdes på § 28.63.01. Banedanmark.

Elektrificering mellem Esbjerg og Lunderskov
Med Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om elektrificering af jernbanen mv. af februar 2012 blev der afsat 1.194,0 mio. kr. (2012-pl) i 2012-2015 til at elektrificere strækningen Esbjerg-Lunderskov. Der er med akt. 69 af 27. marts 2012 afsat midler til en VVM-analyse af projektet. Projektbevillingen blev på finansloven for 2013 reduceret som følge af en række planlagte og igangsatte effektivisering i Banedanmark. Totaludgiften kan opgøres til 1.084,9 mio. kr. (2014-pl) ekskl. VVM-undersøgelse.

Elektrificering mellem Køge Nord og Næstved
Der blev med Aftale mellem regeringen og Enhedslisten om finansloven for 2013 af november 2012 afsat i alt 650,0 mio. kr. (2013-pl) i perioden 2013-2018 til elektrificering af jernbanestrækningen mellem Køge Nord og Næstved. Elektrificeringen bidrager både til at reducere rejsetiden og til at mindske forurening fra jernbanetrafikken. I sammenhæng med en ny banestrækning fra København over Køge til Ringsted forbedres den kollektive transport mellem København og en række byer på Midt- og Sydsjælland markant. Af de afsatte midler kan 15,0 mio. kr. anvendes til udarbejdelse af VVM og projektering på fase 2-niveau i henhold til Ny Anlægsbudgettering. Disse omkostninger afholdes på § 28.63.01. Banedanmark.

Anlægsprojekter under udførelse

Opgradering af banestrækningen mellem Hobro og Aalborg
Med lov nr. 498 af 22. maj 2013 om nedlæggelse af overkørsler mv. på jernbanestrækningen mellem Hobro og Aalborg er der afsat 173,3 mio. kr. (2013-pl) kr. til nedlæggelse af overkørsler og etablering af erstatningsanlæg på jernbanestrækningen mellem Hobro og Aalborg samt i denne forbindelse at ombygge Skørping Station.
Opgraderingen af strækningen indeholder nedlæggelse af overkørsler, der medfører en besparelse for Signalprogrammet, hvorfor Signalprogrammets totalbevilling er nedskrevet tilsvarende. Medfinansieringen af opgraderingen udgør 4,8 mio. kr. (2014-pl).
Der er indbudgetteret et indtægtskrav på 3,0 mio. kr. (2014-pl), idet Rebild Kommune medfinansierer projektet tilsvarende som følge af tilvalg af gangtunnel ved den nuværende overkørsel i Skørping. Midlerne indgår som en del af finansieringen af den afsatte ramme på 173,3 mio. kr. og er derfor forudsat genanvendt i projektet.

Dobbeltsporet Vamdrup-Vojens
Med Aftale om Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om elektrificering af jernbanen mv. af februar 2012 er der afsat i alt 741,3 mio. kr. (2012-pl) til etablering af dobbeltspor på strækningen Vamdrup-Vojens i Sønderjylland. Projektets totaludgift adskiller sig marginalt fra totaludgiften i anlægsloven som følge

af interne omprioriteringer i projektet, der, jf. Aftale om Elektrificering af jernbanen mv. af februar 2012, skal medgå til at finansiere de 55,0 mio. kr. (2012-pl), som er afsat til den optimerede udførelsesmetode. Projektbevillingen blev på finansloven for 2013 reduceret som følge af en række planlagte og igangsatte effektiviseringer i Banedanmark. Totaludgiften kan opgøres til 667,6 mio. kr. (2014-pl).

Flytning og modernisering af Enghave Station

Med Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance om nye initiativer som led i udmøntning af puljer af oktober 2009 blev det besluttet at afsætte 90,0 mio. kr. (2009-pl) til flytning og modernisering af Enghave Station.

Transportministeriet og Carlsberg Ejendomme A/S er blevet enige om en flytning og modernisering af Enghave Station, hvor Carlsberg Ejendomme A/S er bygherre og bærer projektrisikoen.

Projektet skal sikre en attraktiv adgang til Enghave Station og stationens opland, ligesom det skal sikre en sammenhængende plan for stationsområdets samlede trafikløsning gennem en tæt kobling til bl.a. cykel- og busruter i området.

Dobbeltspor på Nordvestbanen (Lejre-Vipperød)

Projektet om udbygningen af Nordvestbanen indgår i Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance om en moderne jernbane af oktober 2009 med en udgift på 1,3 mia. kr. inkl. reserver (2009-pl). Projektbevillingen blev på finansloven for 2013 reduceret som følge af en række planlagte og igangsatte effektiviseringer i Banedanmark. Totaludgiften kan opgøres til 1.363,4 mio. kr. (2014-pl).

Rådighedspulje til øvrige infrastrukturinvesteringer

Miljø og arbejdsmiljø omfatter investeringer i og vedligeholdelse af faste anlæg og udstyr, som primært er begrundet i et ønske om forbedret miljø eller arbejdsmiljø. Desuden omfattes investeringer i miljøforbedringer langs jernbanenettet bl.a. ved opsætning af støjskærme og facadeisolering samt bekæmpelse af graffiti på stationer og stationsnære områder i samarbejde med andre myndigheder eller operatørerne.

EDB omfatter investeringer i og kapacitetsudvidelse af Banedanmarks edb-anlæg samt køb og udvikling af programmer hertil. Bevillingen hertil omfatter alene infrastrukturinvesteringer i edb, mens anskaffelser af edb, som er defineret som ikke-infrastruktur, finansieres via § 28.63.01. Banedanmark.

Funktionalitetsfremmende foranstaltninger omfatter mindre investeringer til optimering af infrastrukturens funktionalitet.

Hegnspuljen er etableret i forbindelse med Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Dansk Folkeparti og Det Radikale Venstre om trafik for 2007 af oktober 2006. Puljen anvendes til opsætning, udskiftning samt fjernelsen af hegn.

72. Pulje til overkørsler

Puljen omfatter nedlæggelse eller opgradering af overkørsler på hoved-, regional- og lokalbanerne. Overkørslerne nedlægges eller opgraderes af sikkerhedsmæssige årsager og er en forudsætning for forøgelse af hastigheden på strækningerne. Med Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance om nye initiativer som led i udmøntning af puljer af oktober 2009 blev udmøntningen af puljen fremrykket, således at 72,0 mio. kr. fra perioden 2019-2020 udmøntes i perioden 2014-2018.

Det blev med Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance om HyperCard, busser, cykler, trafiksikkerhed, støjbekæmpelse mv. af maj 2011

besluttet at afsætte 25,0 mio. kr. i 2012 fra puljen til bedre trafiksikkerhed til finansiering af indsatsen for at forbedre sikkerheden i sikrede overkørsler, bl.a. med henblik på nedlæggelse af sikrede overkørsler samt til opgradering fra halv- til helbomsanlæg.

73. Pulje til forlods overtagelser

Af kontoen afholdes udgifter til i særlige tilfælde forlods at erhverve ejendomme, der er beliggende på kommende anlæg, hvor der er vedtaget projekteringslov eller foreligger en politisk aftale om igangsættelse af et konkret anlægsprojekt, og hvor der endnu ikke er givet projektbevilling.

Forlods overtagelse kan foretages på begæring af ejeren om at erhverve en ejendom, der skønnes at blive berørt i ikke uvæsentligt omfang af et projekt, når der foreligger særlige personlige grunde. Overdragelsessummen fastsættes af de ekspropriations- og taksationsmyndigheder, der er nævnt i lov nr. 186 af 4. juni 1964 om fremgangsmåden ved ekspropriationer vedrørende fast ejendom, jf. LB nr. 1161 af 20. november 2008.

Det samlede forbrug af kontoen fremgår løbende af Banedanmarks årsrapporter.

74. Transportpuljeprojekter

Med Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af marts 2013 blev det besluttet at afsætte 58,5 mio. kr. (2013-pl) til etablering af sporforbindelsen til Esbjerg Havn samt 10,5 mio. kr. (2013-pl) til udvidelse af kapaciteten i Padborg Kombiterminal.

Med Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om elektrificering af jernbanen mv. af februar 2012 blev det tillige besluttet at afsætte 46,5 mio. kr. (2012-pl) til etableringen af ny station syd for Hillerød ved det planlagte regionshospital i Hillerød samt 16,5 mio. kr. (2012-pl) til etableringen af ny station i Gødstrup ved det nye regionshospital.

Med Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance om bedre mobilitet af november 2010 blev det besluttet at afsætte 53,1 mio. kr. (2011-pl), heraf 17,7 mio. kr. i anlægsreserve, til genåbning af Langeskov Station. Stationen forventes at kunne åbne i 2013.

Parterne bag aftalen blev endvidere enige om en model for at forbedre adgangsforholdene til Nordhavn Station. Parterne blev enige om at afsætte 76,7 mio. kr. (2011-pl), heraf 25,6 mio. kr. i anlægsreserve, til renovering og ombygning af de banerelaterede anlæg ifm. en modernisering af Nordhavn Station. Projektbevillingen blev på finansloven for 2013 reduceret som følge af en række planlagte og igangsatte effektiviseringer i Banedanmark. Totalbevillingen kan opgøres til 78,7 mio. kr. (2014-pl).

Igangværende transportpuljeprojekter

Projekt	Tildelt bevilling
Aftale om Aftale om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. (2013-pl)	
Padborg kombiterminal	10,5
Godsspor Esbjerg Havn	58,5
Aftale om elektrificering af jernbanen mv. (2012-pl)	
Anlæg af ny station ved Gødstrup	16,5
Anlæg af ny station ved Hillerød	46,5
Aftale om HyperCard, busser, cykler, trafiksikkerhed, støjbekæmpelse mv. af 5. maj 2011 (2011-pl)	
Pulje til skinneslibning på jernbanen	6,0
Forbedring af sikkerheden i sikrede overkørsler	25,0
Aftale om bedre mobilitet af 26. november 2010 (2011- pl)	
Genåbning af Langeskov Station	53,1
Modernisering af Nordhavn Station	76,7
Ny perron i Sønderborg ved Sønderborg St.	5,0

Forbedret information på stationer om samspil mellem tog, bus og metro	20,0
Baneprojekt om støjmåling på det kørende materiel	7,3
Aftale om nye initiativer som led i udmøntningen af puljer af 22. oktober 2009 (2010-pl)	
HKT-optimeringer på S-banen	10,1
ATC-linjeledere på fjernbanen	3,4
Opgradering af kørestrømsforsyningen	19,9
Øget sikkerhed ved brug af sensorteknologi	5,5
Kombiterminaler	66,0
Støjpartnerskaber langs jernbanen	8,8
Etablering af gangtunnel på Hvalsø Station	3,5
Aftale om grøn transportpolitik af 29. januar 2009 (2009-pl)	
Pulje til støjreducerende skinneslibning	16,0

78. Forbedring af den kollektive trafik

Der blev med Aftale af juni 2012 mellem regeringen, Dansk Folkeparti og Enhedslisten om takstnedsættelser og investeringer til forbedring af den kollektive trafik afsat midler i 2013 til investeringer i infrastrukturen på sidebanerne og til en opgradering af de sikrede overkørsler på Vestbanen.

Projekt	Tildelt bevilling
Aftale om takstnedsættelser og investeringer til forbedring af den kollektive trafik af 12. juni 2012 (2012-pl)	
Pulje til hurtigere og mere rettidige tog på sidebanerne	50,0
Opgradering af de sikrede overkørsler på Vestbanen	54,0

28.63.04. Banedanmark - drift af jernbanenettet *(Anlægsbev.)*

Kontoen omfatter Banedanmarks bevillinger til aktiviteter i forbindelse med drift af jernbanenettet og har til formål at sikre den løbende drift af jernbanenettet omfattende vintertjeneste, normspecificerede opgaver, beskæring af træer ved banen samt infrastrukturenergi.

Kontoen er oprettet på forslaget til finansloven for 2014 og er underlagt det statslige udgiftsloft.

Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.5	Der er adgang til at afholde merudgifter som følge af merindtægter.
BV 2.2.10	På kontoen kan Banedanmark indgå flerårige kontrakter med henblik på at opnå gunstige tilbudspriser.
BV 3.1.1	Der kan på underkonto 20 afholdes udgifter ud over den afsatte bevilling på kontoen, såfremt merudgiften følger af vejrafhængige forhold. Udgifterne optages direkte på lov om tillægsbevilling under forudsætning af, at der foreligger en aftale om finansiering med Finansministeriet.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	-	375,7	375,7	375,7	375,7
10. Drift af jernbanenettet							
Udgift	-	-	-	**296,6**	**296,6**	**296,6**	**296,6**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	-	-	296,6	296,6	296,6	296,6
20. Vejrafhængige aktiviteter							
Udgift	-	-	-	**79,1**	**79,1**	**79,1**	**79,1**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	-	-	79,1	79,1	79,1	79,1

Effektiviseringseffekter i Banedanmark i perioden 2009-2040 som følge af Signalprogrammet indgår i finansieringen af Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance en grøn transportpolitik af januar 2009. De forudsatte effektiviseringer realiseres inden for tre områder inden for Banedanmark, jf. anmærkningerne vedrørende § 28.63. Banedanmark. Besparelserne er indarbejdet i de afsatte bevillinger.

Besparelserne på § 28.63.04. Banedanmark - drift af jernbanenettet og § 28.63.05. Banedanmark - fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet udgør i alt 40,9 mio. kr. i 2009, 9,9 mio. kr. 2010, 17,1 mio. kr. i 2011, 25,4 mio. kr. i 2012, 30,8 mio. kr. i 2013 og 34,3 mio. kr. i 2014, hvilket er indarbejdet i de årlige bevillinger. Det bemærkes, at besparelserne for 2009 - 2012 er de realiserede, mens 2013 og 2014 er de forudsatte.

Nedenfor er de forudsatte besparelser fordelt på flerårige intervaller.

Oversigt over effektiviseringsgevinster vedrørende § 28.63.04. Banedanmark - drift af jernbanenettet og § 28.63.05. Banedanmark - fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet

Mio. kr. (løbende priser)	2009-14	2015-20	2021-40
Forudsatte effektviseringsgevinster i alt, § 28.63.04. Banedanmark - drift af jernbanenettet og § 28.63.05. Banedanmark - fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet	-155,1	136,7	3.024,1

Bemærkninger: Positivt beløb angiver effektiviseringsgevinster, og negativt beløb udgifter.

Aktivitetsoversigt

Mio. kr. (2014-pl)	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Normspecificerede opgaver	271,5	271,5	271,5	271,5
Forst	25,1	25,1	25,1	25,1
Vinterberedskab	36,4	36,4	36,4	36,4
Infrastrukturenergi	42,7	42,7	42,7	42,7
Aktiviteter i alt	**375,7**	**375,7**	**375,7**	**375,7**

10. Drift af jernbanenettet

Normspecificerede opgaver

Normspecificerede opgaver er tilbagevendende opgaver, som skal løses, jf. de aftalte normer for vedligeholdelsen af infrastrukturen. Normarbejderne kan eksempelvis være smøring af sporskifter, efterspænding af bolte i sporet eller eftersyn af kørestrømsanlæg.

Forst

Profilbeskæring er en tilstandsaktivitet, hvor områderne omkring banelegemet beskæres med store maskiner med faste intervaller, hvilket sikrer, at væksterne ikke bliver så store, at der bliver behov for manuel beskæring af de enkelte træer og buske.

20. Vejrafhængige aktiviteter

Vinterberedskab

Banedanmark afholder omkostninger til vinterberedskab, dvs. planlægning, snerydning og glatførebekæmpelse på perroner, stier og veje mv. Der kan i forbruget til vinterberedskab optræde betragtelige udsving som følge henholdsvis milde og hårde vintre.

Infrastrukturenergi

Banedanmark afholder omkostninger til sporskiftevarme og perronbelysning mv. Der benyttes i infrastrukturen primært el, men også gas og olie anvendes i et mindre omfang. Indkøb af infrastrukturenergi er fritaget for en række afgifter, mens der betales de fulde afgifter på den del af energien, der benyttes til administrative forhold. Der kan i forbruget af infrastrukturenergi optræde betragtelige udsving som følge af eksempelvis kolde vintre, der medfører et merforbrug af varme til sporskifter.

28.63.05. Banedanmark - fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet *(Anlægsbev.)*

Kontoen omfatter Banedanmarks infrastrukturaktiviteter, jf. anmærkningsteksten under § 28.63. Banedanmark.

På denne konto er afsat midler til gennemførelse af Banedanmarks fornyelses- og vedligeholdelsesaktiviteter af jernbanenettet. Banedanmark kan afholde udgifter til forundersøgelser, projektering og udbud på kontoen. Banedanmark afholder på denne konto tillige udgifter i forbindelse med indkøbs- og lageraktiviteter, herunder lageropbygning til kommende projekter.

Kravene til jernbanenettets ydeevne er specificeret i den kontrakt, der er indgået mellem Transportministeriet og Banedanmark om forvaltning af statens jernbaneinfrastruktur for perioden 2007-2014.

Endvidere afholdes udgifter til udviklingsprojekter, som kan henføres til konkrete projekter, til hvilke der er givet en bevilling.

Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges Eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.5	Der er adgang til at afholde merudgifter som følge af merindtægter.
BV 2.2.8	Saldoen for de akkumulerede udsving på § 28.63.05. Banedanmark - fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet må ikke uden særskilt forelæggelse overstige 15 pct. af udsvingsområdets budgetterede bruttoudgifter, når det er positivt, og 9 pct. af de budgetterede bruttoudgifter, når det er negativt. Saldoen må ikke være negativ 4 år i træk.
BV 2.2.9	Der er overførselsadgang til § 28.63.05. Banedanmark - fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet fra § 28.63.06. Baneafgifter mv. for et beløb på op til 22,5 mio. kr. Det overførte beløb beregnes som 3,52 kr. pr. togkilometer, der i henhold til Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Dansk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Kristendemokraterne om trafik af november 2003 medgår til udvidelsen af DSB's togkilometerproduktion med ca. 26 pct. i forhold til niveauet i 2003 og til udvidelsen af DSB S-tog A/S' togkilometerproduktion med ca. 13 pct. i forhold til niveauet i 2003.
BV 2.2.10	På kontoen kan Banedanmark indgå flerårige kontrakter med henblik på at opnå gunstige tilbudspriser.

Den særlige bevillingsbestemmelse vedrørende BV 2.2.9 bortfalder på forslaget til finanslov for 2015.

Oversigt over anlægsarbejder

(mio. kr.)	Oprindelig totaludgift	Prisregulering til og med FL2014	Anden regulering til og med FL2014	FL2014 (projektbev.) i alt
Afsluttede projekter siden FL2013				
Bramming - Tønder (akt. 153 af 25. november 2010)	265,9	12,6	-	278,5
Skanderborg - Herning (akt. 45 af 7. april 2011)	280,9	6,2	-	287,1
Sporombygningen af Aalborg - Frederikshavn (akt. 73 af 8. december 2011)	400,5	8,0	-	408,5
Sporfornyelsen på Østerport St. (akt. 113 af 26. maj 2011)	64,0	0,9	-	64,9
Sporombygningen af Struer - Langå (akt. 15 af 17. november 2011)	402,0	9,2	-	411,2
Igangværende projekter				
Roskilde-Køge-Næstved (akt. F - Fortroligt)	-	-	-	-
Fredericia Syd (akt. J - Fortroligt)	-	-	-	-
Spor Esbjerg-Herning-Skjern (akt. 67 af 29 november 2012)	139,8	0,9	-	140,7
Ny Nørreport (FL11 - Fortroligt)	-	-	-	-

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	2.477,6	2.978,9	2.442,0	1.959,6	2.270,1	2.278,6	2.391,4
Indtægtsbevilling	53,5	61,3	13,4	13,5	13,5	13,5	13,5
10. Driftsbudget, egentlig drift							
Udgift	**2.477,6**	**2.978,9**	**2.442,0**	**1.959,6**	**2.270,1**	**2.278,6**	**2.391,4**
16. Husleje, leje af arealer, leasing	0,2	0,0	-	-	-	-	-
19. Fradrag for anlægsløn	-	3,1	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	1.577,5	1.852,5	873,7	912,5	869,2	848,1	846,5
26. Finansielle omkostninger	0,0	0,0	-	-	-	-	-
50. Immaterielle anlægsaktiver	0,0	0,2	-	-	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	899,9	1.123,1	1.568,3	1.047,1	1.400,9	1.430,5	1.544,9
Indtægt	**53,5**	**61,3**	**13,4**	**13,5**	**13,5**	**13,5**	**13,5**
11. Salg af varer	*42,1*	*61,3*	-	-	-	-	-
21. Andre driftsindtægter	*11,4*	-	*13,4*	*13,5*	*13,5*	*13,5*	*13,5*

Budgetteringen af Banedanmarks fornyelsesprojekter er baseret på en faglig vurdering af projekternes fysiske omfang i kombination med økonomiske erfaringer fra gennemførelsen af lignende projekter. Der forsøges i videst muligt omfang at tage højde for geografiske og udførelsesmæssige forhold, som har betydning for projekternes økonomi.

Der er på finanslovforslaget for 2014 indbudgetteret i alt 4,1 mia. kr. (2013-pl) ekstra i perioden 2015-2020 til en økonomisk optimal vedligeholdelse af jernbanen. Midlerne forudsættes finansieret af uforbrugte centrale reserver ved igangværende anlægsprojekter og er optaget som budgetregulering på § 28.11.13. Den centrale anlægsreserve. Budgetreguleringen udmøntes i takt med færdiggørelsen af anlægsprojekterne. Hvis der mod forventning ikke frigøres tilstrækkelige midler fra den centrale reserve, udmøntes budgetreguleringen ved at reducere merbevillingen på § 28.63.05. Banedanmark - fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet.

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	431,9
I alt	431,9

Ved opgørelse af totaludgiften til et projekt eller en kontrakt angives Banedanmarks udgift som bygherre. Dette kan adskille sig positivt eller negativt fra Banedanmarks udgift som entreprenør. Statens udgift som entreprenør opgøres efterfølgende af divisionen Banedanmark Produktion.

I nedenstående oversigt er specificeret, hvilke aktiviteter bevillingerne forudsættes anvendt til. Banedanmark kan overføre bevillinger mellem fag inden for henholdsvis fornyelse og vedligeholdelse. Banedanmark kan endvidere overføre bevillinger mellem fornyelse og vedligeholdelse. Ifm. fornyelsesaktiviteterne kan der være tale om mindre nyanlæg og funktionalitetsudvidelser. Det er Banedanmarks opgave at optimere anvendelsen af den samlede bevilling inden for rammerne af Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Dansk Folkeparti og Det Radikale Venstre om trafik for 2007 af oktober 2006.

Banedanmark kan på hovedkontoen afholde udgifter i forbindelse med nedlæggelse eller ændring af havnespor, jf. Havnesporsoverenskomsten af 1925 med ændringer af 1936.

Effektiviseringseffekter i Banedanmark i perioden 2009-2040 som følge af Signalprogrammet indgår i finansieringen af Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance en grøn transportpolitik af januar 2009. De forudsatte effektiviseringer realiseres inden for tre områder inden for Banedanmark, jf. anmærkningerne vedrørende § 28.63. Banedanmark. Besparelserne er indarbejdet i de afsatte bevillinger.

Besparelserne på § 28.63.04. Banedanmark - drift af jernbanenettet og § 28.63.05. Banedanmark - fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet udgør i alt 40,9 mio. kr. i 2009, 9,9 mio. kr. 2010, 17,1 mio. kr. i 2011, 25,4 mio. kr. i 2012, 30,8 mio. kr. i 2013 og 34,3 mio. kr. i 2014, hvilket er indarbejdet i de årlige bevillinger. Det bemærkes, at besparelserne for 2009 - 2012 er de realiserede, mens 2013 og 2014 er de forudsatte.

Nedenfor er de forudsatte besparelser fordelt på flerårige intervaller.

Oversigt over effektiviseringsgevinster vedrørende § 28.63.04. Banedanmark - drift af jernbanenettet og § 28.63.05. Banedanmark - fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet

Mio. kr. (løbende priser)	2009-14	2015-20	2021-40
Forudsatte effektviseringsgevinster i alt, § 28.63.04. Banedanmark - drift af jernbanenettet og § 28.63.05. Banedanmark - fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet	-155,1	136,7	3.024,1

Bemærkninger: Positivt beløb angiver effektiviseringsgevinster, og negativt beløb udgifter.

Oversigt over fornyelses- og vedligeholdelsesaktiviteter

Mio. kr. (2014-pl)	**2014**	2015	2016	2017
Fornyelse				
Spor	**374,1**	682,1	873,9	1.145,9
Broer	**231,2**	220,1	180,2	108,8
Kørestrøm	**50,4**	159,9	219,0	78,4
Stærkstrøm	**51,1**	60,1	51,8	60,6
Sikring og fjernstyring	**252,9**	193,8	38,2	80,6
Tele, it og transmission	**47,7**	67,3	50,8	54,6
Forst	**39,7**	17,6	16,6	0,0
Fornyelse i alt	**1.047,1**	1.400,9	1.430,5	1.544,9
Vedligeholdelse				
Spor	**332,1**	309,1	308,6	307,4
Broer	**73,7**	70,9	70,9	70,9
Kørestrøm	**48,9**	46,1	44,1	44,3
Stærkstrøm	**42,8**	42,0	42,2	42,4
Sikring og fjernstyring	**269,5**	257,3	236,0	234,5
Tele, it og transmission	**5,2**	5,6	8,8	9,1
Bygninger	**43,4**	43,2	42,6	42,7
Forst	**72,0**	70,3	70,8	71,1
Kastrup, Øresund	**9,1**	8,9	8,6	8,6
Overkørsler, Privatbaner	**11,0**	11,0	10,7	10,7
Kombiterminaler	**4,8**	4,8	4,8	4,8
Vedligeholdelse i alt	**912,5**	869,2	848,1	846,5
I alt fornyelse og vedligehold	**1.959,6**	2.270,1	2.278,6	2.391,4

Fornyelse og vedligeholdelse

Spor

Omfatter bl.a. sporombygning, sporskifteudveksling, ballastrensning og udskiftning af underbund.

Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Dansk Folkeparti og Det Radikale Venstre om trafik for 2007 af oktober 2006 er efterslæbet på sporvedligehold afviklet over 3 år (2007-2009), og aktivitetsniveauet for sporfornyelse skal øges frem til 2014.

Broer

Omfatter bl.a. spor- og vejbærende broer, tunneler og gang-/perronbroer.

Kørestrøm

Omfatter bl.a. fornyelse og vedligeholdelse af kørestrømsanlæg og omformerstationer inkl. køreledningsnettet med master, ophæng og køretråd.

Stærkstrøm

Omfatter bl.a. fornyelse og vedligeholdelse af hoved- og undertavler, nødstrømsanlæg, perron- og pladsbelysning, togvarmeanlæg, sporskiftevarmeanlæg og elevatorer.

Sikring og fjernstyring

Omfatter bl.a. sikrings- og fjernstyringsanlæg, overkørselsanlæg, sporskiftedrev, togkontrolanlæg, sikringstekniske ydre anlæg (signaler, togdetektering mv.) samt øvrige kabelanlæg (dog ikke transmissionskabler).

It, tele og transmission

Omfatter bl.a. fornyelse og vedligeholdelse af telenettet, som omfatter radioanlæg, transmissionsnet (LAN og WAN), telefonianlæg samt informationsanlæg.

Bygninger

Omfatter bl.a. fornyelse og vedligeholdelse af f.eks. kommandoposter, tele- og sikringshytter, omformerstationer samt produktions- og administrationsbygninger.

Forst

Omfatter bl.a. fornyelse og vedligeholdelse af perronanlæg, stationsafvanding og befæstede arealer, dræn, hegn og ubefæstede arealer**.**

Overkørsler, Privatbaner

Omfatter sikring af krydsningerne mellem privatbaner og veje.

Kombiterminaler

Ved akt. 169 af 1. juli 2011 har Banedanmark pr. 1. januar 2011 overtaget drift og vedligehold af Kombiterminaler i Høje Taastrup, Taulov og Padborg. I forbindelse hermed optages et årligt indtægtskrav på 13,2 mio. kr. (2011-pl).

Renovering af Nørreport Station

Jf. Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance en grøn transportpolitik af januar 2009, er der igangsat et projekt vedrørende modernisering af Nørreport Station, som koordineres med Banedanmarks renoveringsprojekt for bl.a. topmembranen for tunnellen ved Nørreport Station, og disse to projekter gennemføres som ét samlet projekt. Hovedistandsættelsen har til formål at sikre, at levetiden af konstruktionen, der er ibrugtaget i 1917, overstiger 140 år og at sikre den fremtidige drift for tog- og vejtrafikken.

28.63.06. Baneafgifter mv.

Som forvalter af statens jernbanenet opkræver Banedanmark baneafgifter (infrastrukturafgifter) af jernbanevirksomhederne for benyttelse af infrastrukturen. Banedanmark varetager endvidere betalingen for jernbanetrafikkens benyttelse af de faste forbindelser over Storebælt og Øresund samt miljøtilskud til jernbanegodsvirksomhederne.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.9	Der er overførselsadgang fra § 28.63.06. Baneafgifter mv. til § 28.63.05. Banedanmark - fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet for et beløb på op til 22,5 mio. kr. Det overførte beløb beregnes som 3,52 kr. pr. togkilometer, der i henhold til Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Dansk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Kristendemokraterne om trafik af november 2003 medgår til udvidelsen af DSB's togkilometerproduktion med ca. 26 pct. i forhold til niveauet i 2003 og til udvidelsen af DSB S-tog A/S' togkilometerproduktion med ca. 13 pct. i forhold til niveauet i 2003.

Den særlige bevillingsbestemmelse vedrørende BV 2.2.9 bortfalder på forslag til finanslov for 2015.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	1.119,9	1.134,5	1.177,3	1.169,8	1.169,8	1.169,8	1.169,8
Indtægtsbevilling	753,4	722,3	707,3	722,2	722,2	722,2	722,2
10. Baneafgifter							
Indtægt	**726,7**	**700,5**	**679,7**	**694,5**	**694,5**	**694,5**	**694,5**
11. Salg af varer	*726,7*	*700,5*	*679,7*	*694,5*	*694,5*	*694,5*	*694,5*
20. Godstogenes tonkilometerafgift og miljøtilskuddet							
Udgift	**21,2**	**16,8**	**31,8**	**27,7**	**27,7**	**27,7**	**27,7**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	21,2	16,8	31,8	27,7	27,7	27,7	27,7
Indtægt	**26,6**	**21,8**	**27,6**	**27,7**	**27,7**	**27,7**	**27,7**
11. Salg af varer	*26,6*	*21,8*	*27,6*	*27,7*	*27,7*	*27,7*	*27,7*
30. Jernbanetrafikkens benyttelse af faste forbindelser							
Udgift	**1.098,7**	**1.117,7**	**1.145,5**	**1.142,1**	**1.142,1**	**1.142,1**	**1.142,1**
16. Husleje, leje af arealer, leasing	1.098,7	1.117,7	1.145,5	1.142,1	1.142,1	1.142,1	1.142,1

10. Baneafgifter

Afgiftssatserne er fastlagt ved BEK nr. 1108 af 23. november 2012, jf. LB nr. 1249 af 11. november 2012 (jernbaneloven), om infrastrukturafgifter mv. for statens jernbanenet. For passagertog betales en kilometerafgift baseret på kørte kilometer og en kapacitetsafgift ved kørsel på visse strækninger i visse tidsperioder. For godstog betales en tonkilometerafgift baseret på strækningslængden og vægten af toget. For passage af Storebælt og Øresund betales broafgifter.

Specifikation af satser, aktivitet og budget for baneafgifter i 2014

Afgiftstype	**Forventede satser (kr. pr togkm/passage)**	**Forventet aktivitet (togkm/passager)**	**Budget (mio. kr.)**
Kilometerafgift for persontog	2,17	49.413.693	107,2
Passage-afgifter:			-
Storebælt, persontog	6757,14	41.661	281,5
Storebælt, godstog	6268,22	10.623	66,6
Øresund, persontog	2119,70	65.906	139,7
Øresund, godstog	2564,75	8.952	23,0
Kapacitetsafgifter			-
Kalvebod - Kastrup	369,54	71.610	26,5
Hvidovre - Høje Taastrup	615,90	79.368	48,9
Vamdrup - Vojens	985,44	11.382	11,2
Overførsel til Trafikverket	-		-10,0
I alt	**-**		**694,5**

Bemærkninger: Afgifterne opkræves i tidsrummet 7.00-18.59.

Baneafgiftssatserne reguleres med udviklingen i det generelle pris- og lønindeks. I ovenstående tabel er angivet de forventede satser på grundlag af Finansministeriets prisopregning af FFL14. Baneafgifterne for 2014 fastlægges endeligt i forbindelse med udstedelser af bekendtgørelse fra Banedanmark.

Budgetteringen af baneafgifterne er behæftet med betydelig usikkerhed, idet indtægten fra baneafgifterne afhænger af jernbanevirksomhedernes faktiske trafikomfang i året. De budgetterede baneafgifter for 2014 er baseret på de forventede afgiftssatser og et skøn for de forventede aktiviteter på grundlag af den registrerede trafik i 2013.

Banedanmark og Trafikverket opkræver baneafgifter vedrørende anden persontrafik end Øresundstogtrafikken og DSB's trafik mellem København og Ystad, jf. Tillægsaftale af 21. marts

2000 til Aftale mellem Danmarks regering og Sveriges regering om en fast forbindelse over Øresund af 29. marts 1991. Provenuet af disse afgifter deles ligeligt mellem Danmark og Sverige. Nettoforskellen udlignes årligt ved en overførsel mellem Banedanmark og Trafikverket. Beløbet udgør erfaringsmæssigt i størrelsesordenen 10,0 mio. kr., der overføres fra Banedanmark til Trafikverket.

20. Godstogenes tonkilometerafgift og miljøtilskuddet

Afgiftssatserne er fastlagt ved BEK nr. 1108 af 23. november 2012, jf. LB nr. 1249 af 11. november 2012 (jernbaneloven), om infrastrukturafgifter mv. for statens jernbanenet Miljøtilskuddet fastlægges særskilt hvert år.

Provenuet fra godstogenes tonkilometerafgift udbetales i form af et miljøtilskud, og størrelsen af det udbetalte miljøtilskud sigter mod at svare til de afgifter, som godstrafikken betaler for at benytte banestrækningerne ekskl. de faste forbindelser. Tilskuddet neutraliserer over en periode afgiftsprovenuets virkning for godstrafikken som helhed, men vil ikke nødvendigvis virke neutralt for de enkelte tog eller jernbanevirksomheder.

Tonkilometerafgifter for 2014 er fastsat til 0,0039 kr./tonkilometer (2014-pl) og miljøtilskuddet er fastsat til 0,0183 kr./tonkilometer (2014-pl).

30. Jernbanetrafikkens benyttelse af faste forbindelser

Den faste forbindelse over Storebælt

Banedanmark er i henhold til lov nr. 588 af 24. juni 2005 om Sund og Bælt Holding A/S infrastrukturforvalter af jernbaneforbindelsen på den faste forbindelse over Storebælt, mens Sund og Bælt Holding A/S gennem A/S Storebæltsforbindelsen ejer den faste forbindelse over Storebælt.

A/S Storebæltsforbindelsen forestår vedligeholdelse og reinvesteringer i relation til jernbanedelen af den faste forbindelse og afholder udgifterne hertil. Jernbaneforbindelsen over Storebælt indgår som en integreret del af det danske jernbanenet.

Banedanmark betaler i henhold til § 15, stk. 1 i lov nr. 588 af 24. juni 2005 om Sund og Bælt Holding A/S til A/S Storebæltsforbindelsen for alle jernbanevirksomheders brug af jernbaneforbindelsen over Storebælt. Banedanmarks årlige betaling til A/S Storebæltsforbindelsen udgør 787,0 mio. kr. (2014-pl.). Der tillægges moms i overensstemmelse med reglerne herom, hvilket er bevillingsmæssigt neutralt for Banedanmark.

Den faste forbindelse over Øresund

Øresundsbro Konsortiet I/S ejer den faste forbindelse over Øresund og er infrastrukturforvalter på jernbanedelen. A/S Øresundsforbindelsen ejer 50 pct. af Øresundsbro Konsortiet.

Banedanmark betaler i henhold til § 15, stk. 2, i lov nr. 588 af 24. juni 2005 om Sund og Bælt Holding A/S til Øresundsbro Konsortiet I/S for alle jernbanevirksomheders brug af jernbaneforbindelsen over Øresund beliggende i Danmark. Banedanmarks årlige betaling til Øresundsbro Konsortiet udgør 249,9 mio. kr. (2014-pl). Der tillægges moms i overensstemmelse med reglerne herom, hvilket er bevillingsmæssigt neutralt for Banedanmark.

Kastrupbanen

Banedanmark er infrastrukturforvalter på de danske jernbanetilslutningsanlæg til den faste forbindelse over Øresund (Kastrupbanen og Vigerslevbanen), som ejes af Sund og Bælt Holding A/S gennem A/S Øresundsforbindelsen. Banedanmark forestår vedligeholdelse og drift af anlæggene.

Banedanmark betaler i henhold til § 15, stk. 1 i lov om Sund og Bælt Holding A/S til A/S Øresundsforbindelsen for alle jernbanevirksomheders brug af Kastrupbanen og Vigerslevbanen. Banedanmarks årlige betaling til A/S Øresundsforbindelsen udgør 105,2 mio. kr. (2014-pl). Der tillægges moms i overensstemmelse med reglerne herom, hvilket er bevillingsmæssigt neutralt for Banedanmark.

28.63.07. Banedanmarks tilskudspulje (tekstanm. 121) *(Reservationsbev.)*

Hovedkontoen vedrører statslig medfinansiering af projekter til fremme af banetrafikken.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	25,0	5,0	10,1	28,5	33,3	5,1	5,0
Indtægtsbevilling	-	25,0	-	-	-	-	-
10. Tilskud til baneprojekter							
Udgift	**-**	**5,0**	**10,1**	**28,5**	**33,3**	**5,1**	**5,0**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	-	5,0	10,1	28,5	33,3	5,1	5,0
20. Statsligt bidrag til etablering af letbane i Århus							
Udgift	**25,0**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	25,0	-	-	-	-	-	-
Indtægt	**-**	**25,0**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
34. Øvrige overførselsindtægter	-	*25,0*	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	9,7
I alt	9,7

10. Tilskud til baneprojekter

Der blev med Aftale af juni 2012 mellem regeringen, Dansk Folkeparti og Enhedslisten om takstnedsættelser og investeringer til forbedring af den kollektive trafik afsat 14,0 mio. kr. i 2014 (2012-pl) til statslig medfinansiering af en ombygning af Hillerød station, så der kan etableres direkte sporforbindelse mellem Frederiksværkbanen og Lokalbanens nordlige linjer.

Der blev endvidere med aftalen afsat 5,0 mio. kr. i 2012 og 10,0 mio. kr. i 2013 (2012-pl) til en yderligere statslig medfinansiering af undersøgelser om anlæg af en letbane i Odense.

Endelig blev der med aftalen reserveret 3,0 mio. kr. i 2014 og 3,0 mio. kr. i 2015 til et statsligt bidrag til en VVM-undersøgelse af en letbane/BRT (bus rapid transport) løsning i Aalborg.

Signalløsning for godstog

Der blev med Aftale om en ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af 21. marts 2013 afsat en pulje på 55,0 mio. kr. til en refusionsmodel med henblik på at kompensere jernbanegodsoperatørerne for en del af deres udgifter i forbindelse med overgangen til ERTMS.

Baggrunden for puljen er, at der Signalprogrammet ikke er afsat midler til at kompensere jernbanegodsoperatørerne for deres udgifter til installation af det påkrævede ERTMS-ombordudstyr. Når Signalprogrammet bliver udrullet, vil jernbanegodsbranchen skulle udskifte deres nuværende ATC-udstyr til nyt ERTMS-udstyr. Det er en del af udgifterne til denne udskiftning, der kan søges om kompensation for i puljen.

28.63.08. Banedanmark, Signalprogrammet *(Anlægsbev.)*

Kontoen omfatter Banedanmarks Signalprogram.

Anlægsoversigt

Mio. kr. (2014-pl)	Seneste forelæggelse	Slutår	Projekt udgift F	2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Anlægsprojekter							
S-bane (Fortroligt).....	akt. J 2011	2020	-	-	-	-	-
Fjernbanen (Fortroligt)	akt. E 2011	2023	-	-	-	-	-
Anlægsprojekt i alt.....			**15.935,9**	**1.636,9**	**1.473,1**	**1.785,0**	**1.970,2**

Bemærkninger: Slutåret angivet slutåret for projekterne. Der er ved de to seneste forelæggelse givet hjemmel til at føre de to projekter fra anden milepæl (2011 henholdsvis 2012) frem mod 2020 henholdsvis 2023.

Med Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance en grøn transportpolitik af januar 2009 blev det besluttet, at signalanlæggene på fjernbanen og S-banen skal udskiftes. På fjernbanen etableres et signalsystem baseret på eksisterende signalløsninger og den europæiske togkontrolstandard ERTMS. På S-banen etableres et CBTC-system.

S-baneprojektet

Banedanmark fik ved fortrolig akt. J af 19. maj 2011 hjemmel til at indgå kontrakt om leverance af nyt signalsystem til S-banen og gennemføre den resterende del af S-baneprojektet. Den 5. august 2011 blev der indgået kontrakt med Siemens om leverancen. Udrulningen af S-banens signalsystem forventes afsluttet i 2018, og S-baneprojektet vil være helt tilendebragt i 2020. Det nye signalsystem forudsættes fortsat at overgå til overvåget prøvedrift på Nordbanen på strækningen mellem Jægersborg og Hillerød ved udgangen af 2014.

Tidsplanen frem til og med 2014 vurderes at være stram, mens tidsplanen efter 2014 vurderes at være robust.

Fjernbaneprojektet

Banedanmark fik ved fortrolig akt. E af 8.december 2011 hjemmel til at indgå kontrakt om leverancer af nyt signalsystem til fjernbanen og gennemføre den resterende del af fjernbaneprojektet. Den 31. januar 2012 blev der indgået kontrakt med Alstom om leverancer til fjernbanen øst for Lillebælt og Thales / Balfour Beatty om fjernbanen vest for Lillebælt. Kontrakten om leverance af ombordudrustningen til de tog, der befærder fjernbanen, blev indgået den 14. marts 2012 med Alstom. På fjernbanen forventes udrulningen afsluttet i 2021, og projektet afsluttet i 2023.

De to første strækninger Roskilde-Køge-Næstved samt Langå-Aalborg-Frederikshavn forventes at overgå til overvåget prøvedrift baseret på de nye signaler i 2016.

Med Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Dansk Folkeparti og Det Radikale Venstre om trafik for 2007 af oktober 2006 blev det besluttet at udskifte Banedanmarks togradiosystem med et radiosystem baseret på den europæiske standard GSM-R. En central del af det nye signalsystem er en udvidelse af det nye radiosystem fra kun at transmittere tale til også at kunne transmittere data. Derfor er projektet om udskiftning af Banedanmarks tog-radiosystem integreret i Signalprogrammet med fortrolig akt. F af 26. februar 2009.

Ifølge direktiv 2008/57/EF om interoperabilitet i jernbanesystemet i fællesskabet skal medlemsstaterne udvikle et standardoversættelsesmodul (STM), så tog, der er udrustet med ERTMS, kan køre på baner med det nuværende danske togkontrolsystem (ATC), indtil dette er udfaset. STM er samtidigt kernen i hele udrulningstrategien for fjernbanen, hvor tog i en periode både skal kunne befærde ny ERTMS- og eksisterende ATC-infrastruktur. Udvikling af oversættelsesmodu-

let er igangsat med Aftale om trafik for 2007 af oktober 2006 og blev ved fortrolig akt. Q af 18. juni 2009 bevillingsmæssigt integreret i Signalprogrammet.

Af hensyn til statens økonomiske interesser er de forudsatte udgifter knyttet til de enkelte delaktiviteter ikke specificeret nærmere på finansloven.

Generelle projektudgifter på fjernbanen og S-banen

De generelle projektudgifter vedrører primært rådgiverydelser og lønninger i Signalprogrammet, herunder indkøb af projektstyringsværktøjer.

Hvis der er behov for at etablere rene administrative it-systemer, som kan henføres til Signalprogrammet, kan disse ligeledes finansieres af kontoen. Disse systemer skal aktiveres under § 28.63.01. Banedanmark, og der vil ske kompensation fra § 28.63.08. Banedanmark, Signalprogrammet svarende til de samlede omkostninger inkl. afskrivninger.

Endvidere afholdes udgifter til udviklingsprojekter, som kan henføres til konkrete projekter, der er givet bevilling til.

Samarbejde med andre myndigheder

Ifm. gennemførelsen af Signalprogrammet vil bl.a. Trafikstyrelsen og DSB udføre en række konkrete opgaver for Signalprogrammet. Sådanne opgaver finansieres som fremmedarbejder.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	442,8	1.156,9	1.977,0	1.636,9	1.473,1	1.785,0	1.970,2
Indtægtsbevilling	1,2	6,3	-	-	-	-	-
10. Banedanmarks signalprogram							
Udgift	**442,8**	**1.156,9**	**1.977,0**	**1.636,9**	**1.473,1**	**1.785,0**	**1.970,2**
16. Husleje, leje af arealer, leasing	1,5	1,2	-	-	-	-	-
19. Fradrag for anlægsløn	-	15,9	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	441,0	1.139,7	-	-	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	0,3	0,1	-	-	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	-	-	1.977,0	1.636,9	1.473,1	1.785,0	1.970,2
Indtægt	**1,2**	**6,3**	-	-	-	-	-
11. Salg af varer	*1,2*	*6,3*	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	221,7
I alt	221,7

28.63.09. Ny bane København-Ringsted *(Anlægsbev.)*

Kontoen omfatter etableringen af en ny jernbane mellem København og Ringsted via Køge.

Anlægsoversigt

Mio. kr. (2014-pl)	Seneste forelæggelse	Slut år	Projekt bevilling	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
København - Ringsted	L527 Akt N 2013	2018	9.815,1	1.876,6	1.830,7	1.197,2	1.929,6
Anlægsprojekt i alt				**1.876,6**	**1.830,7**	**1.197,2**	**1.929,6**

Med Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance en grøn transportpolitik af januar 2009 samt Aftale mellem den daværende regering (Venstre og Det Konservative Folkeparti), Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance om en moderne jernbane af oktober 2009 er det blevet besluttet, at der skal anlægges en ny bane mellem København og Ringsted. Aftalerne er udmøntet i lov nr. 527 af 26. maj 2010 om anlæg af en jernbanestrækning København-Ringsted over Køge. Statens udgift til anlægget blev oprindeligt skønnet at udgøre ca. 10,4 mia. kr. (2009-pl). Der er i dette beløb indregnet reserver i henhold til principperne for ny anlægsbudgettering, jf. akt. 16 af 24. oktober 2006.

I totaludgiften er indeholdt 350,0 mio. kr. (2009-pl) til overdækning af den del af banen, der løber igennem det grønne område langs Kulbanevej i Valby. Det angivne anlægsoverslag angiver de samlede forventede bruttoudgifter forbundet med projekter, og der er ikke modregnet eventuelt tilskud fra EU, som normalt har ydet støtte til gennemførelse af projekter i korridoren København-Hamburg, som rummer interesse for Fællesskabet. EU har ydet støtte til gennemførelse af VVM-undersøgelsen knyttet til projektet.

I totaludgiften er endvidere indeholdt 16,0 mio. kr. (2009-pl) til etablering af en 3 m høj støjafskærmning på den 775 meter lange strækning langs Allingvej i Hvidovre.

Den nye jernbane planlægges ibrugtaget i 2018.

Bevillingen fra 2013 og frem blev reperiodiseret på finansloven for 2013 og afviger således fra grundlaget i lov nr. 527 af 26. maj 2010 om anlæg af en jernbanestrækning København-Ringsted over Køge.

Ved fortroligt akt. N af 30. maj 2013 blev der bevilget midler til en niveaufri udfletning ved Ringsted Station. Den niveaufri udfletning er en forudsætning for 1. etape af timemodellen og vil bidrage til køretidsbesparelser fra 2018, hvor den nye bane mellem København og Ringsted forventes færdiggjort.

Projektbevillingen blev på finansloven for 2013 reduceret som følge af en række planlagte og igangsatte initiativer i Banedanmark. Initiativerne følger op på en analyse af Banedanmark gennemført i 2012. Totalbevillingen kan - inkl. midlerne til den niveaufri udfletning ved Ringsted Station - opgøres til 11.616,3 mio. kr. (2014-pl).

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	172,2	350,6	694,3	1.876,6	1.830,7	1.197,2	1.929,6
Indtægtsbevilling	-	0,1	-	-	-	-	-
10. Ny bane København-Ringsted.							
Udgift	**172,2**	**350,6**	**694,3**	**1.876,6**	**1.830,7**	**1.197,2**	**1.929,6**
16. Husleje, leje af arealer, leasing	0,1	0,0	-	-	-	-	-
19. Fradrag for anlægsløn	-	8,6	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	172,1	333,8	-	-	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	-	8,2	694,3	1.876,6	1.830,7	1.197,2	1.929,6
Indtægt	**-**	**0,1**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
11. Salg af varer	-	*0,1*	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	1.058,4
I alt	1.058,4

Anmærkninger til tekstanmærkninger

Dispositionsrammer mv.

Ad tekstanmærkning nr. 15.

Tekstanmærkningen optrådte første gang på FL2006.

Tekstanmærkningen giver hjemmel til afholdelse af udgifter til en række forskellige rådgivningsopgaver i forbindelse med salg af statslige virksomheder. Der er tale om juridisk, finansiel eller regnskabsmæssig rådgivning, som er nødvendig ifm. forberedelse og gennemførelse af et salg. Rådgiverudgifterne skal være direkte henførbare til konkret forberedelse af salg af en bestemt statslig virksomhed. Forud for afholdelsen af en rådgivningsudgift skal Finansministeriet godkende, at udgiften er omfattet af tekstanmærkningen. Såfremt dette er tilfældet, kan udgiften optages på forslag til lov om tillægsbevilling.

Materielle bestemmelser.

Ad tekstanmærkning nr. 100.

Tekstanmærkningen optrådte første gang på FL1972/73 og er senest ændret på FL2002.

Tekstanmærkningen vedrører ophævelse af hjemlen i lov nr. 194 af 1958 om tilskud til offentlige veje. Med tekstanmærkningen gives fortsat hjemmel til at afholde en del af udgifterne til vedligeholdelse af de kombinerede vej- og jernbanebroer, hvor Banedanmark er overordnet myndighed, samt til drift og vedligeholdelse af Limfjordsbroen, hvor Aalborg Kommune er overordnet myndighed. De kombinerede vej- og jernbanebroer er Gl. Lillebæltsbroen, Storstrømsbroen, Masnedøbroen, Oddesundbroen og Frederik IX-bro. Vejdirektoratets udgifter til vedligeholdelse af disse broer vedrører en forholdsmæssig andel af vedligeholdelsesudgifterne til broens bærende dele samt broens vejdel.

Ad tekstanmærkning nr. 101.

Tekstanmærkningen optrådte første gang på FL1969/70 og er senest ændret på FL1973/74.

Tekstanmærkningen bemyndiger transportministeren til at betale driftsudgifter i forbindelse med udførelse af eftersøgning af luftfartøjer og redning af disses passagerer og besætning i og ved Grønland samt til at erstatte eventuelle økonomiske tab for ejeren eller brugeren som følge af beskadigelse eller tab af de til sådan eftersøgning og redning rekvirerede luftfartøjer, skibe mv., jf. akt. 548 af 1972.

Ad tekstanmærkning nr. 104.

Tekstanmærkningen giver Banedanmark bevillingsmæssig hjemmel til at yde særlig betaling til tjenestemænd, der som lærere, censorer eller lignende medvirker ved medarbejdernes uddannelse. Tekstanmærkningen er senest ændret på FL1999.

Ad tekstanmærkning nr. 106.

Tekstanmærkningen giver Banedanmark bevillingsmæssig hjemmel til at betale årlige erstatninger til tilskadekomne ved rejse med jernbanevirksomheder eller som efterladte efter omkomne ved jernbaneulykker. Tekstanmærkningen er senest ændret på FL1999.

Ad tekstanmærkning nr. 112.

Tekstanmærkningen optrådte første gang på FL1997.

For at lette genplaceringen af overtallige tjenestemænd fra DSB og Banedanmark etableres der hjemmel til, at DSB og Banedanmark til statsinstitutioner mv. kan overføre et beløb på

100.000 kr. pr. tjenestemand, der bliver genplaceret i statsinstitutioner mv. De modtagende institutioner vil kunne anvende de 100.000 kr. pr. medarbejder til omskoling, oplæring mv., herunder anvende midlerne til lønsum i omskolingsperioden.

Ad tekstanmærkning nr. 115.

Tekstanmærkningen optrådte for første gang på FL2004.

Tekstanmærkningen erstattede den med Finansloven 2004 udgåede tekstanmærkning 100 under § 7.

Tekstanmærkningen giver Kystdirektoratet hjemmel til at opkræve et rykkergebyr for erindringsskrivelser vedrørende inddrivelse af tilgodehavender.

Ad tekstanmærkning nr. 118.

Tekstanmærkningen optrådte for første gang på FL2010, men er anført i akt. 180 af 4. september 2007.

Tekstanmærkningen giver hjemmel til, at tjenestemandsansatte flyveledere mv., der overgår til ansættelse på overenskomstvilkår som personlig ordning, kan bevare retten til rådighedsløn.

Retten til tjenestemandspension bevares også, jf. tekstanmærkning nr. 130 på § 36. Pensionsvæsenet.

Ad tekstanmærkning nr. 121.

Tekstanmærkningen optrådte for første gang på TB2009.

Transportministeren blev med akt. 4 af 22. oktober 2009 bemyndiget til at fastsætte nærmere regler for gennemførelse og administration af puljerne til bedre fremkommelighed for busser, til fremme af ordninger og projekter, der øger antallet af buspassagerer, og til mere cykeltrafik.

Tekstanmærkningen er på FL2010 udvidet med en bemyndigelse til at fastsætte bestemmelser om tilbagebetaling af uberettigede tilskud, herunder betaling af renter.

Tekstanmærkningen omfatter tilskudsordninger og andre statslige tilskud i Vejdirektoratet, Kystdirektoratet, Trafikstyrelsen og Banedanmark.

Ad tekstanmærkning nr. 126.

Tekstanmærkningen optræder for første gang på TB2011.

Transportministeren blev med akt. 125 af 19. maj 2010 bemyndiget til at fastsætte nærmere regler om betingelser for at kunne benytte HyperCard-ordningen.

Tekstanmærkningen er på finansloven for 2012 præciseret til at omfatte muligheden for afskæring af klageadgang.

Ad tekstanmærkning nr. 127.

Tekstanmærkningen er ny.

Transportministeren bemyndiges til at opkræve provision for DSB's lån optaget med statsgaranti. Provisionen udgør forskellen mellem DSB's ugaranterede lånerente og DSB's statsgaranterede lånerente korrigeret for garantiprovision i medfør af lov nr. 1080 af 22. december 1993 om provision af visse lån optaget med statsgaranti.

Forslag

til

FINANSLOV

for finansåret 2014

Tekst

§ 29

Finansmin. j.nr.: 13/01578

Forslag til finanslov for finansåret 2014 kan endvidere ses på Moderniseringsstyrelsens Internet-adresse http://www.oes-cs.dk under punktet *Bevillingslove og statsregnskaber*. Herfra kan også downloades en elektronisk udgave af publikationen til installation på en PC.

Indholdsfortegnelse

§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet 4

§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet

A. Oversigter.

Realøkonomisk oversigt:

Mio. kr.	Nettotal	Udgift	Indtægt
Udgifter under delloft for driftsudgifter	1.387,6	5.178,4	3.790,8
Udgifter uden for udgiftsloft	0,4	6,0	5,6
Heraf anlægsbudget	0,4	6,0	5,6
Indtægtsbudget	549,7	0,2	549,9
Fællesudgifter		**121,4**	-
29.11. Centralstyrelsen		121,4	-
Energi		**1.528,3**	**668,0**
29.21. Fællesudgifter		378,9	658,5
29.22. Forskning og udvikling		376,6	-
29.23. Efterforskning og indvinding af energi m.m.		-	9,5
29.24. Udnyttelse af vedvarende energi og energibesparelser		630,4	-
29.25. Tilskud til begrænsning af kuldioxid (CO2)		85,7	-
29.27. International miljøstøtte		16,3	-
29.28. Byggeri mv.		40,4	-
Meteorologi		**352,4**	**180,8**
29.31. Meteorologi		352,4	180,8
Geologisk forskning og undersøgelser		**317,1**	**186,1**
29.41. Geologisk forskning og undersøgelser		317,1	186,1
Bygninger		**2.865,4**	**3.311,4**
29.51. Fællesudgifter		197,7	185,3
29.52. Kontorbygninger mv.		704,4	887,6
29.53. Uddannelses- og forskningsbygninger		1.963,3	2.238,5

Artsoversigt:

Driftsposter	2.612,8	4.118,4
Interne statslige overførsler	28,8	43,5
Øvrige overførsler	1.158,3	183,4
Finansielle poster	1.377,7	1,0
Kapitalposter	7,0	-
Aktivitet i alt	5.184,6	4.346,3
Forbrug af videreførsel	-200,0	-

Årets resultat	-	-
Nettostyrede aktiviteter	-3.765,9	-3.765,9
Bevilling i alt	1.218,7	580,4

B. Bevillinger.

	Udgift	Indtægt
	Mio. kr.	
Fællesudgifter		
29.11. Centralstyrelsen		
01. Departementet *(Driftsbev.)*	92,6	-
03. Monitorering og rapportering af optaget CO2 i jorde og skove *(Reservationsbev.)*	5,5	-
79. Reserve og budgetregulering *(Driftsbev.)*	23,3	-
Energi		
29.21. Fællesudgifter		
01. Energistyrelsen *(Driftsbev.)*	254,7	-
02. Energitilsynet *(Driftsbev.)*	-	-
03. Energiklagenævnet *(Driftsbev.)*	5,9	-
04. Salg af CO2-kvoter	0,2	535,9
05. Indtægter ved overskridelse af CO2-udledningstilladelser	-	-
06. Salg af CO2-kreditter	-	4,5
29.22. Forskning og udvikling		
01. Tilskud til energiforskning *(Reservationsbev.)*	376,6	-
02. Green Labs DK *(Reservationsbev.)*	-	-
29.23. Efterforskning og indvinding af energi m.m.		
01. Koncessionsafgifter mv.	-	1,5
02. Olierørledningsafgift mv.	-	-
03. Gebyrindtægter i forbindelse med udbudsrunder	-	1,5
04. Overskudsdeling ved statsdeltagelse i Nordsøaktiviteter	-	-
06. Koncessionsafgift fra Akzo Nobel Salt A/S	-	6,5
29.24. Udnyttelse af vedvarende energi og energibesparelser		
01. Udnyttelse af vedvarende energi og andre energiøkonomiske projekter (tekstanm. 112) *(Reservationsbev.)*	4,2	-
06. Fremme af varmepumper *(Reservationsbev.)*	-	-
07. Kampagner til fremme af energibesparelser i bygninger *(Reservationsbev.)*	-	-
08. Forsøgsordning for elbiler (tekstanm. 104 og 108) *(Reservationsbev.)*	5,0	-
09. Understøttelse af energibesparelser i staten *(Reservationsbev.)*	-	-
10. Pulje til skrotningspræmie for oliefyr *(Reservationsbev.)*	-	-
11. Center for Energibesparelser *(Reservationsbev.)*	-	-
13. Videncenter for energibesparelser i bygninger		

(Reservationsbev.)	5,1	-
14. Infrastruktur til transport (tekstanm.115) *(Reservationsbev.)*	22,7	-
15. Etablering af partnerskabssamarbejde med kommuner *(Reservationsbev.)*	8,6	-
16. Geotermi og store varmepumper *(Reservationsbev.)*	10,0	-
17. Bølgekraftprojekter *(Reservationsbev.)*	12,1	-
18. Energieffektiviseringsindsats *(Reservationsbev.)*	12,9	-
19. Vedvarende energi til proces *(Reservationsbev.)*	489,4	-
20. Industriel kraftvarme *(Lovbunden)*	30,4	-
21. Biogas (til transport og proces) *(Lovbunden)*	30,0	-
22. Pulje til lempelser vedrørende overskudsvarme fra industri *(Reservationsbev.)*	-	-
29.25. Tilskud til begrænsning af kuldioxid (CO2)		
02. Tilskud til dækning af kuldioxidafgift i visse virksomheder *(Lovbunden)*	13,0	-
03. Tilskud til energibesparelser i erhvervsvirksomheder (tekstanm. 107) *(Reservationsbev.)*	-	-
05. Elproduktionstilskud *(Lovbunden)*	-	-
07. Statstilskud til el-intensive virksomheder *(Lovbunden)*	72,7	-
79. Energireserve (tekstanm. 4) *(Reservationsbev.)*	-	-
29.27. International miljøstøtte		
01. Miljøstøtte til Østeuropa og CO2-kreditter (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	-	-
02. Klimastøtte til Arktis mv. (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	16,3	-
03. Klimaprojekter i udviklingslande (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	-	-
29.28. Byggeri mv.		
01. Byggeri *(Reservationsbev.)*	17,0	-
02. Statens Byggeforskningsinstitut *(Reservationsbev.)*	23,4	-
Meteorologi		
29.31. Meteorologi		
01. Danmarks Meteorologiske Institut (tekstanm. 2, 102 og 114) *(Driftsbev.)*	142,7	-
02. Tilskud til internationale organisationer *(Reservationsbev.)* .	35,9	-
03. ICAO-aktiviteter i Grønland	16,5	16,5
04. Danmarks Meteorologiske Institut, indtægter	-	7,0
06. ICAO-aktiviteter i Grønland *(Reservationsbev.)*	1,4	1,4
Geologisk forskning og undersøgelser		
29.41. Geologisk forskning og undersøgelser		
01. De Nationale Geologiske Undersøgelser for Danmark og Grønland - GEUS (tekstanm. 103) *(Statsvirksomhed)*	131,0	-

Bygninger

29.51.	**Fællesudgifter**		
	01. Bygningsstyrelsen *(Statsvirksomhed)*	12,4	-
29.52.	**Kontorbygninger mv.**		
	01. Ejendomsvirksomhed vedrørende kontorbygninger mv. *(Statsvirksomhed)*	-183,1	-
	02. Udvikling og opretning af Christianiaområdet (tekstanm. 5) *(Anlægsbev.)*	6,0	5,6
	03. Vedligeholdelse og drift af Christianiaområdet *(Driftsbev.)* .	-0,5	-
	04. Etablering af nye arkiver til Rigsarkivet mv. som OPP-projekt *(Statsvirksomhed)*	-	-
29.53.	**Uddannelses- og forskningsbygninger**		
	01. Ejendomsvirksomhed vedrørende uddannelses- og forskningsbygninger (tekstanm. 111) *(Statsvirksomhed)*	-484,3	-
	02. Bygherreforpligtelser *(Reservationsbev.)*	9,1	-
	03. Særlige anlægsopgaver *(Anlægsbev.)*	-	-
	04. Udlån vedrørende ejendomme (administreret af Statens Administration)	-	-

C. Tekstanmærkninger.

Dispositionsrammer mv.

Nr. 2. ad 29.31.01.

Klima-, energi- og bygningsministeren bemyndiges til i overensstemmelse med de af Forskeruddannelsesrådet udarbejdede retningslinjer at lade Danmarks Meteorologiske Institut indgå flerårige aftaler om samfinansiering af kandidatstipendier.

Nr. 4. ad 29.25.79.

Klima- energi- og bygningsministeren bemyndiges til at oppebære indtægter til statskassen på op til 400 mio. kr. fra en konventionalbod fra den virksomhed, som får koncession til at etablere og drive Anholt Havvindmøllepark, såfremt koncessionshaveren misligholder nærmere angivne vilkår i koncessionen.

Stk. 2. Klima- energi- og bygningsministeren bemyndiges endvidere til, af en eventuel konventionalbod, at afholde udgifter med henblik på dækning af Energinet.dk's eventuelle tab som følge af misligholdelsen.

Nr. 5. ad 29.52.02.

Klima-, energi- og bygningsministeren bemyndiges til over for relevante penge- eller realkreditinstitutter at stille garanti for Fonden Fristaden Christianias optagelse af lån med henblik på køb af bygninger og arealer. Der kan stilles garanti for op til 100 pct. af optagne lån.

Stk. 2. For Fonden Fristaden Christianias optagelse af lån med henblik på genopretning af fæstningsanlæg og statsbygninger kan der stilles garanti for op til 80 pct. af optagne lån.

Stk. 3. Den samlede garantistillelse kan maksimalt udgøre 275 mio. kr., dog maksimalt 6.000 kr. pr. etagemeter for 41.006 etagemeter og 4.000 kr. pr. etagemeter for genopretning af Fredens Ark på 7.134 etagemeter.

Materielle bestemmelser.

Nr. 101. ad 29.27.01., 29.27.02. og 29.27.03.

Klima- energi- og bygningsministeren bemyndiges til i kontrakt eller tilsagnsskrivelse at fastlægge vilkår for tilsagn om tilskud samt for hvilken dokumentation, tilskudsmodtager skal fremlægge for tilskuddets anvendelse. Klima-, energi- og bygningsministeren kan herunder fastsætte bestemmelser om budgetter, kontrol og tilsyn, regnskaber, revision og rapportering vedrørende tilskudsberettigede aktiviteter. Der kan stilles krav om, at tilskuddet anvises til bank eller andet pengeinstitut.

Stk. 2. Udbetaling af tilskud er betinget af, at tilskudsmodtager fremlægger fornøden dokumentation for afholdelsen af de tilskudsberettigede udgifter. Det er en betingelse for udbetaling, at projektet gennemføres i overensstemmelse med de af klima-, energi- og bygningsministeren stillede tilsagnsvilkår.

Stk. 3. Tilsagnsmodtageren er forpligtet til at underrette klima-, energi- og bygningsministeren om ethvert forhold, der har betydning for meddelelse af tilsagn og udbetaling af tilskud eller for klima-, energi- og bygningsministerens kontrol med, at fastsatte vilkår overholdes.

Stk. 4. Klima- og energiministeren kan bestemme, at tilsagn om tilskud helt eller delvis bortfalder, eller at et tilskud, der er udbetalt, helt eller delvis skal tilbagebetales, hvis ansøgeren ikke har opfyldt vilkårene for tilsagnet eller de forhold, hvorpå tilsagnet er givet, ændres.

Nr. 102. ad 29.31.01.

Uanset overførelse pr. 1. august 1981 af Forsvarets Vejrtjeneste fra Forsvarsministeriet til Transport- og Energiministeriet og efterfølgende til Klima-, Energi- og Bygningsministeriet er civile funktionærer, der d. 31. juli 1981 var ansat i pensionsberettigende stillinger, og som stadig er ansat i Vejrtjenesten under Klima-, Energi- og Bygningsministeriet, uden at ansættelsen har været afbrudt, fortsat omfattet af lov om pensionering af civilt personel mv. i forsvaret. Tilsvarende gælder med hensyn til overførsel pr. 1. januar 1990 af civilt personel fra Forsvarsministeriet til DMI.

Nr. 103. ad 29.41.01.

Civile funktionærer, håndværkere og arbejdere, der d. 31. marts 1973 var ansat i Søkortarkivet i pensionsberettigede stillinger, og som har været ansat ved Farvandsvæsenets søkortproduktion, ved Kort- og Matrikelstyrelsen, De Nationale Geologiske Undersøgelser for Danmark og Grønland og Miljøministeriets Center for Koncernforvaltning, uden at ansættelsen har været afbrudt, er omfattet af civilarbejderloven.

Stk. 2. Civile funktionærer, håndværkere og arbejdere, der d. 31. december 1988 var ansat på Geodætisk Institut i pensionsberettigede stillinger, og som har været ansat under By- og Boligministeriets ressort, ved Kort- og Matrikelstyrelsen, De Nationale Geologiske Undersøgelser for Danmark og Grønland og Miljøministeriets Center for Koncernforvaltning, uden at ansættelsen har været afbrudt, er omfattet af civilarbejderloven.

Nr. 104. ad 29.24.08.

Klima-, energi- og bygningsministeren bemyndiges til at meddele tilsagn om støtte til forsøg med elbiler og plug-in hybridbiler i afgrænsede flåder af køretøjer. Forsøgsordningen administreres som en åben tilskudsordning, hvor alle relevante aktører kan indsende ansøgning.

Stk. 2. Klima-, energi, og bygningsministeren fastsætter kriterier for støtte, der bl.a. skal sikre, at der sker en afprøvning og erfaringsindsamling vedrørende blandt andet tekniske, organisatoriske, økonomiske og miljømæssige aspekter ved anvendelse af elbiler og evt. plug-in hybridbiler i praksis samt vedrørende forsyning med elektricitet som drivmiddel.

Stk. 3. Klima-, energi- og bygningsministeren bemyndiges til at fastsætte nærmere regler for ordningens gennemførelse, herunder regler for administration af ordningen. Klima-, energi- og

bygningsministeren kan herunder fastsætte bestemmelser om ansøgning og udvælgelse af tilskudsmodtagere og om udbetaling af tilskud, herunder a conto udbetaling, kontrol, regnskab og revision, klageadgang mv. samt tilbagebetaling af uberettigede tilskud, herunder betaling af renter.

Nr. 107. ad 29.25.03.

Klima-, energi, og bygningsministeren bemyndiges til at meddele tilsagn om tilskud til merinvesteringen i forbindelse med nettoudvidelse af miljø- og energirigtige væksthuse i gartnerier med ikke-kvoteomfattet brændselsforbrug.

Stk. 2. Klima-, energi- og bygningsministeren kan fastsætte nærmere regler om tilskudsordningens gennemførelse, herunder regler for administration af ordningen. Klima-, energi- og bygningsministeren kan herunder fastsætte bestemmelser om afgrænsningen af tilskudsberettigede foranstaltninger og aktiviteter, tilskudsgrundlag, tilskudsprocenter, andre vilkår for tilskud, tilskudsberettigelse, tilskuddets størrelse og beregning, ansøgning, oplysningspligt, meddelelse, bortfald af tilskud, udbetaling af tilskud, herunder a conto udbetaling, kontrol, regnskab og revision, klageadgang m.v., tilskudsordningens ikrafttræden samt tilbagebetaling af uberettigede tilskud, herunder betaling af renter.

Nr. 108. ad 29.24.08.

En person, der får stillet en elbil eller plug-in hybridbil til rådighed til privat benyttelse i en forsøgsperiode på maksimalt seks måneder, er ikke skattepligtig af privat rådighed over den pågældende elbil eller plug-in hybridbil efter statsskattelovens og ligningslovens bestemmelser herom, såfremt elbilen eller plug-in hybridbilen er stillet til rådighed som led i forsøgsordning for elbiler, jf. BEK nr. 1142 af 28. november 2008 om statstilskud til forsøgsordning for elbiler, med senere ændringer for så vidt angår muligheden for, at der som led i forsøgsordningen også vil kunne inddrages erfaringer med plug-in-hybrid biler.

Stk. 2. Skattefritagelsen ophører, såfremt tilskud bortfalder helt eller delvist i henhold til bekendtgørelsens § 10. Det sker fra tidspunktet for Energistyrelsens afgørelse herom, jf. dog stk. 3.

Stk. 3. Skattefritagelsen bortfalder fra tidspunktet for forsøgsperiodens start, hvis tilskuddet bortfalder helt eller delvist i henhold til stk. 2, og elbilen/plug-in hybridbilen er stillet til rådighed som led i et ansættelsesforhold for en ansat direktør eller anden medarbejder med væsentlig indflydelse på egen aflønningsform.

Nr. 111. ad 29.53.01.

Kolding Kommune kan yde et tilskud på 46,1 mio. kr. til Syddansk Universitet. Endvidere kan Kolding Kommune overdrage byggegrunden, del af matrikel nr. 335 Kolding markjorder 1. afd. med en offentlig værdi på 51 mio. kr., til brug for nybyggeriet til Syddansk Universitet på Campus i Kolding.

Nr. 112. ad 29.24.01.

Klima-, energi- og bygningsministeren bemyndiges til at fastsætte regler vedrørende regnskab og revision for Nordisk Folkecenter for Vedvarende Energi.

Nr. 114. ad 29.31.01.

Danmarks Meteorologiske Institut kan opkræve et rykkergebyr på 100 kr. for erindringsskrivelser vedrørende inddrivelse af tilgodehavender.

Nr. 115. ad 29.24.14.

Klima-, energi- og bygningsministeren bemyndiges til at fastsætte kriterier for og meddele tilsagn om støtte til etablering og administration af strategiske partnerskaber for el, gas og brint til transport. Støtten omfatter herunder nødvendige omkostninger til infrastruktur, køretøjer samt andre nødvendige projektomkostninger.

Stk. 2. Klima-, energi- og bygningsministeren kan fastsætte nærmere regler om tilskudsordningens gennemførelse og administration herunder regler for afgrænsning af de tilskudsberettigede foranstaltninger og aktiviteter, støttemodtagere, ansøgningens form, opgørelse og beregning af støtteberettigede omkostninger, vilkår og evt. loft for tilskud, udvælgelse og prioritering af tilskudsmodtagere, regler om oplysningspligt og dokumentation, herunder dokumentation for udgifter til det ansøgte, bortfald og tilbagebetaling af tilskud ved manglende overholdelse af vilkår, herunder renter, tilskuddets størrelse og udbetaling af tilskud.

Stk. 3. Klima-, energi- og bygningsministeren kan fastsætte nærmere regler om tilskudsordningens tilsyn, kontrol, regnskab, revision og klageadgang m.v.

Stk. 4. Klima-, energi- og bygningsministeren fastsætter tidspunktet for tilskudsordningens ikrafttræden.

Forslag

til

FINANSLOV

for finansåret 2014

Anmærkninger

§ 29

Finansmin. j.nr.: 13/01578

Forslag til finanslov for finansåret 2014 kan endvidere ses på Moderniseringsstyrelsens Internet-adresse http://www.oes-cs.dk under punktet *Bevillingslove og statsregnskaber*. Herfra kan også downloades en elektronisk udgave af publikationen til installation på en PC.

Indholdsfortegnelse

§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet 4
Fællesudgifter 9
Energi 14
Meteorologi 61
Geologisk forskning og undersøgelser 71
Bygninger 76
Anmærkninger til tekstanmærkninger 102

§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet

Ministeriet varetager opgaver inden for:
- Klimaområdet
- Energiområdet
- Meteorologi
- Geologisk forskning og undersøgelser
- Bygninger

Klima-, Energi- og Bygningsministeriets virksomhed er fastlagt i national lovgivning og i EU-retsakter. For specifikke bestemmelser henvises til anmærkningerne til de enkelte hovedkonti.

Flerårsbudget:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgifter under delloft for driftsudgifter:							
Nettotal	855,5	629,1	933,7	1.387,6	1.034,0	1.017,1	1.001,0
Udgift	4.645,0	4.417,9	4.815,6	5.178,4	4.837,1	4.868,3	4.833,1
Indtægt	3.789,6	3.788,8	3.881,9	3.790,8	3.803,1	3.851,2	3.832,1
Specifikation af nettotal:							
Fællesudgifter	**87,0**	**107,0**	**91,7**	**121,4**	**119,1**	**117,0**	**104,5**
29.11. Centralstyrelsen	87,0	107,0	91,7	121,4	119,1	117,0	104,5
Energi	**1.141,3**	**806,1**	**1.201,8**	**1.410,0**	**1.177,2**	**1.145,5**	**1.198,0**
29.21. Fællesudgifter	198,6	201,4	248,2	260,6	223,0	160,5	153,6
29.22. Forskning og udvikling	521,2	435,8	404,2	376,6	56,5	56,5	56,5
29.24. Udnyttelse af vedvarende energi og energibesparelser	261,1	43,4	442,4	630,4	777,0	748,0	808,0
29.25. Tilskud til begrænsning af kuldioxid (CO_2)	146,3	136,1	43,5	85,7	73,7	134,0	134,0
29.27. International miljøstøtte	-43,1	-75,3	16,2	16,3	16,3	16,3	16,3
29.28. Byggeri mv.	57,2	64,5	47,3	40,4	30,7	30,2	29,6
Meteorologi	**184,7**	**181,5**	**169,7**	**171,6**	**176,8**	**175,1**	**179,1**
29.31. Meteorologi	184,7	181,5	169,7	171,6	176,8	175,1	179,1
Geologisk forskning og undersøgelser	**131,7**	**138,4**	**132,1**	**131,0**	**128,6**	**126,2**	**118,6**
29.41. Geologisk forskning og undersøgelser	131,7	138,4	132,1	131,0	128,6	126,2	118,6
Bygninger	**-689,2**	**-603,8**	**-661,6**	**-446,4**	**-567,7**	**-546,7**	**-599,2**
29.51. Fællesudgifter	7,8	21,1	15,2	12,4	12,4	12,0	11,8
29.52. Kontorbygninger mv.	-243,5	-230,5	-214,7	-183,6	-125,9	-104,2	-131,3
29.53. Uddannelses- og forskningsbygninger	-453,5	-394,4	-462,1	-275,2	-454,2	-454,5	-479,7
Udgifter uden for udgiftsloft:							
Nettotal	248,9	1.145,2	-3,3	0,4	0,4	0,5	0,5
Udgift	248,9	1.196,5	0,4	6,0	0,4	17,3	0,5
Indtægt	-	51,4	3,7	5,6	-	16,8	-

Specifikation af nettotal:

Bygninger	**248,9**	**1.145,2**	**-3,3**	**0,4**	**0,4**	**0,5**	**0,5**
29.52. Kontorbygninger mv.	0,1	-47,2	0,4	0,4	0,4	0,5	0,5
29.53. Uddannelses- og forskningsbygninger	248,8	1.192,3	-3,7	-	-	-	-
Indtægtsbudget:							
Nettotal	11.026,8	5.896,3	1.519,0	549,7	617,7	672,6	726,2
Udgift	-	0,1	2,1	0,2	0,2	0,2	0,2
Indtægt	11.026,8	5.896,3	1.521,1	549,9	617,9	672,8	726,4
Specifikation af nettotal:							
Energi	**11.026,8**	**5.896,3**	**1.519,0**	**549,7**	**617,7**	**672,6**	**726,2**
29.21. Fællesudgifter	-	12,2	1.131,2	540,2	610,6	665,6	719,2
29.23. Efterforskning og indvinding af energi m.m.	11.026,8	5.884,1	387,8	9,5	7,1	7,0	7,0

Klima-, Energi- og Bygningsministeriet består af departementet, Energistyrelsen, GEUS, DMI, Bygningsstyrelsen, Energiklagenævnet og Energitilsynet.

Arbejdsdelingen og samarbejdet mellem departementet og institutionerne er tilrettelagt således, at ministeriet fungerer i en koncernstruktur. Energistyrelsen og ministeriets øvrige institutioner er kontraktstyrede med resultatkontrakter og direktørkontrakter.

Yderligere oplysninger om Klima-, Energi- og Bygningsministeriet kan findes på www.kebmin.dk.

Nedenfor er opført en oversigt over ministerområdets hovedkonti med angivelse af, om kontoen er omfattet af det statslige udgiftsloft:

Udgifter under delloft for driftsudgifter:

29.11.01. Departementet *(Driftsbev.)*
29.11.03. Monitorering og rapportering af optaget CO2 i jorde og skove *(Reservationsbev.)*
29.11.79. Reserve og budgetregulering *(Driftsbev.)*
29.21.01. Energistyrelsen *(Driftsbev.)*
29.21.02. Energitilsynet *(Driftsbev.)*
29.21.03. Energiklagenævnet *(Driftsbev.)*
29.22.01. Tilskud til energiforskning *(Reservationsbev.)*
29.22.02. Green Labs DK *(Reservationsbev.)*
29.24.01. Udnyttelse af vedvarende energi og andre energiøkonomiske projekter (tekstanm. 112) *(Reservationsbev.)*
29.24.06. Fremme af varmepumper *(Reservationsbev.)*
29.24.07. Kampagner til fremme af energibesparelser i bygninger *(Reservationsbev.)*
29.24.08. Forsøgsordning for elbiler (tekstanm. 104 og 108) *(Reservationsbev.)*
29.24.09. Understøttelse af energibesparelser i staten *(Reservationsbev.)*
29.24.10. Pulje til skrotningspræmie for oliefyr *(Reservationsbev.)*
29.24.11. Center for Energibesparelser *(Reservationsbev.)*
29.24.13. Videncenter for energibesparelser i byg-

ninger *(Reservationsbev.)*
29.24.14. Infrastruktur til transport (tekstanm.115) *(Reservationsbev.)*
29.24.15. Etablering af partnerskabssamarbejde med kommuner *(Reservationsbev.)*
29.24.16. Geotermi og store varmepumper *(Reservationsbev.)*
29.24.17. Bølgekraftprojekter *(Reservationsbev.)*
29.24.18. Energieffektiviseringsindsats *(Reservationsbev.)*
29.24.19. Vedvarende energi til proces *(Reservationsbev.)*
29.24.20. Industriel kraftvarme *(Lovbunden)*
29.24.21. Biogas (til transport og proces) *(Lovbunden)*
29.24.22. Pulje til lempelser vedrørende overskudsvarme fra industri *(Reservationsbev.)*
29.25.02. Tilskud til dækning af kuldioxidafgift i visse virksomheder *(Lovbunden)*
29.25.03. Tilskud til energibesparelser i erhvervsvirksomheder (tekstanm. 107) *(Reservationsbev.)*
29.25.05. Elproduktionstilskud *(Lovbunden)*
29.25.07. Statstilskud til el-intensive virksomheder *(Lovbunden)*
29.25.79. Energireserve (tekstanm. 4) *(Reservationsbev.)*
29.27.01. Miljøstøtte til Østeuropa og CO2-kreditter (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*
29.27.02. Klimastøtte til Arktis mv. (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*
29.27.03. Klimaprojekter i udviklingslande (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*
29.28.01. Byggeri *(Reservationsbev.)*
29.28.02. Statens Byggeforskningsinstitut *(Reservationsbev.)*
29.31.01. Danmarks Meteorologiske Institut (tekstanm. 2, 102 og 114) *(Driftsbev.)*
29.31.02. Tilskud til internationale organisationer *(Reservationsbev.)*
29.31.03. ICAO-aktiviteter i Grønland
29.31.04. Danmarks Meteorologiske Institut, indtægter
29.31.06. ICAO-aktiviteter i Grønland *(Reservationsbev.)*
29.41.01. De Nationale Geologiske Undersøgelser for Danmark og Grønland - GEUS (tekstanm. 103) *(Statsvirksomhed)*
29.51.01. Bygningsstyrelsen *(Statsvirksomhed)*
29.52.01. Ejendomsvirksomhed vedrørende kontorbygninger mv. *(Statsvirksomhed)*
29.52.03. Vedligeholdelse og drift af Christianiaområdet *(Driftsbev.)*

29.52.04. Etablering af nye arkiver til Rigsarkivet mv. som OPP-projekt *(Statsvirksomhed)*
29.53.01. Ejendomsvirksomhed vedrørende uddannelses- og forskningsbygninger (tekstanm. 111) *(Statsvirksomhed)*
29.53.02. Bygherreforpligtelser *(Reservationsbev.)*

Udgifter uden for udgiftsloft:

29.52.02. Udvikling og opretning af Christianiaområdet (tekstanm. 5) *(Anlægsbev.)*
29.53.03. Særlige anlægsopgaver *(Anlægsbev.)*
29.53.04. Udlån vedrørende ejendomme (administreret af Statens Administration)

Indtægtsbudget:

29.21.04. Salg af CO2-kvoter
29.21.05. Indtægter ved overskridelse af CO2-udledningstilladelser
29.21.06. Salg af CO2-kreditter
29.23.01. Koncessionsafgifter mv.
29.23.02. Olierørledningsafgift mv.
29.23.03. Gebyrindtægter i forbindelse med udbudsrunder
29.23.04. Overskudsdeling ved statsdeltagelse i Nordsøaktiviteter
29.23.06. Koncessionsafgift fra Akzo Nobel Salt A/S

Artsoversigt:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Bevilling i alt	-9.887,2	-4.248,0	-588,6	638,3	416,7	345,0	275,3
Årets resultat	-40,9	144,4	-	-	-	-	-
Forbrug af videreførsel	5,6	-18,4	-	200,0	-	-	-
Aktivitet i alt	-9.922,4	-4.122,0	-588,6	838,3	416,7	345,0	275,3
Udgift	4.893,9	5.614,5	4.818,1	5.184,6	4.837,7	4.885,8	4.833,8
Indtægt	14.816,4	9.736,5	5.406,7	4.346,3	4.421,0	4.540,8	4.558,5
Specifikation af aktivitet i alt:							
Driftsposter:							
Udgift	2.389,9	2.521,8	2.451,0	2.612,8	2.450,6	2.426,8	2.327,7
Indtægt	3.446,3	3.559,3	4.811,5	4.118,4	4.192,0	4.314,9	4.331,4
Interne statslige overførsler:							
Udgift	106,8	36,7	39,2	28,8	28,8	28,8	28,8
Indtægt	138,0	65,0	56,7	43,5	42,7	35,8	35,8
Øvrige overførsler:							
Udgift	1.077,3	1.737,2	913,9	1.158,3	974,8	1.000,9	1.057,2
Indtægt	11.209,9	6.105,3	531,3	183,4	185,3	189,1	190,3
Finansielle poster:							
Udgift	1.319,3	1.316,5	1.412,6	1.377,7	1.382,1	1.411,1	1.418,7
Indtægt	22,1	6,8	3,5	1,0	1,0	1,0	1,0
Kapitalposter:							
Udgift	0,6	2,3	1,4	7,0	1,4	18,2	1,4
Indtægt	-	-	3,7	-	-	-	-

Standardkontooversigt:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Driftsposter	-1.056,4	-1.037,5	-2.360,5	-1.505,6	-1.741,4	-1.888,1	-2.003,7
11. Salg af varer	3.266,2	3.340,9	4.645,7	3.966,6	4.036,4	4.153,3	4.176,2
13. Kontrolafgifter og gebyrer	67,4	104,1	107,6	108,0	106,5	106,5	105,4
15. Vareforbrug af lagre	0,1	-	-	-	-	-	-
16. Husleje, leje af arealer, leasing	107,4	114,7	97,2	93,1	91,4	89,8	89,2
18. Lønninger / personaleomkostninger	686,7	727,3	723,8	743,7	714,7	686,4	670,1
19. Fradrag for anlægsløn	-3,4	-3,0	-2,5	-2,8	-2,8	-2,8	-2,8
20. Af- og nedskrivninger	60,9	114,2	43,0	35,6	32,5	36,3	36,6
21. Andre driftsindtægter	108,2	114,3	58,2	43,8	49,1	55,1	49,8
22. Andre ordinære driftsomkostninger	1.535,8	1.568,4	1.589,5	1.743,2	1.614,8	1.617,1	1.534,6
28. Ekstraordinære indtægter	4,5	0,0	-	-	-	-	-
29. Ekstraordinære omkostninger	2,4	0,2	-	-	-	-	-
Interne statslige overførsler	-31,2	-28,4	-17,5	-14,7	-13,9	-7,0	-7,0
33. Interne statslige overførsels-indtægter	138,0	65,0	56,7	43,5	42,7	35,8	35,8
43. Interne statslige overførsels-udgifter	106,8	36,7	39,2	28,8	28,8	28,8	28,8
Øvrige overførsler	-10.132,6	-4.368,1	382,6	974,9	789,5	811,8	866,9
30. Skatter og afgifter	11.019,6	5.876,9	379,2	1,5	0,6	0,5	0,5
31. Overførselsindtægter fra EU	17,4	19,1	26,8	20,8	20,6	20,2	20,0
34. Øvrige overførselsindtægter	172,9	209,3	125,3	161,1	164,1	168,4	169,8
41. Overførselsudgifter til EU og øvrige udland	-2,5	-33,8	46,5	51,2	59,4	60,6	65,9
44. Tilskud til personer	0,7	0,8	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	694,1	604,6	840,8	1.060,7	875,7	865,2	925,2
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	385,0	1.165,6	23,5	37,2	30,5	5,6	5,6
49. Reserver og budgetregulering	-	-	3,1	9,2	9,2	69,5	60,5
Finansielle poster	1.297,2	1.309,7	1.409,1	1.376,7	1.381,1	1.410,1	1.417,7
25. Finansielle indtægter	22,1	6,8	3,5	1,0	1,0	1,0	1,0
26. Finansielle omkostninger	1.319,3	1.316,5	1.412,6	1.377,7	1.382,1	1.411,1	1.418,7
Kapitalposter	35,8	-123,7	-2,3	-193,0	1,4	18,2	1,4
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	0,6	2,3	1,4	7,0	1,4	18,2	1,4
55. Statslige udlån, afgang	-	-	3,7	-	-	-	-
74. Fri egenkapital (budgettering af Årets resultat)	-40,9	144,4	-	-	-	-	-
75. Reserveret bevilling (budgettering af forbrug af Årets resultat)	5,6	-18,4	-	200,0	-	-	-
I alt	-9.887,2	-4.248,0	-588,6	638,3	416,7	345,0	275,3

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Drifts-bevilling	Statsvirk-somhed	Anlægs-bevilling	Reserva-tions-bevilling
Beholdning primo 2013	28,8	8,9	1.501,7	169,8

Fællesudgifter

29.11. Centralstyrelsen

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.9	Der er adgang til at overføre driftsudgiftsbevillinger mellem hovedkontiene § 29.11.01. Departementet, § 29.21.01. Energistyrelsen, § 29.21.03. Energiklagenævnet, § 29.31.01. Danmarks Meteorologiske Institut, § 29.41.01. GEUS og § 29.51.01. Bygningsstyrelsen.
BV 2.2.9	Der er adgang til at overføre bevillingsbeløb fra § 29.11.79. Reserver og budgetregulering til samtlige konti på § 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet.

29.11.01. Departementet *(Driftsbev.)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	95,6	93,8	91,7	**92,6**	90,8	89,0	85,8
Indtægt	3,6	0,8	0,9	-	-	-	-
Udgift	88,3	104,8	92,6	**92,6**	90,8	89,0	85,8
Årets resultat	10,9	-10,2	-	-	-	-	-
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	88,3	104,8	87,6	**92,6**	90,8	89,0	85,8
Indtægt	3,6	0,8	0,9	-	-	-	-
20. Forberedelse og afholdelse af klimakonferencen COP15							
Udgift	-	0,0	-	-	-	-	-
40. Energipolitisk samarbejde om energisystemer							
Udgift	-	-	5,0	-	-	-	-

Bemærknin g: I nterne statslige overførselsudgifter vedrører § 06.01.10 Udenrigsministeriet for udgifter til attacheer (3,1 mio. kr. i 2014 til 2017), og til § 07.12.02. Økonomiservicecenter til betaling af ØSC (0,9 mio. kr.)

3. Hovedformål og lovgrundlag

Klima-, Energi- og Bygningsministeriets departement varetager sekretariatsbetjening af minister og koncernledelse samt opgaver vedrørende lovgivning, policyudvikling og koncernstyring på ministeriets område. Departementet varetager således den overordnede ledelse og styring af ministeriet og koordinerer i samarbejde med ministeriets institutioner aktiviteterne inden for hele koncernen.

Klima-, Energi- og Bygningsministeriet varetager policyopgaver på det nationale klima- og energipolitiske område, herunder også koordinering af den klima- og energipolitik, der skal understøtte omlægningen af en række samfundssektorer til fossil uafhængighed, og indsatser for at styrke Danmarks vækstpotentiale for så vidt angår grønne teknologier og løsninger. Desuden har departementet ansvaret for Danmarks nationale forpligtelser under FN's klimakonvention, Kyotoprotokollen og EU's kvotehandelssystem vedrørende reduktion af drivhusgasudledningen.

Klima-, Energi- og Bygningsministeriet varetager policyopgaver på det byggepolitiske område, herunder samtænkning af klima- og energihensyn med branchens generelle rammevilkår.

Departementet har ansvaret for koordinering på det internationale område, der hører under Klima-, Energi- og Bygningsministeriets ressort, herunder EU-koordination, og for forhandlinger inden for en række internationale konventioner og processer. Endvidere er departementet ansvarligt for Danmarks deltagelse i de internationale FN-klimaforhandlinger samt klima- og energiforhandlinger i øvrige relevante internationale fora. I forbindelse med internationalt samarbejde kan der ydes støtte til rejse- og opholdsudgifter for udenlandske delegationer samt til konkrete projekter og aktiviteter knyttet til klimaarbejdet.

Klima-, energi- og bygningsministeren er på statens vegne eneejer af og fører tilsyn med Energinet.dk, der er etableret som en selvstændig offentlig virksomhed (SOV).

Departementet betjenes af de fælles statslige administrative centre, Økonomisk Service Center (ØSC) og Statens IT (SIT).

Der kan afholdes udgifter til præmier i konkurrencesammenhæng inden for en samlet årlig ramme på 200.000 kr.

Der kan ydes tilskud til institutioner og interesseorganisationer mv. inden for Klima-, Energi- og Bygningsministeriets område.

Der henvises endvidere til Klima-, Energi- og Bygningsministeriets hjemmeside www.kebmin.dk.

Virksomhedsstruktur

29.11.01. Departementet, CVR-nr. 31083869. Der indgår ikke øvrige hovedkonti i virksomhedens balance.

4. Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.3.5	Der kan oppebæres indtægter og afholdes udgifter gennem forhøjelse af bevillinger med midler modtaget fra anden side, herunder f.eks. bidrag fra private eller fonde.

5. Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
Betjening af klima-, energi- og bygningsministeren	At give klima-, energi- og bygningsministeren og Folketinget en effektiv betjening på Klima-, Energi- og Bygningsministeriets område. At vedligeholde og udvikle en omkostningseffektiv klima-, energi- og byggepolitik. At bidrage til at skabe grundlaget for en fremadrettet vidensbaseret klima-, energi- og byggepolitik. At skabe sammenhæng mellem international og national klimapolitik.
Klimapolitik	At varetage og koordinere Danmarks nationale og internationale klimapolitiske arbejde.
Energipolitik	At sikre, at energisektoren udvikles, så den skaber stadig mere værdi for samfundet. Denne udvikling skal opbygge en optimal balance mellem energiforbrugets økonomiske omkostninger og belastningen af miljøet og/eller sundhedsmæssige risici. At varetage Danmarks internationale arbejde på energiområdet.

Byggepolitik	At bistå ministeren for bygninger i at udforme og gennemføre regeringens politik for bygninger samt sikre opfølgningen herpå. At sikre funktionelle og tidssvarende fysiske rammer for staten og universiteterne på omkostningseffektiv vis.

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt	107,9	88,3	98,7	**92,6**	90,8	89,0	85,8
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	51,7	42,3	36,7	**41,7**	40,9	40,1	38,7
1. Klimapolitik	38,0	31,1	29,4	**22,6**	22,1	21,7	20,9
2. Energipolitik	18,2	14,9	30,0	**25,5**	25,0	24,5	23,6
3. Byggepolitik	-	-	2,6	**2,8**	2,8	2,7	2,6

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	3,6	0,8	0,9	-	-	-	-
6. Øvrige indtægter	3,6	0,8	0,9	-	-	-	-

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	99	105	112	**103**	102	102	102
Lønninger i alt (mio. kr.)	57,1	63,0	62,1	**58,2**	57,3	56,1	55,1
Lønsumsloft (mio. kr.)	57,1	63,0	62,1	**58,2**	57,3	56,1	55,1

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Reguleret egenkapital	-	-	2,1	-	-	-	-
Overført overskud	-	-	37,4	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	39,5	-	-	-	-
Langfristet gæld primo	2,0	1,0	1,2	0,4	0,6	0,8	1,0
+ anskaffelser	-	-	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
- afskrivninger	0,7	0,7	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Samlet gæld ultimo	1,3	0,3	1,4	0,6	0,8	1,0	1,2
Låneramme	-	-	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	31,1	13,3	17,8	22,2	26,7

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011.

10. Almindelig virksomhed

På kontoen afholdes omkostninger vedrørende løn og øvrig drift i departementet. Der afholdes således bl.a. udgifter til lokaleleje og løn, ligesom der under kontoen afholdes udgifter i forbindelse med kurser og efteruddannelse af personalet samt til afholdelse af personaledage, konferencer mv. Udgifter vedrørende EU-rejser regnskabsføres netto under kontoen.

Bevillingen er på finansloven for 2013 reduceret med 5,0 mio. kr. i 2013 til finansiering af Aftale om finansloven for 2013.

Der er indarbejdet effektiviseringsgevinster på løn og øvrig drift som følge af gennemførsel af grunddataprogrammet. Heri indgår også omlægning af betalingen CVR-frikøbsaftale og GST statsaftale. Der er indarbejdet en budgetregulering på -0,1 mio. kr. i 2014, -0,1 mio. kr. i 2015, -0,1 mio. kr. i 2016 og -0,1 mio. kr. i 2017 og frem.

40. Energipolitisk samarbejde om energisystemer

Der er på finansloven for 2013 afsat 5,0 mio. kr. i 2013 til energipolitisk samarbejde med udvalgte ilande om energisystemer, jf. Aftale om finansloven for 2013.

29.11.03. Monitorering og rapportering af optaget CO2 i jorde og skove *(Reservationsbev.)*

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.13	Tilskud kan forudbetales.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	2,3	3,0	-	5,5	5,5	5,5	5,5
10. Monitorering og rapportering af optaget CO2 i jorde og skove							
Udgift	**2,3**	**3,0**	**-**	**5,5**	**5,5**	**5,5**	**5,5**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	-	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	2,3	3,0	-	5,5	5,5	5,5	5,5

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	0,0
I alt	0,0

10. Monitorering og rapportering af optaget CO2 i jorde og skove

I forbindelse med vedtagelsen af den nationale allokeringsplan for reduktion af drivhusgasudledningen har Danmark besluttet at medregne optaget af CO2 i jorde og skove som led i opfyldelsen af Danmarks reduktionsforpligtelse. Der er derfor i perioden 2007-2012 afsat i alt 72,1 mio. kr. til at monitorere og rapportere optaget af CO2. Forpligtigelsen til at rapportere og medregne optaget af CO2 i jorde og skove fortsætter. Af hensyn til at overholde kravene under Kyoto-protokollens 2. forpligtelsesperiode 2013-2020 skal der til de årlige rapporteringer bl.a. ud-

arbejdes opdateringer af kortlægningen af skove, skovprodukter og landskaber, opdateringer af modellerne for optag og udledning af CO2 i jorde og skove samt opbygges og videreudvikles målemetoder og -rutiner for rapportering. DCE - Nationalt Center for Miljø og Energi under Aarhus Universitet (tidl. Danmarks Miljøundersøgelser) koordinerer projektet for Klima-, Energi- og Bygningsministeriet, og opgaverne løses af Institut for Miljøvidenskab og Institut for Jordbrugsproduktion og Miljø under Aarhus Universitet samt Institut for Geovidenskab og Naturforvaltning (tidl. Skov & Landskab) under Københavns Universitet m.fl.

På forslaget til finansloven for 2014 er der blevet afsat 5,5 mio. kr. årligt til videreførelse af programmet.

29.11.79. Reserve og budgetregulering *(Driftsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Nettoudgiftsbevilling	-	-	-	23,3	22,8	22,5	13,2
Udgift	-	-	-	23,3	22,8	22,5	13,2
20. Initiativer til at fremme grøn omstilling og beskæftigelse							
Nettoudgift	-	-	-	9,0	9,0	9,0	-
Udgift	-	-	-	**9,0**	**9,0**	**9,0**	-
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	9,0	9,0	9,0	-
79. Reserve vedr. bevillingstilbageførsel fra Statens IT							
Nettoudgift	-	-	-	14,3	13,8	13,5	13,2
Udgift	-	-	-	**14,3**	**13,8**	**13,5**	**13,2**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	-	-	14,3	13,8	13,5	13,2

20. Initiativer til at fremme grøn omstilling og beskæftigelse

Midlerne kan udmøntes til initiativer, der fremmer grøn omstilling og beskæftigelse. Midlerne udmøntes af parterne bag Aftale om finansloven for 2013.

79. Reserve vedr. bevillingstilbageførsel fra Statens IT

Midlerne vedrører tilbageførsel af bevilling fra Statens It i forbindelse med overgangen til aktivitetsbaseret afregning. Midlerne skal fordeles på ministeriets institutioner.

Energi

Under hovedområdet Energi hører aktivitetsområderne Fællesudgifter, Forskning og udvikling, Efterforskning og indvinding af energi mm., Udnyttelse af vedvarende energi og energibesparelser, Tilskud til begrænsning af kuldioxid (CO2), International miljøstøtte samt Byggeri mv.

Hovedkontiene § 29.21.04. Salg af CO2-kvoter, § 29.21.05. Indtægter ved overskridelse af CO2-udledningstilladelser, § 29.21.06. Salg af CO2-kreditter, § 29.23.01. Koncessionsafgifter, § 29.23.02. Olierørledningsafgift, § 29.23.03. Gebyrindtægter i forbindelse med udbudsrunder, § 29.23.04. Overskudsdeling ved statsdeltagelse i Nordsøaktiviteter og § 29.23.06. Koncessionsafgift fra Akzo Nobel A/S er henregnet til statens indtægtsbudget.

29.21. Fællesudgifter

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.9	Der er adgang til at overføre driftsudgiftsbevillinger mellem hovedkontiene § 29.11.01. Departementet, § 29.21.01. Energistyrelsen, § 29.21.02. Energitilsynet, § 29.21.03. Energiklagenævnet, § 29.31.01. Danmarks Meteorologiske Institut, § 29.41.01. GEUS og § 29.51.01. Bygningsstyrelsen.

29.21.01. Energistyrelsen *(Driftsbev.)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	190,5	211,4	243,7	**254,7**	217,1	154,6	147,8
Forbrug af reserveret bevilling	2,2	-19,1	-	-	-	-	-
Indtægt	72,5	77,4	77,5	**68,7**	60,9	61,0	59,9
Udgift	266,8	273,6	321,2	**323,4**	278,0	215,6	207,7
Årets resultat	-1,6	-3,9	-	-	-	-	-
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	264,3	259,9	294,6	**285,2**	252,6	203,1	195,2
Indtægt	71,6	65,7	62,3	**49,5**	49,5	49,5	48,4
15. Indtægter fra sanktionssystemet ved manglende energimærkning af bygninger							
Udgift	-	-	-	**0,2**	0,2	0,2	0,2
Indtægt	-	-	-	**0,2**	0,2	0,2	0,2
25. Grøn boligkontrakt							
Udgift	-	-	-	**15,0**	10,0	-	-
30. Permanente råd, udvalg, nævn mv.							
Udgift	-	-	0,1	**0,1**	0,1	0,1	0,1
40. IRENA							
Udgift	0,6	0,9	0,8	**0,9**	0,9	0,9	0,9

50. Samsø Energiakademi							
Udgift	1,0	2,0	2,5	**2,5**	2,5	-	-
60. CO2-beregner							
Udgift	-	-	0,5	**0,5**	0,5	-	-
70. ESCO-samarbejder							
Udgift	-	-	2,5	**-**	-	-	-
80. Erfaringsopsamling og formidling om energi							
Udgift	-	-	5,0	-	-	-	-
90. Indtægtsdækket virksomhed							
Udgift	-	8,6	4,8	**13,1**	9,8	9,8	9,8
Indtægt	-	9,6	4,8	**13,1**	9,8	9,8	9,8
97. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter							
Udgift	0,9	2,1	10,4	**5,9**	1,4	1,5	1,5
Indtægt	0,9	2,1	10,4	**5,9**	1,4	1,5	1,5

Bemærkning:
Interne statslige overførselsudgifter :
§ 06.11.01.10. (1,2 mio. kr.) Udenrigsministeriet for udgifter til attachéer.
§ 07.13.01.10. (2,0 mio. kr.) Statens Administration for udgifter til regnskabsfællesskab.
§ 29.21.01.97. (0,5 mio. kr.) Andre tilskudsfinansierede aktiviteter til dækning af eventuelle tab på indtægtsførte tilskud mv., der dækkes af Energistyrelsens almindelige virksomhed.

2. Reservationsoversigt

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Akkumuleret reserveret bevilling	28,8

Bemærkning: Af reservationen vedrører 6,3 mio. kr. en reserve til brug ved afslutning af kommende og igangværende projekter under EUDP-programmet, som vil blive aktiveret, når midlerne afsat til programmet reduceres. Herudover er der reserveret 19,5 mio. kr. af den bevilling, som Energistyrelsen modtog på akt. 82 af 31. maj 2012, der bevillingsmæssigt udmøntede Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Det Konservative Folkeparti om den danske energipolitik 2012-2020 af 22. marts 2012. Hertil kommer, at der er reserveret 2,7 mio. kr. til nedlukning af JI/CDM-programmet over årrækken 2014-2016. Endelig er der reserveret 0,3 mio. kr. til byggerifaglige aktiviteter.

3. Hovedformål og lovgrundlag

Virksomhedsstruktur

29.21.01. Energistyrelsen, CVR-nr. 59778714.
Der indgår ikke øvrige hovedkonti i virksomhedens balance.

Energistyrelsen er oprettet ved lov nr. 194 af 28. april 1976 om energipolitiske foranstaltninger. Energistyrelsens opgave er at rådgive klima-, energi- og bygningsministeren og at varetage administrationen af klima-, energi- og byggelovgivningen. Energistyrelsen administrerer - i medfør af LB nr. 263 af 27. april 1989, jf. BEK nr. 436 af 11. maj 2012 om Energistyrelsens opgaver og beføjelser - ministeriets lovgivning på klima-, energi- og byggeområdet. Det drejer sig først og fremmest om lov om energipolitiske foranstaltninger, jf. LB nr. 263 af 27. april 1989, lov om varmeforsyning, jf. LB nr. 1184 af 14. december 2011, lov om elforsyning, jf. LB nr. 279 af 21. marts 2012, lov om naturgasforsyning, jf. LB nr. 996 af 13. oktober 2011, lov om fremme af vedvarende energi, jf. LB nr. 1074 af 8. november 2011, lov nr. 1095 af 28. november 2012 om CO2-kvoter, lov om anvendelse af Danmarks undergrund, jf. LB nr. 960 af 13. september 2011, lov nr. 1424 af 21. december 2005 om sikkerhed mv. for offshoreanlæg til efterforskning, produktion og transport af kulbrinter (offshoresikkerhedsloven) samt byggeloven, jf. LB nr. 1185 af 14. oktober 2010.

Styrelsens arbejdsområder omfatter energiforbrug og -besparelser, forsyningssystemer, efterforskning og indvinding af olie og gas mm., energiøkonomi, energiteknologi, rådgivning om drivhusgasudledninger fra ikke-kvotebelagte sektorer og internationalt samarbejde på klima- og energiområdet samt byggeområdet, herunder bygningers energiforbrug, sunde og sikre bygninger, handel med byggevarer mv.

Energistyrelsen foretager myndighedsbehandling af sager vedrørende en række energileverandører og bevillingshavere. Myndighedsbehandlingen sker i henhold til LB nr. 996 af 13. oktober 2011 om naturgasforsyning, LB nr. 279 af 21. marts 2012 om elforsyning, lov nr. 1095 af 28. november 2012 om CO2-kvoter, LB nr. 957 af 9. september 2011 om etablering og benyttelse af en olierørledning, lov nr. 1424 af 21. december 2005 om sikkerhed mv. for offshoreanlæg til efterforskning, produktion og transport af kulbrinter (offshoresikkerhedslov) og LB nr. 960 af 13. september 2011 om anvendelse af Danmarks undergrund. Udgifterne til myndighedsbehandlingen refunderes af rettighedshaverne.

For at fremme varetagelsen af klima- og energihensyn administrerer Energistyrelsen en række tilskudsordninger, bl.a. vedrørende forskning og udvikling og tilskud til begrænsning af kuldioxid (CO2), tilskud til overvågnings- og undersøgelsesaktiviteter af arktiske klimaændringer samt den i 2013 oprettede VE-procespulje.

Energistyrelsen vil i 2014 indgå en resultatkontrakt for perioden 2014-2017 med Klima-, Energi- og Bygningsministeriets departement. Resultatkontrakten genforhandles årligt og vil derfor kun indeholde konkrete resultatkrav for 2014. Herudover indeholder resultatkontrakten oplysninger om styrelsens udviklingsmål for den resterende kontraktperiode i relation til produktion, produktivitet, strategi mv. Energistyrelsen kan udføre indtægtsdækket virksomhed samt tilskudsfinansierede aktiviteter. Energistyrelsen er for så vidt angår de indtægtsdækkede aktiviteter samt for en del af andre tilskudsfinansierede aktiviteter registreret i henhold til loven om almindelig omsætningsafgift.

Yderligere oplysninger om Energistyrelsen kan findes på internettet på adressen www.ens.dk.

4. Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.13	Tilskud kan forudbetales.
BV 2.10.5	Der overføres midler fra tilskudsordningerne under energiområdet til dækning af særlige driftsudgifter til administration af de berørte ordninger samt projektforberedelse og evaluering, information og øvrige initiativer, der kan fremme ordningernes formål. (Der henvises til standardkonto 43 under tilskudsordningerne).
BV 2.3.1	Byggeskadeforsikringsordningens omkostninger og gebyrindtægter balancerer over perioden 2009-2015. Herefter gælder en 4-årig balanceperiode.
BV 2.3.1	Energimærkningsordning for bygningers omkostninger og gebyrindtægter balancerer over perioden 2009-2018. Herefter gælder en 4-årig balanceperiode.
BV 2.2.5	På bevillingsafregningen bortfalder et beløb svarende til indtægterne på underkonto 15.

5. Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
Indvinding	Energistyrelsen fører tilsyn med olie- og naturgasaktiviteterne på dansk område. Dette tilsyn omfatter ressourcemæssigt tilsyn med efterforskning, produktion og indvinding på offshoreanlæg. Endvidere varetages opgaver i forbindelse med lovgivningen om sikkerhed og sundhed ved olie- og gasaktiviteterne i Nordsøen. Området fører bl.a. tilsyn offshore og onshore med virksomhedernes styring af risici og overholdelse af love og regler udstedt i medfør af offshoresikkerhedsloven. Derudover udsteder området godkendelser og tilladelser samt er ansvarlig for udviklingen af lovgivningen på området.
Forsyning	På energiforsyningsområdet varetager Energistyrelsen opgaver nationalt og internationalt i relation til el-, naturgas- og varmeforsyningsområdet, vedvarende energi samt beredskab. Styrelsen skal sørge for, at der etableres de rette rammer og virkemidler for energiforsyningsområdet, således at forsyningssikkerheden sikres, og at energiudviklingen i Danmark sker på en samfundsøkonomisk og miljømæssig forsvarlig måde. Området varetager også EU-relaterede opgaver. Beredskabsenheden varetager regulering og koordinering af beredskab inden for alle energisektorer (el-, naturgas-, olie-, fjernvarme- samt offshoresektorerne).
Byggeri og energieffektivitet	Energistyrelsens område for byggeri og energieffektivitet arbejder med energieffektivisering af den danske bygningsmasse, bl.a. ved at fastsætte krav til bygningers energiforbrug og via reglerne om energimærkning af bygninger. Ligesom området udfører en særlig indsats for energieffektivisering i det offentlige. Endvidere varetager området en informationsindsats om energieffektivisering rettet mod slutbrugere af energi. Herudover varetager området opgaver vedrørende fremme af vedvarende energi i bygninger, krav til mærkning og energieffektivitet for en række produkter, krav til energiselskabernes spareindsats, byggelovgivningen i Danmark, herunder regler om bygningers sundhed og sikkerhed, regler om kommunernes byggesagsbehandling, regler vedrørende handel med byggevarer mv. samt fremme af produktivitet og kvalitet i byggeriet.
Klima og energiøkonomi	Energistyrelsens område for klima og energiøkonomi udfører en stor del af det klima- og energipolitiske analysearbejde, som styrelsen skal levere - både i forbindelse med den danske omstilling til uafhængighed af fossile brændsler og i forbindelse med bidrag til den nationale og internationale indsats vedrørende klima. Området er også ansvarligt for energistatistik og grøn statistik, for den årlige energipolitiske redegørelse, for den danske klimalov og for opgørelser til FN, EU mv. vedrørende dansk klimaindsats. Området varetager opgaver vedrørende støtte til klimaprojekter i Arktis og huser desuden "Low Carbon Transition Unit", som leverer konkret bistand til udviklingslandes reduktion af energirelaterede drivhusgasudledninger. Endelig beskæftiger området sig med fremtidige energipolitiske tiltag og med internationale forhandlinger, i tæt samarbejde med det hjemlige politiske system og med udenlandske samarbejdspartnere.

Energiteknologi	Energistyrelsens område for Energiteknologi beskæftiger sig med teknologisk omstilling til en fossilfri vækstøkonomi, herunder en række reguleringsordninger. Området står for myndighedsadministration vedrørende den fælleseuropæiske CO2-kvoteordning samt øvrige nationale og internationale opgaver i forhold til CO2-kvoteregulering. Energistyrelsen administrerer erhvervsstøtteordninger, som er med til at understøtte konkrete besparelsesomlægninger inden for erhverv og industri gennem dokumenterede projektinitiativer, der omfatter aftaleordninger og VE til proces, hvor sidstnævnte skal anvendes til at fremme omstilling fra fossil til vedvarende energi eller til fjernvarme i virksomhedernes produktionsprocesser. Inden for transportområdet arbejder området med at reducere CO2-udledningen og øge energieffektiviteten i transportsektoren. Blandt andet implementerer Energistyrelsen EU's målsætninger og bæredygtighedskriterier for biobrændstoffer i den danske lovgivning. Derudover administreres forsøgsordningen for elbiler. Energiteknologisk Udviklings- og Demonstrationsprogram, EUDP, har til formål at fremme forskning, udvikling og demonstration af ny energiteknologi med henblik på kommercialisering af forskningsresultater og udvikling af erhvervspotentialer. Energistyrelsen har også ansvar for en række nye programmer med fokus på geotermi, varmepumper og bølgekraft.
Stabsfunktioner	Energistyrelsens stabsfunktioner, herunder Juridisk enhed, understøtter og koordinerer de faglige enheder, således at styrelsen på kerneområderne kan løse opgaverne på en optimal måde

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt	266,8	273,6	321,2	**323,2**	277,8	215,4	207,5
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	66,2	66,3	66,3	**65,2**	65,1	64,2	62,1
1. Indvinding	19,5	20,1	21,7	**21,3**	19,2	18,8	18,1
2. Forsyning	45,3	46,8	52,8	**51,8**	44,1	33,1	32,0
3. Byggeri og energieffektivitet	64,8	67,0	91,4	**98,2**	82,9	47,2	45,2
4. Klima og energiøkonomi	32,7	33,8	36,2	**31,6**	24,4	17,6	16,8
5. Energiteknologi	38,3	39,6	52,8	**55,1**	42,1	34,5	33,3

Bemærkning: Vedrører ikke underkonto 15, da beløbet skal bortfaldes på bevillingsafregningen og derfor er indbudgetteret på standardkonto 49 Reserver og budgetregulering.

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	72,5	77,4	77,5	68,7	60,9	61,0	59,9
1. Indtægtsdækket virksomhed	-	9,6	4,8	13,1	9,8	9,8	9,8
3. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter	0,9	2,1	10,4	5,9	1,4	1,5	1,5
4. Afgifter og gebyrer	65,9	61,1	58,0	47,4	47,4	47,4	46,3
6. Øvrige indtægter	5,7	4,6	4,3	2,3	2,3	2,3	2,3

Bemærkning:
Interne statslige overførselsindtægter:

Beløbene er overført fra følgende konti:
§ 29.22.01.10. (1,0 mio. kr.) Tilskud til energiforskning, driftsudgifter til administration, pr ojektforberedelse, evaluering m m. til fremme af ordningens formål.
§ 08.25.01.10. (0,1 mio. kr.) Enhed til administration af fonden for statsdeltagelse i kulbrintelicenser.
§ 29.21.04.30. (0,2 mio. kr.) Salg af CO2-kvoter vedrørende kvotehandelsperiode 2013-2020 samt luftfartskvoter vedrørende kvotehandelsperiode 2012-2020.

Afgifter og gebyrer

Indtægten vedrører brugerbetaling til dækning af omkostninger ved behandling af ansøgning om certificering og godkendelse af vindmøllers konstruktion og opstilling mv., jf. § 33, stk. 4, i lov nr. 1392 af 27. december 2008 om fremme af vedvarende energi, der er en videreførelse af elforsyningslovens § 68, stk. 2 og 3, om tekniske og sikkerhedsmæssige krav til vindmøller. Endvidere vedrører indtægten Energistyrelsens myndighedsbehandling af sager vedrørende rettighedshavere på kulbrinteområdet m.fl. i henhold til BEK nr. 1032 af 23. august 2007 om refusion af udgifter ved myndighedernes sagsbehandling i forbindelse med kulbrinteaktiviteter mv. Indtægten modsvares dels af Energistyrelsens direkte udgifter til tjenesterejser og befordring samt fremmede tjenesteydelser, og dels af styrelsens indirekte udgifter til lønninger, kontorhold mv.

I forbindelse med myndighedsbehandling er afgifter og gebyrer blevet reguleret. Den budgetterede afregningssats er baseret på den forventede gennemsnitlige lønudgift for de medarbejdere, der deltager i udførelsen af tilsynet, tillagt en forholdsmæssig andel af de øvrige administrative omkostninger forbundet med tilsynsudøvelsen. Der er budgetteret med en foreløbig afregningssats på 910 kr. pr. time.

Refusion af udgifter ved myndighedsbehandling på olie- og gasområdet i 2014 (kr.)

Rettighedshavere	Indirekte udgifter	Direkte udgifter		Indtægter i alt
		Tjeneste rejser og befordring	Fremmede tjeneste ydelser	
Akzo Nobel A/S	55.000	5.000	50.000	110.000
Rettighedshavere på kulbrinteområdet	15.280.000	710.000	255.000	16.245.000
Olie og gas rørledninger	905.000	40.000	0	945.000
I alt	16.240.000	755.000	305.000	17.300.000

Ligeledes vedrører indtægten forventede afgifter i forbindelse med Elreformen i henhold til §§ 51, 78, 90 og 92 i LB nr. 279 af 21. marts 2012 om elforsyning og i henhold til BEK nr. 693 af 26. juni 2012 om betaling for myndighedsbehandling efter lov om elforsyning og lov om fremme af vedvarende energi, herunder afgiften, som bevillingshaverne skal betale for de med tilsynet mv. forbundne udgifter samt administrative udgifter i øvrigt. Ligeledes vedrører indtægten forventede indtægter ved myndighedsbehandling med Gasreformen i henhold til §§ 10, 13, 24, 30, 44 og 52 i LB nr. 996 af 13. oktober 2011 om naturgasforsyning og i henhold til BEK nr. 695 af 26. juni 2012 om betaling for myndighedsbehandling efter lov om naturgasforsyning. De samlede afgifter og tilsynsindtægter vedrørende reformerne på el- og gasområdet forventes at andrage 16,1 mio. kr. i 2014. Endvidere forventes indtægter i henhold til §§ 9, stk. 4 og 10 i lov nr. 455 af 18. maj 2011 om energimærkning af energirelaterede produkter og §§ 7 og 13 i LB nr. 1068 af 15. september 2010 om miljøvenligt design af energiforbrugende produkter til dækning af Energistyrelsens direkte udgifter til testomkostninger mv. i forbindelse med tilsynet af energimærkningsordningerne for husholdningsprodukter. Endvidere betaler virksomheder, der ønsker klimaprojekter, et gebyr til dækning af Energistyrelsens omkostninger, jf. lov nr. 1095 af 28. november 2012 om CO2-kvoter og BEK nr. 1410 af 16. december 2009 om gebyr for ydelser efter lov om CO2-kvoter samt CDM- og JI-projekter og -kreditter. Også virksomheder, der er omfattet af den europæiske CO2-kvoteordning, betaler gebyr for Energistyrelsens myndighedsbehandling, jf. lov nr. 1095 af 28. november 2012 om CO2-kvoter og BEK nr. 1410 af 16. de-

cember 2009 om gebyr for ydelser efter lov om CO2-kvoter. Gebyrindtægterne forventes at andrage 8,7 mio. kr. i 2014.

I BEK nr. 1292 af 24. oktober 2007 om byggeskadeforsikring med senere ændringer bemyndiges Energistyrelsen til at opkræve gebyrer til dækning af udgifter til kontrol og udarbejdelse af bearbejdede eftersynsrapporter. Gebyrindtægten forventes at andrage 2,5 mio. kr. i 2014. Endelig forventes der i henhold til BEK nr. 31 af 21. januar 2013 om udstedelse af godkendelser for byggevarer i kontakt med drikkevand og BEK nr. 32 af 21. januar 2013 om betaling for behandling af ansøgninger om godkendelse af byggevarer i kontakt med drikkevand gebyrindtægter fra VA-godkendelse (vand og afløb) at andrage 2,8 mio. kr. i 2014.

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	237	260	299	**287**	245	208	200
Lønninger i alt (mio. kr.)	158,7	161,5	177,9	**172,5**	147,4	125,1	120,2
Lønsum udenfor lønsumsloft (mio. kr.)	0,1	5,5	8,8	**10,0**	5,3	5,3	5,3
Lønsumsloft (mio. kr.)	158,6	156,0	169,1	**162,5**	142,1	119,8	114,9

Bemærkning: En attachéstilling er stillet til rådighed for Udenrigsministeriet.

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Reguleret egenkapital	-	-	3,6	-	-	-	-
Overført overskud	-	-	27,8	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	31,4	-	-	-	-
Langfristet gæld primo	8,5	8,7	7,5	5,2	4,7	4,5	4,4
+ anskaffelser	0,6	0,8	3,0	2,5	2,5	2,5	2,5
+ igangværende udviklingsprojekter	1,1	0,1	-	-	-	-	-
- afhændelse af aktiver	-	4,3	-	-	-	-	-
- afskrivninger	3,0	-0,7	3,5	3,0	2,7	2,6	2,5
Samlet gæld ultimo	7,3	6,0	7,0	4,7	4,5	4,4	4,4
Låneramme	-	-	15,8	14,3	15,3	15,8	15,8
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	44,3	32,9	29,4	27,8	27,8

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011. I 2014 er 1,5 mio. kr. og i 2015 0,5 mio. kr. af lånerammen udlånt til § 29.21.02. Energitilsynet.

10. Almindelig virksomhed

Af kontoen afholdes udgifter til Energistyrelsens almindelige virksomhed, jf. beskrivelsen af styrelsens hovedformål og lovgrundlag. Der kan af kontoen endvidere afholdes udgifter i forbindelse med konkurrencer af energifaglig art, herunder til præmier og uddeling af priser. Der kan af kontoen ligeledes afholdes udgifter til rejse- og opholdsudgifter for udenlandske delegationer.

Der kan ydes tilskud i forbindelse med Danmarks bidrag til driften af det permanente sekretariat vedrørende Det Europæiske Energicharter, projekter i det Internationale Energi Agentur mv. Desuden kan der ydes tilskud til Dansk Standard, som udfører sekretariatsfunktionen for et samarbejdsudvalg mellem Dansk Standard og Energistyrelsen. Udvalgets opgave er at overvåge aktiviteterne på standardiseringsområdet med henblik på at udpege aktiviteter med energimæssig relevans samt at prioritere arbejdsindsatsen hermed.

I forbindelse med finansloven for 2011 er der hvert af årene 2013-14 blevet udmøntet 4,5 mio. kr., heraf 2,0 mio. kr. lønsum, fra § 29.25.79. Energireserve til analysekapaciteten mv. i Energistyrelsen.

I forlængelse af Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Det Konservative Folkeparti om den danske energipolitik 2012-2020 af 22. marts 2012 afsættes der bevillinger til følgende initiativer under Energistyrelsens hovedkonto: Til videreførelse af udarbejdelse af en generel ligevægtsmodel til modellering af energisystem og samfundsøkonomi til identificering af effektive politiktiltag og fremtidige reguleringstiltag afsættes 4,2 mio. kr. i 2013 og 3,5 mio. kr. årligt i 2014 og 2015, heraf 1,8 mio. kr. lønsum årligt. Til igangsætning af et dybdegående eftersyn af reguleringen af elforsyningslovene afsættes 5,0 mio. kr. i 2013, heraf 3,0 mio. kr. lønsum, og 3,0 mio. kr. i 2014, heraf 1,5 mio. kr. lønsum. Til analyse af anvendelsen af bioenergi i Danmark afsættes 2,0 mio. kr. hvert af årene 2013-2015, heraf 1,0 mio. kr. lønsum årligt. Til en styrket indsats ift. udbud af havmøller afsættes 3,0 mio. kr. hvert af årene 2013-2015, heraf 1,5 mio. kr. lønsum årligt. Til strategi for etablering af smarte elnet i Danmark afsættes 3,0 mio. kr. hvert af årene 2013-2015, heraf 1,0 mio. kr. lønsum. Til administration af pulje til fremme af ny VE-teknologi i fjernvarme, jf. § 29.24.16. Geotermi og store varmepumper, og pulje til bølgekraftprojekter, jf. § 29.24.17. Bølgekraftprojekter, afsættes 0,5 mio. kr. lønsum hvert af årene 2013-2015. Til analyse og datagrundlag for erhvervslivets energiforhold, herunder særligt påvirkningen af konkurrenceevnen over for udlandet på kort og lang sigt for forskellige erhverv afsættes 2,0 mio. kr. i 2013, heraf 1,0 mio. kr. i lønsum, og 3,0 mio. kr. i hvert af årene 2014-2015, heraf 1,5 mio. kr. lønsum. Til pulje til at fremme initiativer for samt udarbejdelse af analyser for energieffektive alternativer til olie- og naturgasfyr, herunder varmepumper og solvarme, afsættes 12,5 mio. kr. i 2013, 13,5 mio. kr. i 2014 og 13,0 mio. kr. i 2015, heraf 2,0 mio. kr. lønsum årligt. Til understøttelse af energiselskabernes energispareindsats afsættes 3,0 mio. kr. hvert af årene 2013-2015, heraf 2,0 mio. kr. lønsum årligt. Til understøttelse af energirenovering af den eksisterende bygningsmasse afsættes 7,5 mio. kr. i hvert af årene 2013-2015, heraf 3,0 mio. kr. lønsum årligt. Til nedsættelse af en task force, der skal undersøge og understøtte konkrete biogasprojekter med henblik på at sikre den forudsatte biogasudbygning frem mod 2020 afsættes 2,4 mio. kr. i hvert af årene 2013-2015, heraf 1,0 mio. kr. lønsum i 2013. Til administration af forsøgsordningen for elbiler og evt. plug-in-hybridbiler, jf. § 29.24.08. Forsøgsordning for elbiler, afsættes 0,1 mio. kr. lønsum i hvert af årene 2013-2015. Til pulje til udvikling af analyser af de klima- og energimæssige forhold ved anvendelse af alternative drivmidler afsættes 3,0 mio. kr. i hvert af årene 2013-2015, heraf 1,5 mio. kr. lønsum årligt. Til administration af pulje til understøttelse af udrulningen af ladestandere til elbiler, infrastruktur til brint samt infrastruktur til gas i tung transport, jf. § 29.24.14. Infrastruktur til transport, afsættes 0,5 mio. kr. lønsum i hvert af årene 2013-2015.

Der er i perioden 2013-2017 årligt blevet udmøntet 3,0 mio. kr., heraf 2,3 mio. kr. lønsum, fra § 29.25.79. Energireserve til administration af sanktionssystem vedrørende energimærkninger for bygninger.

Til administration af initiativerne på § 29.24.20. Industriel kraftvarme og § 29.24.21. Biogas (til transport og proces) er afsat 3,5 mio. kr. årligt.

Til administration af § 29.24.19. Vedvarende energi til proces er bevillingen øget med 7,5 mio. kr. i 2013, heraf 5,0 mio. kr. lønsum, og 15,0 mio. kr. i 2014, heraf 10,0 mio. kr. lønsum. Størrelsen af administrationsprocenten for 2015 og frem vil blive fastlagt, efter at der i foråret 2014 foretages en evaluering af administrationsomkostningerne.

Til administration af initiativerne på § 29.25.07. Tilskud til delvis dækning af PSO-tarif i el-intensive virksomheder er afsat 2,3 mio. kr. årligt.

Der er indarbejdet effektiviseringsgevinster på løn og øvrig drift som følge af gennemførsel af grunddataprogrammet. Hertil indgår også omlægning af betalingen CVR-frikøbsaftale og GST statsaftale. Der er indarbejdet en budgetregulering på -0,6 mio. kr. i 2014, -0,6 mio. kr. i 2015, -0,6 mio. kr. i 2016 og -0,6 mio. kr. i 2017 og frem.

På forslaget til finansloven for 2014 sker et generelt bevillingsløft på 3,9 mio. kr. årligt i 2014-2016, heraf 2,6 mio. kr. lønsum.

På forslaget til finansloven for 2014 er afsat 3,2 mio. kr. i 2014, heraf 1,2 mio. kr. lønsum, og 1,6 mio. kr. i 2015, heraf 0,6 mio. kr. lønsum, til en PCB-rådgivningsenhed. Regeringen vil senest inden udgangen af 2014 tage stilling til behovet for at videreføre enhedens arbejde.

På forslaget til finansloven for 2014 er afsat 4,9 mio. kr. til administration af de nye initiativer på § 29.22.01. Tilskud til energiforskning.

15. Indtægter fra sanktionssystemet ved manglende energimærkning af bygninger

I henhold til LB nr. 636 af 19. juni 2012 om fremme af energibesparelser i bygninger er udstedt BEK nr. 262 af 15. marts 2013 om anvendelse af administrative bødeforelæg ved overtrædelse af lov om fremme af energibesparelser i bygninger eller regler udstedt i medfør heraf. Provenuet herfra er indbudgetteret på denne konto. Indtægten vil på den baggrund bortfalde på de årlige bevillingsafregninger, således at indtægten tilfalder statskassen.

25. Grøn boligkontrakt

I henhold til Aftale mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en vækstplan i perioden 2014-2020 igangsættes initiativet Grøn boligkontrakt. Hensigten med initiativet er at gennemføre en ordning, hvor en "grøn aktør" skal kunne give boligejere en samlet løsning på energirenovering af deres bolig. Der skal således gennemføres en ordning, hvor boligejeren kan henvende sig et sted og få en samlet ydelse til realisering af en energibesparende renovering. En sådan ydelse vil kunne indbefatte en kvalificeret og samlet rådgivning, styring af processen for gennemførelse af energirenoveringen, rådgivning omkring finansieringsmæssige spørgsmål samt udstedelse af garanti for det udførte arbejde.

Udmøntningen af initiativet hviler på udvikling og drift af en række instrumenter. Der kan herunder nævnes 1) aftale med energiselskaberne om forpligtelse til at understøtte initiativets gennemførelse, 2) certificeringsordninger for de grønne aktører, 3) informationsinitiativer, herunder i form af hjemmeside, som skal tilvejebringe alt relevant information om energirenovering, muligheder og eksisterende løsninger samt 4) tilvejebringelse af standarddokumenter til beskrivelse af energirenoveringer og besparelsespotentialer til brug for banker og realkreditinstitutioners vurdering af finansieringsmuligheder for energirenoveringsprojekter.

Til gennemførelsen af initiativet kan der 1) gennemføres undersøgelser om forhold af betydning for energirenovering af boliger, herunder for udvikling af de ydelser, som den grønne aktør skal kunne tilbyde til realisering af en energibesparende renovering, 2) gennemføres analyser af mulighederne for at fremme finansiering af energirenovering via realkredit og bankvirksomhed samt 3) analyser af mulighederne for at finansiere investeringen i energirenoveringer over energiregningen.

Initiativet udmøntes i samarbejde med andre myndigheder og eksterne parter. Energistyrelsen kan inden for initiativets formål afholde udgifter til undersøgelser, certificeringsordninger, digitale værktøjer, informationsindsatser samt tiltag, som kan understøtte udbredelsen af ordningen i form af tilskud og støtteordninger til grønne aktører og boligejere, hvilket der særligt i en indfasningsperiode for ordningen vil kunne være behov for. Styrelsen kan afholde udgifter til faglig ekspertbistand, konsulentbistand og Kammeradvokaten.

30. Permanente råd, udvalg, nævn mv.

Bevillingen vedrører udgifter til Havarikommissionen, der er nedsat i medfør af § 60 i lov nr. 1424 af 21. december 2005 om sikkerhed mv. for offshoreanlæg til efterforskning, produktion og transport af kulbrinter (offshoresikkerhedslov).

40. IRENA

IRENA (International Renewable Energy Agency) har til formål at fremme brugen af vedvarende energi. Agenturets aktiviteter vil omfatte analyser og systematisering af viden om vedvarende energi, politik, rådgivning til medlemslande, teknologioverførsel, kapacitetsopbygning og finansiel rådgivning samt stimulering af forskning inden for vedvarende energi. Det danske medlemsbidrag forventes at andrage 0,9 mio. kr. årligt.

50. Samsø Energiakademi

I henhold til Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Det Konservative Folkeparti om den danske energipolitik 2012-2020 af 22. marts 2012 afsættes der i perioden 2012-2015 i alt 9,5 mio. kr. til at støtte det fortsatte arbejde på Samsø med at demonstrere løsninger for at skabe en fossiluafhængig ø. Midlerne forventes anvendt med 2,0 mio. kr. i 2012 og 2,5 mio. kr. årligt i 2013-2015.

60. CO2-beregner

I henhold til Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Det Konservative Folkeparti om den danske energipolitik 2012-2020 af 22. marts 2012 afsættes 0,5 mio. kr. årligt i 2012-2015 til videreudvikling og opdatering af den kommunale CO2-beregner, som anvendes til kommunernes årlige CO2-opgørelser.

70. ESCO-samarbejder

Der blev på ændringsforslaget til finansloven for 2013 afsat 2,5 mio. kr. til ESCO-samarbejder, jf. Aftale om finansloven for 2013.

80. Erfaringsopsamling og formidling om energi

Der blev på ændringsforslaget til finansloven for 2013 afsat 5,0 mio. kr. til erfaringsopsamling og formidling om energi, jf. Aftale om finansloven for 2013.

90. Indtægtsdækket virksomhed

Energistyrelsens indtægtsdækkede virksomhed omfatter salg af ekspertise og systemer, herunder levering af data og analyser til ind- og udland (systemeksport).

Energistyrelsen deltager desuden i rådgivningsopgaver i forbindelse med styrelsens generelle internationale opgaver og som konsulent (underleverandør) for eksterne konsulentfirmaer.

Energistyrelsen varetager i 2012-2014 en række kompetenceopbyggende og rådgivende opgaver i forhold til China National Renewable Energy Centre i Beijing. Centret er en del af den kinesiske energiadministration, og Energistyrelsens opgaver er at styrke centrets tekniske og politiske faglighed og overføre særlige danske kompetencer og erfaringer i forhold til udbygning af vedvarende energi.

På forslaget til finansloven for 2014 er den indtægtsdækkede virksomhed forhøjet med 9,7 mio. kr., som følge af at energimærkningsordningen for bygninger fremover placeres i Energistyrelsen, jf. akt. 92 af 16. maj 2013. Udgiften finansieres over de gebyrer, som Energistyrelsen, i BEK om gebyrer og honorarer for ydelser efter lov om fremme af energibesparelser i bygninger, jf. LB nr. 636 af 19. juni 2012, bemyndiges til at opkræve (BEK nr. 60 af 27. januar 2011).

97. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter

Den tilskudsfinansierede virksomhed omfatter etablering og drift af en Low Carbon Transition Unit (LCTU) i 2012-2014 i Energistyrelsen. Enheden skal bistå udviklingslande med at planlægge, beslutte og implementere drivhusgasreduktionsindsatser, dels i form af en tværgående og metodisk rådgivningsindsats over for udviklingslande, dels i form af konkrete energisektorindsatser i udviklingslande. LCTU'en oprettes som led i udmøntning af regeringens Klimapulje.

Hertil kommer f.eks. eventuelle undersøgelses-, udviklings-, og udredningsprojekter i Central- og Østeuropa, som er helt eller delvist finansieret af Europa-Kommissionen eller andre multilaterale donorer.

29.21.02. Energitilsynet *(Driftsbev.)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	-	-	-	-	-	-	-
Indtægt	-	41,5	47,5	**49,4**	49,4	49,4	49,4
Udgift	-	41,5	47,5	**49,4**	49,4	49,4	49,4
Årets resultat	-	-	-	-	-	-	-
10. Energitilsynet							
Udgift	-	41,5	47,5	**49,4**	49,4	49,4	49,4
Indtægt	-	41,5	47,5	**49,4**	49,4	49,4	49,4

3. Hovedformål og lovgrundlag

Virksomhedsstruktur

29.21.02. Energitilsynet, CVR-nr. 33750250.
Der indgår ikke øvrige hovedkonti i virksomhedens balance.

- Lov om varmeforsyning, jf. LB nr. 1184 af 14. december 2011 med senere ændringer
- Lov om elforsyning, jf. LB nr. 279 af 21. marts 2012 med senere ændringer
- Lov om naturgasforsyning, jf. LB nr. 996 af 13. oktober 2011 med senere ændringer
- Lov om Energinet.dk, jf. LB nr. 1097 af 8. november 2011 med senere ændringer

Energitilsynet er en uafhængig myndighed, der fører tilsyn med monopolselskaberne i den danske energisektor. Omkostningerne forbundet med udførelsen af tilsynet er fuldt ud dækket af gebyrer opkrævet fra el-, gas- og varmeforsyningsvirksomhederne. Lønudgifter til sekretariatet for Energitilsynet er ikke omfattet af lønsumsloftet.

4. Særlige bevillingsbestemmelser

Regler der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.6.5	Da tilsynet med energisektoren er efterspørgselsreguleret, er der givet adgang til, at merindtægter som følge af øget aktivitet kan anvendes til heraf afledte lønudgifter og øvrige udgifter udover de allerede budgetterede. De faktisk afholdte udgifter og hertil svarende indtægter vil afhænge af aktiviteten på området.

5. Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
Tilsyn	Energitilsynet arbejder for effektive gennemsigtige energimarkeder, så danske husholdninger og virksomheder kan få energi på rimelige vilkår og til rimelige og gennemsigtige priser.

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2017	BO3 2015
Udgift i alt	44,7	44,7	47,5	**49,4**	49,1	49,1	49,1
1. Energitilsynet	44,7	44,7	47,5	**49,4**	49,1	49,1	49,1

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	-	41,5	47,5	49,4	49,4	49,4	49,4
4. Afgifter og gebyrer	-	41,5	47,5	49,4	49,4	49,4	49,4
6. Øvrige indtægter	-	0,0	-	-	-	-	-

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	-	49	54	**56**	56	56	56
Lønninger i alt (mio. kr.)	-	27,8	29,7	**31,5**	31,5	31,5	31,5

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Reguleret egenkapital	-	-	0,9	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	0,9	-	-	-	-
Langfristet gæld primo	-	0,8	2,4	4,0	3,8	3,3	3,1
+ anskaffelser	-	0,1	0,4	0,3	-	0,3	0,2
+ igangværende udviklingsprojekter	-	0,2	-	-	-	-	-
- afskrivninger	-	0,2	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Samlet gæld ultimo	-	0,9	2,3	3,8	3,3	3,1	2,8
Låneramme	-	-	2,4	3,9	2,9	2,4	2,4
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	95,8	97,4	113,8	129,2	116,7

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011. I 2014 er 1,5 mio. kr. og i 2015 0,5 mio. kr. af lånerammen udlånt fra § 29.21.01. Energistyrelsen.

10. Energitilsynet

Kontoen omfatter Energitilsynets almindelige driftsaktiviteter.

29.21.03. Energiklagenævnet *(Driftsbev.)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	4,6	5,2	4,5	**5,9**	5,9	5,9	5,8
Indtægt	0,9	0,1	-	**-**	-	-	-
Udgift	5,2	5,3	4,5	**5,9**	5,9	5,9	5,8
Årets resultat	0,3	0,0	-	**-**	-	-	-
10. Energiklagenævnet							
Udgift	5,2	5,3	4,5	**5,9**	5,9	5,9	5,8
Indtægt	0,9	0,1	-	**-**	-	-	-

3. Hovedformål og lovgrundlag

Virksomhedsstruktur

29.21.03. Energiklagenævnet, CVR-nr. 31412196.
Der indgår ikke øvrige hovedkonti i virksomhedens balance.

Energiklagenævnet er en uafhængig og sagkyndig klagemyndighed for administrative afgørelser inden for energiområdet. Energiklagenævnet består af en formand, en næstformand og et antal sagkyndige medlemmer, der beskikkes af klima-, energi- og bygningsministeren. Klagenævnets medlemmer skal repræsentere et alsidigt kendskab til energimæssige forhold samt besidde juridisk og teknisk sagkundskab.

Nævnet behandler klager over myndighedsafgørelser truffet efter følgende love inden for energiområdet: lov om varmeforsyning, jf. LB nr. 1184 af 14. december 2011 med senere ændringer, lov om elforsyning, jf. LB nr. 279 af 21. marts 2012 med senere ændringer, lov om naturgasforsyning, jf. LB nr. 996 af 13. oktober 2011 med senere ændringer, lov om CO2-kvoter, jf. lov nr. 1095 af 28. november 2012, lov om fremme af besparelser i energiforbruget, jf. LB nr. 1065 af 12. november 2012, lov om fremme af energibesparelser i bygninger, jf. LB nr. 636 af 19. juni 2012, lov om kontinentalsoklen, jf. LB nr. 1101 af 18. november 2005 med senere ændringer, lov om anvendelse af Danmarks undergrund, jf. LB nr. 960 af 13. september 2011, lov om statstilskud til dækning af visse udgifter til kuldioxidafgift i visse virksomheder med et stort energiforbrug, jf. LB nr. 424 af 8. maj 2012, lov nr. 1424 af 21. december 2005 om sikkerhed mv. for offshoreanlæg til efterforskning, produktion og transport af kulbrinter med senere ændringer, lov om fremme af vedvarende energi, jf. LB nr. 1074 af 8. november 2011 med senere ændringer, lov nr. 555 af 6. juni 2007 om et Energiteknologisk Udviklings- og Demonstrationsprogram med senere ændringer, lov nr. 465 af 17. juni 2008 om kommunal fjernkøling med senere ændringer, lov om miljøvenligt design af energirelaterede produkter, jf. LB nr. 1068 af 15. september 2010 med senere ændringer, lov nr. 455 af 18. maj 2011 om energimærkning af energirelaterede produkter med senere ændringer, lov om Energinet.dk, jf. LB nr. 1097 af 8. november 2011 med senere ændringer samt lov om olieberedskab, jf. lov nr. 354 af 24. april 2012.

Yderligere oplysninger om Energiklagenævnet kan findes på nævnets hjemmeside: www.ekn.dk.

4. Særlige bevillingsbestemmelser

Regler der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.5.1.	Der kan ydes vederlag til formand og medlemmer af Energiklagenævnet.

5. Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
Energiklagenævnet	Energiklagenævnet er klageinstans for administrative afgørelser inden for energiområdet, hvor der ved lov eller i henhold til lov er fastsat bestemmelser om klageadgang til nævnet. Det drejer sig om lov om statstilskud til dækning af udgifter til kuldioxidafgift i visse virksomheder med et stort energiforbrug, lov om elforsyning, lov om varmeforsyning, lov om naturgasforsyning, lov om fremme af besparelser i energiforbruget, lov om fremme af energibesparelser i bygninger, lov om CO2-kvoter, lov om anvendelse af Danmarks undergrund, lov om kontinentalsoklen, lov om sikkerhed mv. for offshoreanlæg til efterforskning, produktion og transport af kulbrinter, lov om Energiteknologisk Udviklings- og Demonstrationsprogram (EUDP), lov om fremme af vedvarende energi, lov om kommunal fjernkøling, lov om miljøvenligt design af energiforbrugende produkter, lov om energimærkning af energirelaterede produkter, lov om Energinet.dk samt lov om olieberedskab.

6. Specifikation af udgifter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt	4,6	5,2	4,5	**5,9**	5,9	5,9	5,8
1. Energiklagenævnet	4,6	5,2	4,5	**5,9**	5,9	5,9	5,8

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	0,9	0,1	-	-	-	-	-
6. Øvrige indtægter	0,9	0,1	-	-	-	-	-

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	6	5	8	**8**	8	8	8
Lønninger i alt (mio. kr.)	3,6	3,2	3,3	**4,0**	4,0	4,0	3,9
Lønsumsloft (mio. kr.)	3,6	3,2	3,3	**4,0**	4,0	4,0	3,9

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Reguleret egenkapital	-	-	0,1	-	-	-	-
Overført overskud	-	-	3,0	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	3,1	-	-	-	-
Langfristet gæld primo	0,4	0,2	0,2	0,1	-	-	-
+ anskaffelser	0,1	-	0,1	-	-	-	-
- afhændelse af aktiver	0,4	-	-	-	-	-	-
- afskrivninger	-0,2	0,1	0,1	0,1	-	-	-
Samlet gæld ultimo	0,2	0,1	0,2	-	-	-	-
Låneramme	-	-	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	66,7	-	-	-	-

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011.

10. Energiklagenævnet

Kontoen omfatter Energiklagenævnets almindelige driftsaktiviteter.

På finanslovsforslaget for 2014 er kontoens bevilling blevet forhøjet med 1,5 mio. kr. årligt, heraf 0,8 mio. kr. lønsum.

29.21.04. Salg af CO2-kvoter

Indtægten ved salg af CO2-kvoter er opført på indtægtsbudgettet.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	0,1	2,1	0,2	0,2	0,2	0,2
Indtægtsbevilling	-	8,0	1.128,9	535,9	610,8	665,8	719,4
20. Salg af CO2-kvoter vedrørende kvotehandelsperiode 2008-2012							
Udgift	-	**0,1**	**1,1**	-	-	-	-
43. Interne statslige overførsels-udgifter	-	0,1	1,1	-	-	-	-
Indtægt	-	-	**144,9**	-	-	-	-
11. Salg af varer	-	-	*144,9*	-	-	-	-
30. Salg af CO2-kvoter vedrørende kvotehandelsperiode 2013-2020 samt luftfartskvoter vedrørende kvotehandelsperiode 2012-2020							
Udgift	-	-	**1,0**	**0,2**	**0,2**	**0,2**	**0,2**
43. Interne statslige overførsels-udgifter	-	-	1,0	0,2	0,2	0,2	0,2
Indtægt	-	**8,0**	**984,0**	**535,9**	**610,8**	**665,8**	**719,4**
11. Salg af varer	-	*8,0*	*984,0*	*535,9*	*610,8*	*665,8*	*719,4*

20. Salg af CO2-kvoter vedrørende kvotehandelsperiode 2008-2012

Med hjemmel i § 21, stk. 1 i LB nr. 1222 af 15. oktober 2010 om CO2-kvoter, solgte klima-, energi- og bygningsministeren i 2012-2013 kvoter vedrørende kvotehandelsperiode 2008-2012. Provenuet tilfaldt statskassen med fradrag af omkostninger til salget, jf. § 21, stk. 3.

30. Salg af CO2-kvoter vedrørende kvotehandelsperiode 2013-2020 samt luftfartskvoter vedrørende kvotehandelsperiode 2012-2020

Med hjemmel i § 18, stk. 1 i lov nr. 1095 af 28. november 2012 om CO2-kvoter, sælger klima-, energi- og bygningsministeren kvoter vedrørende kvotehandelsperiode 2013-2020 samt luftfartkvoter vedrørende kvotehandelsperiode 2012-2020.

Budgetteringsforudsætninger

Ved budgettering af auktionsprovenuet er forudsat, at antallet af auktionskvoter (almindelige kvoter og luftfartskvoter) i 2014 udgør 13,3 mio., og at prisen pr. kvote omhandlende 2012-2020-kvoter udgør 5,4 euro.

Budgetteringen i BO-årene er baseret på, at antallet af auktionskvoter i 2015 udgør 13,9 mio., i 2016 13,7 mio. og i 2017 13,6 mio. For 2015 er der forudsat en kvotepris på 5,9 euro/kvote, i 2016 6,5 euro/kvote og i 2017 7,1 euro/kvote.

Vedrørende skønnet over antallet af auktionskvoter skal bemærkes, at det totale antal kvoter i EU er fastlagt i Europa-Kommissionens beslutning af 22. oktober 2010 efter artikel 9 og 9a i kvotedirektivet (Direktiv 2003/87/EF med efterfølgende ændringer). Totalkvoten reduceres med 1,74 pct. årligt frem mod 2020.

Hvor stor en del af de almindelige kvoter, der auktioneres, afhænger af, hvor mange der tildeles gratis, jf. kvotedirektivets artikel 10. Gratistildelingen fastlægges af de foreløbige kvotetildelinger, der meldes ind til Europa-Kommissionen fra medlemslandene efter kvotedirektivets artikel 11 og Europa-Kommissionens efterfølgende behandling/godkendelse heraf. 15 pct. af luftfartskvoterne auktioneres. Europa-Kommissionens behandling heraf er stærkt forsinket.

ad 43. Interne statslige overførselsudgifter. Beløbet vedrører driftsudgifter i forbindelse med kvotesalget. Der er meget foreløbigt budgetteret med, at udgifterne vil udgøre 0,2 mio. kr. årligt.

29.21.05. Indtægter ved overskridelse af CO2-udledningstilladelser

Indtægten ved eventuel manglende overholdelse af CO2-kvoteloven er opført på indtægtsbudgettet.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	-	-	-	-	-	-	-
10. Indtægter ved overskridelse af CO2-udledningstilladelser							
Indtægt	-	-	-	-	-	-	-
13. Kontrolafgifter og gebyrer	-	-	-	-	-	-	-

10. Indtægter ved overskridelse af CO2-udledningstilladelser

I henhold til lov nr. 1095 af 28. november 2012 om CO2-kvoter pålægges en driftsleder eller en luftfartsoperatør, som ikke har overholdt sin forpligtelse efter lovens § 27, at betale en afgift til statskassen. Afgiften udgør et beløb svarende til 100 euro for hver ton CO2, som er udledt uden returnering af kvoter eller godkendte kreditter. Lov om CO2-kvoter har herudover en række bestemmelser, jf. lovens § 32, der ved overtrædelse medmindre højere straf er forskyldt efter anden lovgivning, straffes med bøde.

Budgetteringsforudsætninger

Der er ikke budgetteret med indtægter ved overskridelse af CO2-udledningstilladelser. Kontoen er oprettet til sikring af, at der kan oppebæres eventuelle indtægter.

29.21.06. Salg af CO2-kreditter

Indtægten ved salg af CO2-kreditter er opført på indtægtsbudgettet.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	-	4,3	4,4	4,5	-	-	-
10. Salg af CO2 kreditter (Indfrielse af den grønlandske klimaforpligtelse)							
Indtægt	-	**4,3**	**4,4**	**4,5**	-	-	-
11. Salg af varer	-	*4,3*	*4,4*	*4,5*	-	-	-
20. Salg af CO2-kreditter							
Indtægt	-	-	-	-	-	-	-
11. Salg af varer	-	-	-	-	-	-	-

10. Salg af CO2 kreditter (Indfrielse af den grønlandske klimaforpligtelse)

Kontoen indeholder betaling fra Grønland som følge af overførsel af kreditter til Grønland fra det statslige JI/CDM-program til dækning af den grønlandske klimaforpligtelse.

Budgetteringsforudsætninger

Der er indgået en fastprisaftale på køb af 0,431 mio. kreditter til en betaling på 4,3 mio. kr. i 2012, 4,4 mio. kr. i 2013 og 4,5 mio. kr. i 2014.

20. Salg af CO2-kreditter

Kontoen indeholder provenu fra salg af overskud af kreditter fra det statslige JI/CDM-program. I forbindelse med opgørelser over de danske drivhusudledninger har der vist sig et behov for at sælge overskydende CO2-kreditter. Af kontoen kan endvidere afholdes de med salget forbundne udgifter.

Budgetteringsforudsætninger

Der er pga. den lave kreditpris ikke budgetteret med salg af kreditter.

Den endeligt solgte mængde kreditter afhænger af den endelige klimamanko, som først kendes ved den endelige opgørelse af kyotoregnskabet.

Indtil et evt. salg af kreditter forfølges en strategi, hvor eksisterende kontrakter nedskrives, da det er mere økonomisk fordelagtigt at nedskrive eksisterende kontrakter indgået til en højere kreditpris. Såfremt det viser sig, at det ikke er muligt at reducere antallet af kreditter tilstrækkeligt via nedskrivninger i eksisterende kontrakter, vil kreditterne blive solgt.

ad 43. Interne statslige overførselsudgifter.

Beløbet vedrører driftsudgifter primært til honorarer til salgsagenterne i forbindelse med auktioneringen, men også evt. konsulent- og kammeradvokatudgifter. Der er meget foreløbigt budgetteret med, at udgifterne vil udgøre 1,0 pct. af kvoteprovenuet.

29.22. Forskning og udvikling

29.22.01. Tilskud til energiforskning *(Reservationsbev.)*

Ifølge lov nr. 555 af 6. juni 2007 om et "Energiteknologisk Udviklings- og Demonstrationsprogram" (EUDP) kan der ydes tilskud til udviklings- og demonstrationsprojekter samt forskningsprojekter, der understøtter forberedelse af udvikling og demonstration.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regler der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.10.5	Der kan afholdes særlige driftsudgifter til administration af tilskudsordningen samt projektforberedelse og evaluering, information og øvrige initiativer, der kan fremme ordningens formål.
BV 2.2.11	Tilskud gives som tilsagn.
BV 2.2.9	Der er adgang til at overføre bevillinger fra hovedkonto under § 29.22.01. Tilskud til energiforskning til § 29.21.01. Energistyrelsen med henblik på dækning af administrative udgifter, herunder løn, forvaltning af særprogrammer, gennemførelse af evalueringer samt tidsbegrænsede opgaver.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	392,2	362,7	404,2	376,6	56,5	56,5	56,5
10. Udbygning af dansk energiforskning og -udvikling							
Udgift	**387,8**	**360,7**	**360,4**	**371,8**	**51,7**	**51,7**	**51,7**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,1	0,0	-	-	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
45. Tilskud til erhverv	386,7	359,7	359,4	370,8	50,7	50,7	50,7
20. Typegodkendelse og kvalitetssikring af vedvarende energiteknologier							
Udgift	**4,4**	**2,0**	**4,7**	**4,8**	**4,8**	**4,8**	**4,8**
45. Tilskud til erhverv	4,4	2,0	4,7	4,8	4,8	4,8	4,8
30. Fremme af nye energiteknologier							
Udgift	**-**	**-**	**29,1**	**-**	**-**	**-**	**-**
45. Tilskud til erhverv	-	-	29,1	-	-	-	-
40. Forskning, udvikling og demonstration inden for energieffektiv transport							
Udgift	**-**	**-**	**10,0**	**-**	**-**	**-**	**-**
45. Tilskud til erhverv	-	-	10,0	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	8,3
I alt	8,3

Bemærkning: Der er en videreførsel på 8,3 mio. kr. fra 2012.

10. Udbygning af dansk energiforskning og -udvikling

Ifølge lov nr. 555 af 6. juni 2007 som ændret ved lov nr. 1606 af 22. december 2010 om et "Energiteknologisk Udviklings- og Demonstrationsprogram" (EUDP) kan der ydes tilskud til udviklings- og demonstrationsprojekter samt forskningsprojekter, der understøtter forberedelse af udvikling og demonstration. Endvidere kan der ydes tilskud til udgifter til konkrete initiativer, der afholdes som led i udviklingen af samarbejde mellem offentlige og private aktører, og der kan gives tilskud til formidling. Endelig kan der betales kontingent til internationalt forskningssamarbejde.

Programmets hovedformål er at understøtte de energipolitiske målsætninger om forsyningssikkerhed, hensyn til det globale klima og miljø samt omkostningseffektivitet og samtidig fremme de erhvervsmæssige potentialer på området til gavn for vækst og beskæftigelse. Endvidere er det et formål at medvirke til at realisere målet om dansk uafhængighed af fossile brændsler.

Under EUDP kan der ydes tilskud til projekter vedrørende nye energiteknologier, især udvikling og anvendelse af vedvarende energi og energieffektive løsninger. Også projekter vedrørende samlede energisystemer og effektive indvindingsmetoder for olie og gas samt CO2-deponering kan der gives tilskud til.

EUDP har erstattet det tidligere Energiforskningsprogram (EFP), således at den hidtidige EFP-bevilling indgår i EUDP-bevillingen.

På forslaget til finansloven for 2014 er afsat 325,0 mio. kr. i 2014 til energiforskning og -udvikling under EUDP. Til administration af de nye initiativer er der i 2014 overført 4,9 mio. kr. til § 29.21.01. Energistyrelsen.

Centrale aktivitetsoplysninger

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
1. Antal igangværende projekter	285	283	273	270	240	231	258	209	178
2. Gns. udbetalt tilskud pr. projekt/år (1.000 kr.)	303	781	678	935	885	1395	1152	930	684
3. Udbetalte tilskud i alt (mio. kr.)	86,4	221,0	185,2	252,4	212,5	322,3	297,2	194,4	121,8

Bemærkning: "Antal igangværende projekter" er angivet frem for "antal tilskudsmodtagere", da en tilskudsmodtager i en række tilfælde kan have flere ansøgninger inde i samme ansøgningsrunde.
Tilskud i alt indeholder i perioden 2008-12 regnskabstallet opregnet til 2014-pl. I perioden 2013-16 er angivet årets forbrug (i 2014-pl).

ad 43. Interne statslige overførselsudgifter.

Beløbet vedrører driftsudgifter til administration af tilskudsordningen, projektforberedelse, evaluering og andre initiativer, der kan fremme ordningens formål. Der er i 2014 budgetteret med, at der overføres 1,0 mio. kr. til § 29.21.01. Energistyrelsen.

20. Typegodkendelse og kvalitetssikring af vedvarende energiteknologier

Der ydes tilskud til ordninger til typegodkendelse af vindmøller og kvalitetssikring af biokedler, varmepumper og solenergianlæg. Ordningerne skal være med til at fremme kvaliteten af de vedvarende energianlæg, der er på markedet, med henblik på at sikre høj energieffektivitet og pålidelighed, lav miljøbelastning og maksimal sikkerhed samt understøtte en fortsat kvalitetsudvikling af anlæggene.

30. Fremme af nye energiteknologier

På ændringsforslaget til finansloven for 2013 blev afsat 30,0 mio. kr. i 2013 til fremme af nye energiteknologier, heraf 25,0 mio. kr. til solceller og brint, jf. Aftale om finansloven for 2013. Heraf blev 0,9 mio. kr. overført til § 29.21.01. Energistyrelsen til administration.

40. Forskning, udvikling og demonstration inden for energieffektiv transport

På ændringsforslaget til finansloven for 2013 blev afsat 25,0 mio. kr. i 2013 til forskning, udvikling og demonstration inden for energieffektiv transport, jf. Aftale om finansloven for 2013, heraf er 10,0 mio. kr. indbudgetteret på denne konto og 15,0 mio. kr. på § 19.41.11. Det Strategiske Forskningsråd. Midlerne udmøntes i et samarbejde mellem Det Strategiske Forskningsråd og Det Energiteknologiske Udviklings- og Demonstrationsprogram.

29.22.02. Green Labs DK *(Reservationsbev.)*

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.11	Tilskud gives som tilsagn.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	129,0	73,1	-	-	-	-	-
10. Green Labs DK							
Udgift	**129,0**	**73,1**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
45. Tilskud til erhverv	129,0	73,1	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	9,6
I alt	9,6

Bemærkning: Der er en videreførsel på 9,6 mio. kr. fra 2012, hvoraf 2,0 mio. kr. påtænkes anvendt i 2013.

10. Green Labs DK

I henhold til Aftale om fordeling af globaliseringsreserven til forskning og udvikling 2010-2012 blev afsat 60 mio. kr. i 2010, 70 mio. kr. i 2011 og 80 mio. kr. i 2012 (2010-pl) til Green Labs DK. Green Labs DK har til formål at yde statsligt tilskud til etablering (ikke drift) af et mindre antal testfaciliteter for nye klimateknologier på strategiske områder.

Målsætningen med initiativet er, at etableringen af strategiske testlaboratorier kan tiltrække konkrete danske og udenlandske udviklings- og demonstrationsaktiviteter.

De konkrete faciliteter etableres i samarbejde med erhvervslivet. Der sikres samtidig sammenhæng med den strategiske forskningsindsats på det grønne område.

29.23. Efterforskning og indvinding af energi m.m.

29.23.01. Koncessionsafgifter mv.

Koncessionsafgifterne er opført på indtægtsbudgettet.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	1,4	1,6	2,1	1,5	-	-	-
10. Koncessionsafgifter mv.							
Indtægt	**1,4**	**1,6**	**2,1**	**1,5**	-	-	-
13. Kontrolafgifter og gebyrer	*1,4*	*1,6*	*2,1*	*1,5*	-	-	-

10. Koncessionsafgifter mv.

I medfør af § 9 i LB nr. 960 af 13. september 2011 om anvendelse af Danmarks undergrund kan der opkræves en afgift beregnet på grundlag af mængden af indvundne råstoffer (produktionsafgift). Ifølge vilkårene i Lulita-delen af tilladelse 7/86 og 1/90 skal der betales produktionsafgift. Afgiftssatsens størrelse afhænger af produktionens størrelse.

I nyere tilladelser indgår ikke vilkår om betaling af produktionsafgift.

Harmoniseringen af kulbrinteskattereglerne med virkning fra 2014 betyder, at koncessionsafgifterne ophører. Produktionsafgiften indbetales sædvanlig et år forskudt, og der budgetteres derfor med, at indtægterne ophører fra og med 2015.

29.23.02. Olierørledningsafgift mv.

Olierørledningsafgiften er opført på indtægtsbudgettet.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	2.200,7	1.336,7	378,7	-	-	-	-
10. Olierørledningsafgift mv.							
Indtægt	**1.880,9**	**1.008,8**	**3,5**	-	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*1.880,9*	*1.008,8*	*3,5*	-	-	-	-
20. Dispensationsafgift							
Indtægt	**319,9**	**327,9**	**375,2**	-	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*319,9*	*327,9*	*375,2*	-	-	-	-

10. Olierørledningsafgift mv.

Afgiften, der vedrører benyttelse af den af DONG Oil Pipe A/S anlagte rørledning til transport af råolie og kondensat, opkræves med hjemmel i LB nr. 957 af 9. september 2011 om etablering og benyttelse af en rørledning til transport af råolie og kondensat (rørledningsloven) og udgør 95 pct. af det fortjenesteelement, der omtales i samme lovbekendtgørelses § 3, stk. 2.

I henhold til § 10B i LB nr. 971 af 20. september 2011 om beskatning af indkomst i forbindelse med kulbrinteindvinding i Danmark modregnes rørledningsafgiften i kulbrinteskatten fra 1. januar 2004, men fradrages ikke i indkomstgrundlaget for hverken kulbrinteskatten eller selskabsskatten.

Den 9. juli 2012 indtrådte staten via Nordsøfonden som partner i Eneretsbevillingen med en statsdeltagelse på 20 pct., og samtidig hermed afskaffedes afgiften for tilladelser meddelt efter d. 1. januar 2004 samt for eneretsbevillingen.

Harmoniseringen af kulbrinteskattereglerne med virkning fra 2014 betyder, at olierørledningsafgiften ophører. Der er derfor ikke budgetteret med indtægter på kontoen fra 2014 og frem, når selskaberne kommer over på nye regler. Evt. efterreguleringer af for meget betalt olierørledningsafgift vil blive afholdt over denne konto.

20. Dispensationsafgift

Dispensationsafgiften opkræves med hjemmel i LB nr. 957 af 9. september 2011 om etablering og benyttelse af en rørledning til transport af råolie og kondensat (rørledningsloven). Her præciseres det i § 2 stk. 4, at der ved en undtagelse fra pligten til at tilslutte sig og transportere olie i Dansk Olierør A/S' rørledning er et vilkår om betaling af en afgift til staten på 5 pct. af råolie- og kondensatværdien. Siri- og Syd Arne-anlæggene er fritaget fra tilslutnings- og transportpligten og skal derfor betale denne afgift.

Harmoniseringen af kulbrinteskattereglerne med virkning fra 2014 betyder, at dispensationsafgiften ophører. Der er derfor ikke budgetteret med indtægter på kontoen fra 2014 og frem, når selskaberne kommer over på nye regler. Evt. efterreguleringer af for meget betalt dispensationsafgift vil blive afholdt over denne konto.

29.23.03. Gebyrindtægter i forbindelse med udbudsrunder

Gebyrindtægterne er opført på indtægtsbudgettet.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	0,1	0,4	0,5	1,5	0,6	0,5	0,5
10. Gebyrindtægter i forbindelse med udbudsrunder							
Indtægt	**0,1**	**0,4**	**0,5**	**1,5**	**0,6**	**0,5**	**0,5**
30. Skatter og afgifter	*0,1*	*0,4*	*0,5*	*1,5*	*0,6*	*0,5*	*0,5*

10. Gebyrindtægter i forbindelse med udbudsrunder

I medfør af LB nr. 960 af 13. september 2011 om anvendelse af Danmarks undergrund opkræves betaling for indgivelse af ansøgninger om forundersøgelsestilladelser og om tilladelse til efterforskning og indvinding af olie og gas, jf. bekendtgørelse nr. 419 af 2. juni 2005 om betaling af gebyrer i forbindelse med visse tilladelser efter lov om anvendelse af Danmarks undergrund. Klima-, energi- og bygningsministeren er bemyndiget til at opkræve et vederlag i forbindelse med meddelelse af tilladelse til efterforskning og indvinding af råstoffer. For tilladelse til efterforskning og indvinding af kulbrinter opkræves et vederlag på 100.000 kr.

29.23.04. Overskudsdeling ved statsdeltagelse i Nordsøaktiviteter

Indtægten som følge af overskudsdeling ved statsdeltagelse i nordsøaktiviteter er opført på indtægtsbudgettet.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	8.818,8	4.539,7	-	-	-	-	-
10. Overskudsdeling ved statsdeltagelse i Nordsøaktiviteter							
Indtægt	**8.818,8**	**4.539,7**	-	-	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*8.818,8*	*4.539,7*	-	-	-	-	-

10. Overskudsdeling ved statsdeltagelse i Nordsøaktiviteter

Overskudsdelingen bortfaldt pr. 9. juli 2012. Evt. efterreguleringer af for meget betalt overskudsdeling vil blive afholdt over denne konto. Overskudsdelingen erstattes af statslig deltagelse i Dansk Undergrunds Consortium (DUC). Statsdeltagelse vil blive varetaget af Nordsøfonden. Det følger af lov nr. 587 af 24. juni 2005 om Nordsøfonden, at fondens indtægter først anvendes til at dække fondens finansieringsbehov, herunder udgifter forbundet med statsdeltagelse i kulbrintetilladelser og betaling af renter og ordinære afdrag på gæld. Overskud herudover anvendes til ekstraordinære afdrag på gæld. Yderligere overskud overføres til statskassen.

29.23.06. Koncessionsafgift fra Akzo Nobel Salt A/S

Koncessionsafgifterne i forbindelse med Akzo Nobel A/S er opført på indtægtsbudgettet.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	5,7	5,6	6,5	6,5	6,5	6,5	6,5
10. Koncessionsafgift fra Akzo Nobel A/S							
Indtægt	**5,7**	**5,6**	**6,5**	**6,5**	**6,5**	**6,5**	**6,5**
11. Salg af varer	*5,7*	*5,6*	*6,5*	*6,5*	*6,5*	*6,5*	*6,5*

10. Koncessionsafgift fra Akzo Nobel A/S

Indtægten vedrører koncessionsafgift fra Akzo Nobel A/S i henhold til § 11, stk. 1 og 2 i bevilling af 1. november 1963.

Budgetteringsforudsætninger

Afgiftssatsen, der reguleres hvert tredje år i overensstemmelse med udviklingen i engrosprisindekset, er med virkning fra 1. januar 2012 fastsat til 10,9 kr. pr. ton. Afgiftssatsen reguleres næste gang i 1. kvartal 2015.

29.24. Udnyttelse af vedvarende energi og energibesparelser

29.24.01. Udnyttelse af vedvarende energi og andre energiøkonomiske projekter (tekstanm. 112) *(Reservationsbev.)*

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.13	Tilskud kan forudbetales.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	4,0	4,1	4,2	4,2	-	-
20. Nordisk Folkecenter for Vedvarende Energi							
Udgift	-	**4,0**	**4,1**	**4,2**	**4,2**	-	-
45. Tilskud til erhverv	-	4,0	4,1	4,2	4,2	-	-

20. Nordisk Folkecenter for Vedvarende Energi

Der er på ændringsforslaget til finansloven for 2012 blevet afsat 4,0 mio. kr. årligt i perioden 2012-2015 til Nordisk Folkecenter for Vedvarende Energi, jf. Aftale om finansloven for 2012. Centerets formål er at fremme oplysning og videnformidling samt udviklingsopgaver i forbindelse med vedvarende energi.

29.24.06. Fremme af varmepumper *(Reservationsbev.)*

Kontoen indeholder alene regnskabstal, da der ikke forudsættes aktivitet på kontoen i 2014.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	13,0	1,2	-	-	-	-	-
10. Fremme af varmepumper							
Udgift	**13,0**	**1,2**	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	0,0	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	13,0	1,2	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	0,4
I alt	0,4

Bemærkning: Den resterende videreførsel på 0,4 mio. kr. påtænkes anvendt i 2013.

29.24.07. Kampagner til fremme af energibesparelser i bygninger *(Reservationsbev.)*

Ved akt. 103 af 4. marts 2010 er bevillingen i 2010 og frem overflyttet til Center for Energibesparelsers aktiviteter under henholdsvis § 29.21.01. Energistyrelsen og § 29.24.11. Center for Energibesparelser. Kontoen indeholder derfor alene regnskabstal.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-2,6	-	-	-	-	-	-
10. Kampagner til fremme af energibesparelser i bygninger, herunder Videncenter							
Udgift	**-2,6**	-	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	-2,6	-	-	-	-	-	-

29.24.08. Forsøgsordning for elbiler (tekstanm. 104 og 108) *(Reservationsbev.)*

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regler der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.11	Tilskud kan gives som tilsagn.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	3,9	10,8	4,9	5,0	5,0	-	-
10. Forsøgsordning for elbiler							
Udgift	**3,9**	**10,8**	**4,9**	**5,0**	**5,0**	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	3,9	10,8	4,9	5,0	5,0	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	0,1
I alt	0,1

Bemærkning: Der er en videreførsel på 0,1 mio. kr. fra 2012.

10. Forsøgsordning for elbiler

I Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Det Konservative Folkeparti om den danske energipolitik 2012-2020 af 22. marts 2012 videreføres ordningen, der oprindeligt blev aftalt i den forrige energiaftale, i perioden 2013-2015 med 5,0 mio. kr. pr. år, heraf er 0,1 mio. kr. årligt overført til § 29.21.01. Energistyrelsen til administration.

Ordningen forventes administreret som en åben tilskudsordning, hvor alle relevante aktører kan indgive ansøgning. Projekterne vurderes af tilskudsmyndigheden efter et sæt faglige, herunder økonomiske, kriterier, og de bedste projekter opnår støtte.

Forsøgsordningen skal sikre, at der sker en afprøvning og erfaringsindsamling vedrørende blandt andet tekniske, organisatoriske, økonomiske og miljømæssige aspekter ved anvendelse af

elbiler og evt. plug-in-hybridbiler i praksis samt vedrørende forsyning med elektricitet som drivmiddel.

Forsøgsordningen skal bidrage til at belyse hvilke barrierer, der i praksis er for udbredelse af elbiler og evt. plug-in-hybridbiler, og i hvilke anvendelser disse biler har særlige fordele eller perspektiver. Endvidere skal forsøgsordningen give viden om tekniske, organisatoriske, økonomiske og miljømæssige forhold i forbindelse med elbilers og evt. plug-in-hybridbilers anvendelse, drift og vedligehold. Indsatsen vil omfatte et antal praktiske forsøg samt udredningsarbejder og analyser.

Pilot- eller demonstrationsforsøgene forventes gennemført af flådeejere, hvor flåden overvejende består af mindre køretøjer, køretøjer, der ikke anvendes til store afstande, og/eller køretøjer, som har et brugsmønster, der tillader den nødvendige opladning.

Erfaringsindsamlingen kan ud over de konkrete forsøg indebære støtte til undersøgelse af sammenhængen mellem elbilen og elsystemet, hvor effekter i forhold til elnettet, brugsmønstre, opladningsteknologier og fleksibelt elforbrug kan være relevante at undersøge. Endelig vil det være muligt at se på lokale miljø- og sundhedsfordele i byområder af øget brug af elbiler og evt. plug-in-hybridbiler.

Midlerne anvendes til støtte til flådeejernes ekstraomkostninger i forhold til anskaffelse af elbiler/plug-in-hybridbiler og ladestationer mv. samt konsulenthonorar til analyser, monitorering, dokumentation og vidensopbygning.

29.24.09. Understøttelse af energibesparelser i staten *(Reservationsbev.)*

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regler der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.9	Der er i forbindelse med udmøntning af reserven adgang til at overføre bevilling fra § 29.24.09. Understøttelse af energibesparelser i staten til § 29.51.01. Bygningsstyrelsen, § 12.21.01. Forsvarskommandoen, § 19.11.07. Styrelsen for Universiteter og Internationalisering og § 29.21.01. Energistyrelsen.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	-	-	-	-	-
10. Understøttelse af energibesparelser i staten							
Udgift	-	-	-	-	-	-	-
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	2,6
I alt	2,6

Bemærkning: Der er en videreførsel på 2,6 mio. kr. fra 2012, herfra forventes 0,5 mio. kr. anvendt i 2013 til drift af den statslige database for statens energiforbrug.

10. Understøttelse af energibesparelser i staten

Der er afsat 10,0 mio. kr. til understøttelse af energibesparelser i staten i 2009, jf. Aftale mellem VK-regeringen, Dansk Folkeparti, Socialdemokraterne, Det Radikale Venstre og Socialistisk Folkeparti om gennemførelse af politireformen og styrkelse af politiindsatsen. Beløbet anvendes til en effektiv understøttelse af energispareindsatsen i staten, herunder bl.a. styrkelse af dialogen mellem ejere og lejere, sammenfatning og synliggørelse af statens energiforbrug ved hjælp af database og hjemmeside samt til udvikling af generelle informations- og vejledningstiltag til styrkelse af ministeriernes interne arbejde. Anvendelse af reserven koordineres mellem Klima-, Energi- og Bygningsministeriet og de store statslige ejendomsbesiddere.

29.24.10. Pulje til skrotningspræmie for oliefyr *(Reservationsbev.)*

Tilskudsordningen er lukket. Kontoen indeholder derfor alene regnskabstal.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	121,3	-34,3	-	-	-	-	-
Indtægtsbevilling	0,3	0,2	-	-	-	-	-
10. Pulje til skrotningspræmie for oliefyr							
Udgift	**121,3**	**-34,3**	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	121,3	-34,3	-	-	-	-	-
Indtægt	**0,3**	**0,2**	-	-	-	-	-
21. Andre driftsindtægter	*0,3*	-	-	-	-	-	-
33. Interne statslige overførselsindtægter	-	*0,2*	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	19,3
I alt	19,3

Bemærkning: Der er en videreførsel på 19,3 mio. kr. fra 2012.

29.24.11. Center for Energibesparelser *(Reservationsbev.)*

Centret er lukket. Kontoen indeholder derfor alene regnskabstal.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	125,7	53,8	-	-	-	-	-
10. Center for energibesparelser							
Udgift	**125,7**	**53,8**	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	107,4	53,8	-	-	-	-	-
41. Overførselsudgifter til EU og øvrige udland	0,1	-	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	18,3	-	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	50,7
I alt	50,7

Bemærkning: Der er en videreførsel på 50,7 mio. kr. fra 2012.

10. Center for energibesparelser

Kontoen indeholder alene regnskabstal, da Center for Energibesparelser er nedlagt medio 2012. Bevillingen hidtil opført på kontoen medfinansierer Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Det Konservative Folkeparti om den danske energipolitik 2012-2020 af 22. marts 2012 med 60,0 mio. kr. årligt i 2013-2015 (jf. §§ 29.21.01. Energistyrelsen, 29.24.08. Forsøgsordning for elbiler, 29.24.13. Videncenter for energibesparelser i bygninger og 29.24.14. Infrastruktur til transport). Herudover kan der henvises til § 29.24.18. Energieffektiviseringsindsats, hvorfra en række af Center for Energibesparelsers indsatser videreføres.

29.24.13. Videncenter for energibesparelser i bygninger *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	4,4	5,0	5,1	5,1	-	-
10. Videncenter for energibesparelser i bygninger							
Udgift	**-**	**4,4**	**5,0**	**5,1**	**5,1**	**-**	**-**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	4,4	5,0	5,1	5,1	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	0,6
I alt	0,6

Bemærkning: Der er en videreførsel på 0,6 mio. kr. fra 2012.

10. Videncenter for energibesparelser i bygninger

I Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Det Konservative Folkeparti om den danske energipolitik 2012-2020 af 22. marts 2012 blev det besluttet at forlænge bevillingen til Videncenter for energibesparelser i bygninger til 2015 med 5,0 mio. kr. per år. Tidligere har bevillingen været opført på §§ 29.24.07. Kampagner til fremme af energibesparelser i bygninger og 29.24.11. Center for Energibesparelser.

Videncenter for energibesparelser i bygningers opgaver er uændret i forhold til tidligere. Videncenteret skal varetage følgende opgaver omkring energieffektivisering:

- Sammenfatte, dokumentere og bearbejde den eksisterende viden og erfaringer om forskellige energieffektive løsninger, herunder om standardløsninger, leverandørinformationer, kampagner mv.
- Identificere et eventuelt behov for ny viden.
- Systematisk formidle viden mv. til de relevante aktører, herunder ikke mindst leverandører, håndværkere mv. inden for byggeerhvervet. Formidlingen bør bl.a. ske via internettet.

- Etablere værktøjer mv. som kan gøre det nemmere for rådgivere, håndværkere og forbrugere at gennemføre energibesparelser. Der kan f.eks. være tale om hjemmesider med beregningsprogrammer, leverandørguide, værktøjer til effektmåling mv.

29.24.14. Infrastruktur til transport (tekstanm.115) *(Reservationsbev.)*

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regler der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.11	Tilskud kan gives som tilsagn.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	22,5	22,7	22,7	-	-
10. Infrastruktur til transport							
Udgift	-	-	**22,5**	**22,7**	**22,7**	-	-
45. Tilskud til erhverv	-	-	22,5	22,7	22,7	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	1,0
I alt	1,0

Bemærkning: Der er en videreførsel på 1,0 mio. kr. fra 2012, som påtænkes anvendt i 2013.

10. Infrastruktur til transport

I henhold til Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Det Konservative Folkeparti om den danske energipolitik 2012-2020 af 22. marts 2012 er det vedtaget at anvende 70,0 mio. kr. i årene 2013-2015 til understøttelse af udrulningen af ladestandere til elbiler, infrastruktur til brint samt infrastruktur til gas i tung transport. Puljen på 70,0 mio. kr. er i aftalen fordelt på 1,0 mio. kr. i 2012 og 23,0 mio. kr. i hvert af årene 2013-2015, hvoraf 0,5 mio. kr. årligt er overført til Energistyrelsen til administration. Anvendelsen af midlerne vil ud over konkret tilskud til etablering af anlæg også blive anvendt til nødvendige forarbejder/analyser til sikring af grundlaget for udmøntningen samt optimal nytte af midlerne.

På længere sigt skal transportsektoren gennemgå en radikal omstilling fra fossile brændsler til nye drivmidler som el og biomasse. Som de første skridt i denne omstilling er parterne bag energiforliget enige om, at der skal udarbejdes en strategi for fremme af energieffektive køretøjer som hybrid plug-in, elbiler mm., som udmønter puljen på i alt 70,0 mio. kr. Strategien drøftes i energiforligskredsen i 2013.

29.24.15. Etablering af partnerskabssamarbejde med kommuner *(Reservationsbev.)*

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regler der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.11	Tilskud kan gives som tilsagn.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	0,2	0,5	8,6	9,9	-	-
10. Etablering af partnerskabssamarbejde med kommuner							
Udgift	**-**	**0,2**	**0,5**	**8,6**	**9,9**	**-**	**-**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	0,2	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	-	-	0,5	8,6	9,9	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	0,0
I alt	0,0

10. Etablering af partnerskabssamarbejde med kommuner

Puljen er oprettet i forbindelse med implementering af Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Det Konservative Folkeparti om den danske energipolitik 2012-2020 af 22. marts 2012. Puljen er på samlet 19,0 mio. kr. og har til formål at fremme partnerskaber om strategisk energiplanlægning mellem kommuner, lokale virksomheder og energiselskaber samt forbedre samspillet mellem statens, regionernes og kommunernes indsatser og understøtte den kommunale planlægning og den borgernære indsats.

Puljens midler fordeles med 0,2 mio. kr. i 2012, 0,5 mio. kr. i 2013, 8,5 mio. kr. i 2014 og 9,8 mio. kr. i 2015. Puljen vil blive udmøntet som en tilskudsordning. Der kan kontraheres med konsulenter til at løse nærmere specificerede opgaver, bl.a. i forbindelse med forberedelsen af puljens administration i 2012 og 2013 samt til evalueringen af indsatsen i 2015.

29.24.16. Geotermi og store varmepumper *(Reservationsbev.)*

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regler der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.11	Tilskud kan gives som tilsagn.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	3,5	9,5	10,0	10,0	-	-
10. Geotermi og store varmepumper							
Udgift	**-**	**3,5**	**9,5**	**10,0**	**10,0**	**-**	**-**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	-	5,0	3,0	1,0	-	-
45. Tilskud til erhverv	-	3,5	4,5	7,0	9,0	-	-

10. Geotermi og store varmepumper

I henhold til Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Det Konservative Folkeparti om den danske energipolitik 2012-2020 af 22. marts 2012 afsættes der en pulje på 35,0 mio. kr. i 2012-2015 til fremme af ny VE-teknologi i fjernvarme (geotermi, store varmepumper mv.). Heraf indbudgetteres de 33,0 mio. kr. på denne konto, mens de øvrige midler er afsat under § 29.21.01. Energistyrelsen. Der kan kontraheres med konsulenter til at løse nærmere specificerede opgaver, bl.a. i forbindelse med udredninger om VE-teknologiers indpasning i fjernvarmesystemet, risikoafdækning af geotermi samt udarbejdelse af manualer om udførelse af geotermiprojekter.

29.24.17. Bølgekraftprojekter *(Reservationsbev.)*

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regler der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.11	Tilskud kan gives som tilsagn.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	-	12,1	12,1	-	-
10. Bølgekraftprojekter							
Udgift	**-**	**-**	**-**	**12,1**	**12,1**	**-**	**-**
45. Tilskud til erhverv	-	-	-	12,1	12,1	-	-

10. Bølgekraftprojekter

I henhold til Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Det Konservative Folkeparti om den danske energipolitik 2012-2020 af 22. marts 2012 afsættes der i alt 25,0 mio. kr. i 2014-2015 til støtte til anlæg og demonstration af bølgekraftprojekter. Midlerne forventes primært anvendt til udvikling af generiske metoder og teknologier, som f.eks. forankringsmetoder, udvikling og afprøvning af elkabelforbindelser samt udvikling af nye materialer og komponenter, der støtter op om udviklingen af større demonstrationsprojekter.

1,0 mio. kr. er overført til § 29.21.01. Energistyrelsen til administration af kontoens aktiviteter.

29.24.18. Energieffektiviseringsindsats *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	33,4	12,9	13,1	13,1	13,1
10. Energieffektiviseringsindsats							
Udgift	**-**	**-**	**33,4**	**12,9**	**13,1**	**13,1**	**13,1**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	-	33,4	12,9	13,1	13,1	13,1

10. Energieffektiviseringsindsats

I henhold til Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Det Konservative Folkeparti om den danske energipolitik 2012-2020 af 22. marts 2012 er kampagneaktiviteter i Center for Energibesparelser (Go' Energi) afviklet, hvilket indebærer, at der er frigivet 60,0 mio. pr. år, som for perioden 2012-2015 er udmøntet på andre energieffektiviseringsaktivteter (jf. §§ 29.21.01. Energistyrelsen, 29.24.08. Forsøgsordning for elbiler, 29.24.13. Videncenter for energibesparelser i bygninger og 29.24.14. Infrastruktur til transport). De resterende midler fra Center for Energibesparelser er opført på denne konto, hvorfra en række energieffektiviseringsaktiviteter videreføres. Midlerne kan anvendes til fremme af energieffektivisering ved generelle opgaver vedrørende markedspåvirkning mv. på tværs af alle sektorer og energiarter, bortset fra transport.

Budgetteringsforudsætninger

Der afsættes en bevilling, som svarer til det forventede provenu af energieffektiviseringsbidraget på 0,6 øre pr. kWh. Skatteministeriets skøn fra maj 2013 er 79,0 mio. kr. i 2014, hvoraf 9,7 mio. kr. afsættes på § 29.21.01. Energistyrelsen.

De 60,0 mio. kr. årligt, som skal finansiere energiaftalen i 2013-2015, er fratrukket kontoens bevilling. I 2016 og frem er midlerne ikke udmøntet, men placeret på § 29.25.79. Energireserve.

29.24.19. Vedvarende energi til proces *(Reservationsbev.)*

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regler der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.11	Tilskud kan gives som tilsagn.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	242,5	489,4	504,5	504,5	504,5
10. Vedvarende energi til proces							
Udgift	**-**	**-**	**242,5**	**489,4**	**504,5**	**504,5**	**504,5**
45. Tilskud til erhverv	-	-	242,5	489,4	504,5	504,5	504,5

10. Vedvarende energi til proces

I henhold til Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Det Konservative Folkeparti om den danske energipolitik 2012-2020 af 22. marts 2012 og i henhold til Lov om tilskud til fremme af vedvarende energi i virksomheders produktionsprocesser (L203) etableres der en pulje på 250,0 mio. kr. i 2013 og 500,0 mio. kr. årligt fra 2014, der fastholdes frem til og med 2020. Puljen skal erstatte fossile brændsler med vedvarende energi eller fjernvarme samt energieffektiviseringer i direkte tilknytning til disse konverteringsprojekter. Til administration af puljen er der overført 7,5 mio. kr. i 2013 og 15,0 mio. kr. i 2014 til § 29.21.01. Energistyrelsen. Der foretages en evaluering af administrationsprocenten i foråret 2014.

29.24.20. Industriel kraftvarme *(Lovbunden)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	30,0	30,4	30,4	30,4	30,4
10. Industriel kraftvarme							
Udgift	-	-	**30,0**	**30,4**	**30,4**	**30,4**	**30,4**
45. Tilskud til erhverv	-	-	30,0	30,4	30,4	30,4	30,4

10. Industriel kraftvarme

I henhold til Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Det Konservative Folkeparti om den danske energipolitik 2012-2020 af 22. marts 2012 og i henhold til lov nr. 576 af 18. juni 2012 om ændring af lov om fremme af vedvarende energi, lov om elforsyning, lov om naturgasforsyning og lov om Energinet.dk indføres et tilskud på 3 øre pr. kWh i perioden 2013-2020 til at fastholde og fremme industriel kraftvarme i industri og gartnerier. Til administration af ordningen er der overført 0,9 mio. kr. i 2013, 0,8 mio. kr. i 2014, 0,7 mio. kr. i 2015 og 0,6 mio. kr. i 2016 og frem til § 29.21.01. Energistyrelsen. Tilskuddet reguleres på grundlag af markedsprisen. Det i aftalen angivne beløb på 30,0 mio. kr. er beregnet ud fra en forudsat markedspris på ca. 25 øre pr. kWh. Baseret på en markedspris på 34 øre pr. kWh medfører det et tilskud svarende til en skønnet udgift på 13,4 mio. kr.

I henhold til Aftale mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en vækstplan i perioden 2014-2020 indføres et yderligere tilskud til industrielle kraft-varme-værker på 4 øre pr. kWh i perioden 2014-2020. Tilskuddet reguleres på grundlag af markedsprisen. Baseret på en markedspris på 34 øre pr. kWh medfører det yderligere tilskud en udgift på 17,0 mio. kr.

Det samlede tilskud på 7 øre pr. kWh reguleres på baggrund af spotprisen på elektricitet. Med forudsætning om en konstant markedspris på 34 øre pr. kWh i alle årene frem til 2020 er de samlede udgifter for staten på 30,4 mio. kr. i årene 2014-2020. Tilskuddet er lovbundet og det samlede tilskudsbeløb varierer afhængig af spotprisen på elektricitet. Der er således tale om et skøn, der er behæftet med stor usikkerhed.

Administrationen af ordningen, herunder udbetaling af tilskud, varetages af Energinet.dk.

29.24.21. Biogas (til transport og proces) *(Lovbunden)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	90,0	30,0	60,0	100,0	160,0
10. Biogas (til transport og proces)							
Udgift	-	-	**90,0**	**30,0**	**60,0**	**100,0**	**160,0**
45. Tilskud til erhverv	-	-	90,0	30,0	60,0	100,0	160,0

10. Biogas (til transport og proces)

I henhold til Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Det Konservative Folkeparti om den danske energipolitik 2012-2020 af 22. marts 2012 og i henhold til lov nr. 576 af 18. juni 2012 om ændring af lov om fremme af vedvarende energi, lov om elforsyning, lov om naturgasforsyning og lov om Energinet.dk indføres et nyt tilskudssystem til biogas, hvoraf en del finansieres over finansloven i form af et grundtilskud til biogas til proces i virksomheder og transport på netto 39 kr./GJ, et tilskud på 26 kr./GJ, som årligt reguleres i forhold til naturgasprisen samt et tilskud på 10 kr./GJ i årene 2013-2015 og 8 kr./GJ i 2016, hvilket samlet forventes at udgøre 110,0 mio. kr. i 2014, 130,0 mio. kr. i 2015 og 150,0 mio. kr. i 2016 og frem. Til administration af ordningen er overført 2,7 mio. kr. i 2014, 2,8 mio. kr. i 2015 og 2,9 mio. kr. i 2016 og frem til § 29.21.01. Energistyrelsen.

Biogasanvendelsen til proces, transport og andet skønnes at udgøre 0,5 PJ i 2014, 1,0 PJ i 2015, 2,0 PJ i 2016 og 3,5 PJ i 2017. Med forventning om et reduceret pristillæg på 26 kr./GJ grundet stigende naturgaspriser og aftrapning af pristillægget på 10 kr./GJ fås et tilskudsbehov som angivet (i faste priser) på 30,0 mio. kr. i 2014, 60,0 mio. kr. i 2015, 100,0 mio. kr. i 2016 og 160,0 mio. kr. i 2017. Tilskuddet er lovbundet, og det samlede tilskudsbeløb varierer afhængig af bl.a. naturgasprisen og efterspørgslen. Der er således tale om et skøn, der er behæftet med stor usikkerhed.

Administrationen af ordningen, herunder udbetaling af tilskud, varetages af Energinet.dk.

Tilskudsordningen afventer Europa-Kommissionens godkendelse. Der er budgetteret med, at godkendelsen modtages primo 2014.

29.24.22. Pulje til lempelser vedrørende overskudsvarme fra industri *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	-	-	100,0	100,0	100,0
10. Pulje til lempelser vedrørende overskudsvarme fra industri							
Udgift	-	-	-	-	**100,0**	**100,0**	**100,0**
45. Tilskud til erhverv	-	-	-	-	100,0	100,0	100,0

10. Pulje til lempelser vedrørende overskudsvarme fra industri

I henhold til Aftale mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en vækstplan i perioden 2014-2020 er der afsat en pulje på 100,0 mio. kr. årligt fra 2015 til og med 2020 til at fremme udnyttelsen af overskudsvarme i industrien. I beløbet er indeholdt udgifter forbundet med administration af ordningen. Udmøntningen af puljen vil blive fastlagt på baggrund af en analyse af de samlede muligheder for bedre udnyttelse af overskudsvarmen. Som opfølgning på Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Det Konservative Folkeparti om den danske energipolitik 2012-2020 af 22. marts 2012 blev

der i efteråret 2012 igangsat en analyse af mulighederne. Analysen vil som beslutningsgrundlag for udmøntningen af puljen i vækstplanen på 100,0 mio. kr./år blive udbygget med en faglig vurdering og analyse af forskellige modeller for udmøntning. På forslaget til finansloven for 2015 vil resultatet af analysen blive reflekteret, ligesom administrationen af ordningen vil blive indbudgetteret.

29.25. Tilskud til begrænsning af kuldioxid (CO2)

29.25.02. Tilskud til dækning af kuldioxidafgift i visse virksomheder *(Lovbunden)*

Ifølge LB nr. 424 af 8. maj 2012 om statstilskud til dækning af udgifter til kuldioxidafgift i visse virksomheder med stort energiforbrug gives tilskud til delvis dækning af energispareafgiften i visse virksomheder.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regler der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.11	Tilskud kan gives som tilsagn.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	36,9	48,5	40,4	13,0	1,0	1,0	1,0
20. Tilskud til dækning af udgifter til kuldioxidafgifter i visse virksomheder (aftaler om energieffektivisering)							
Udgift	**36,9**	**48,5**	**40,4**	**13,0**	**1,0**	**1,0**	**1,0**
45. Tilskud til erhverv	36,9	48,5	40,4	13,0	1,0	1,0	1,0

Centrale aktivitetsoplysninger

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
1. Aktive tilsagn	251	253	133	101	113	101	5	5	5	5
2. Gns. tilskud pr. modtager (1000 kr. 2014-pl)	474	425	411	375	447	406	200	200	200	200
3. Tilskud i alt (mio. kr. 2014-pl)	118,9	107,5	54,6	37,9	50,5	41,0	13,0	1,0	1,0	1,0

20. Tilskud til dækning af udgifter til kuldioxidafgifter i visse virksomheder (aftaler om energieffektivisering)

Ordningen er et led i tilbageføringen til erhvervene af merprovenuet af afgiften på rumopvarmning, CO2-afgiften og erhvervenes andel af provenuet fra SO2-afgift, jf. lov nr. 417 af 14. juni 1995 om ændring af lov om kuldioxidafgift i visse virksomheder.

Ordningen har to formål. Dels er ordningen et virkemiddel til fremme af energieffektivisering i de energitunge virksomheder, dels skal den sikre, at energitunge og konkurrenceudsatte virksomheder ikke belastes af afgifterne i et sådant omfang, at virksomhedernes konkurrenceevne svækkes.

Der ydes tilskud til dækning af udgifter til kuldioxidafgift (residualafgiftstilskud) i virksomheder, som indgår en aftale med Energistyrelsen om energieffektivisering. En sådan aftale kan indgås, hvis virksomheden enten udfører en energiintensiv proces, jf. proceslisten i kuldioxidafgiftsloven, eller virksomhedens udgifter til ikke-tilbagebetalt CO2-, SO2- og rumvarmeafgift udgør over 4 pct. af virksomhedens værditilvækst, dog mindst 10 pct. af virksomhedens salg. Tilskud til energiafgiften forudsætter, at virksomhedens udgift til energi- og kuldioxidafgiften til rumvarme og varmt vand udgør over 2 pct. af virksomhedens værditilvækst, dog mindst 10 pct. af virksomhedens salg. Beløb under 20.000 kr. udbetales normalt ikke.

Med lov nr. 1107 af 29. december 1999 om ændring af lov om statstilskud til dækning af udgifter til kuldioxidafgift i visse virksomheder med et stort energiforbrug er loven ændret, således at der også kan ydes tilskud til rumopvarmningsafgifter, ligesom der er sket en fjernelse

af bundfradrag ved indgåelse af brancheaftaler. Loven er sat i kraft 1. juli 2002, efter at Europa-Kommissionen har godkendt lovgivningen.

Endvidere er skattereformen, herunder lov nr. 528 af 17. juni 2008 om ændring af lov om afgift af elektricitet og forskellige andre love, sat i kraft den 1. januar 2010. Dette betyder, at der ikke kan indgås aftaler om energieffektivisering vedrørende brændsel til proces. Det er derfor ikke længere muligt at få tilskud til delvis betaling af kuldioxidafgift til brændsel, der anvendes til tung og let proces. Baggrunden herfor er bl.a., at en ændring af kuldioxidafgiftsloven indebærer, at CO2-afgiften for industrivirksomhedernes kvoteomfattede brændselsforbrug til procesformål er bortfaldet pr. 1. januar 2010. Der kan fortsat indgås aftaler vedrørende elektricitet til tung og let proces, ligesom der fortsat kan ydes tilskud til delvis betaling af energispareafgiften til elektricitet til proces og til dækning af energi-, energispare- og kuldioxidafgiften af rumvarme og varmt vand.

Aftale mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en vækstplan i perioden 2014-2020 indebærer, at virksomhedernes betaling af energispareafgiften (CO2-afgift) på elektricitet til proces afskaffes fra 2014. Dette betyder, at virksomheder ikke længere kan opnå tilskud til betaling af energispareafgiften til proces, da afgiften bortfalder. Langt de fleste aktive tilsagn efter statstilskudsordningen bortfalder derfor med udgangen af 2013. Enkelte tilsagn vedrørende især tilskud til feriecentres rumvarmeafgifter må forventes fortsat at være aktive i 2014 og årene efter.

Ansøgning om tilskud administreres af Energistyrelsen, mens SKAT varetager kontrol og udbetaling af tilskud i forbindelse med momsrefusion.

Det bemærkes, at udbetalingsskønnet er behæftet med usikkerhed, hvilket bl.a. skyldes usikkerhed om virksomhedernes aktivitetsniveau i 2014, og hvorledes vækstplanen implementeres. Budgetteringen af tilskuddet vil løbende blive taget op til vurdering i forbindelse med de årlige finanslove.

29.25.03. Tilskud til energibesparelser i erhvervsvirksomheder (tekstanm. 107) *(Reservationsbev.)*

Ifølge LB nr. 84 af 3. februar 2000 om statstilskud til energibesparelser i erhvervsvirksomheder kan der gives tilskud til foranstaltninger, der medfører bedre energiudnyttelse eller energibesparelser i erhvervsvirksomheder.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regler der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.11	Tilskud kan gives som tilsagn.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	0,9	-	-	-	-	-
10. Tilskud til energibesparelser i erhvervsvirksomheder							
Udgift	-	**0,9**	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	-	0,9	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	18,9
I alt	18,9

Bemærkning: Der er en videreførsel på 18,9 mio. kr. fra 2012, hvoraf 1,0 mio. kr. påregnes anvendt i 2013.

10. Tilskud til energibesparelser i erhvervsvirksomheder

For at sikre lige vilkår for store kvoteomfattede virksomheder og små virksomheder, der ikke er omfattet af kvoter, etableres en tilskudsordning, som skal sikre lige vilkår for gartnerier inden for og uden for EU's kvotehandelssystem. Der ydes tilskud til merinvesteringer i forbindelse med nettoudvidelse af miljø- og energirigtige væksthuse i gartnerier med ikke-kvoteomfattet brændselsforbrug. Der er afsat 5 mio. kr. årligt 2009-2012, jf. Aftale om finansloven for 2009.

Tilskudsordningen er sat i kraft 1. januar 2010, da den afventede ikrafttrædelsen af lov nr. 528 af 17. juni 2008, lov nr. 527 af 12. juni 2009 og lov nr. 1384 af 21. december 2009.

29.25.05. Elproduktionstilskud *(Lovbunden)*

Ifølge LB nr. 1331 af 30. november 2007 om tilskud til elproduktion med senere ændringer ydes der statstilskud til produktion af elektricitet, der fremstilles ved biogas- og naturgasbaseret decentral kraftvarmeproduktion.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	109,4	86,7	-	-	-	-	-
10. Elproduktionstilskud							
Udgift	**109,4**	**86,7**	-	-	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	0,0	-	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	109,3	86,7	-	-	-	-	-

10. Elproduktionstilskud

Naturgasbaserede decentrale kraftvarmeværker med en samlet kapacitet for elproduktion på 25 MW eller derunder får tilskud på 8 øre pr. kWh til elproduktionen. Endvidere ydes der tilskud på 8 øre pr. kWh til decentrale kraftvarmeværker på 25 MW eller derunder, der har kombineret forsyning med naturgas og biogas, hvor naturgasdelen er mindst 10 pct. for regnskabsåret 2000/2001 eller 2001. Støtten ydes ligeledes til naturgasbaserede decentrale kraftvarmeværker, der omlægger deres forsyning til også at omfatte biogas. Tilskud gives op til en årlig elproduktion på 8 mio. kWh svarende til et tilskud på maksimalt 640.000 kr. Barmarksværker er ikke omfattet af maksimumsgrænsen. Tilskud gives kun til værker, som er idriftsat inden den 1. juli 2002.

Administrationen af ordningen, herunder udbetaling af tilskud, varetages af Energinet.dk.

Tilskudsordningen er godkendt af Europa-Kommissionen til udgangen af 2017.

Med vedtagelsen af lov nr. 528 af 17. juni 2008 om ændring af lov om afgift af elektricitet og forskellige andre love vil elproduktionstilskuddet til decentrale kraftvarmeværker fremover blive ydet som et pristillæg efter bestemmelserne i LB nr. 516 af 20. maj 2010 om elforsyning. Pristillægget fastsættes som et grundbeløb opgjort til det højeste udbetalte elproduktionstilskud i 2005, 2006 eller 2007 og vil blive betalt via PSO. Omlægningen af elproduktionstilskuddet til et grundbeløb er blevet godkendt af Europa-Kommissionen i juni 2013.

29.25.07. Statstilskud til el-intensive virksomheder *(Lovbunden)*

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regler der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.11	Tilskud kan gives som tilsagn.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	-	72,7	72,7	72,7	72,7
10. Tilskud til delvis dækning af PSO-tarif i el-intensive virksomheder.							
Udgift	**-**	**-**	**-**	**72,7**	**72,7**	**72,7**	**72,7**
45. Tilskud til erhverv	-	-	-	72,7	72,7	72,7	72,7

10. Tilskud til delvis dækning af PSO-tarif i el-intensive virksomheder.

I henhold til Aftale mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en vækstplan i perioden 2014-2020 oprettes en tilskudspulje til at støtte gartnere og andre el-intensive virksomheder. Aftalen vil blive fulgt op af et lovforslag, der fremsættes oktober 2013. Tilskudsordningen har to formål. Dels er ordningen et virkemiddel til at fremme energieffektivisering i de el-intensive virksomheder, dels skal den sikre, at el-intensive og konkurrenceudsatte virksomheder ikke belastes af PSO-tariffen i et sådant omfang, at virksomhedens konkurrenceevne svækkes.

Støttemodtagere vil primært være el-intensive virksomheder, hvis elforbrug er med på tung proces listen, der er et bilag til lov om kuldioxidafgift af visse energiprodukter. Det drejer sig p.t. om 30 processer. Hertil kommer meget få andre el-intensive virksomheder, hvor udgiften til energi- og miljøafgifter og PSO-tarif udgør en væsentlig del af virksomhedens værditilvækst.

El-intensive virksomheder kan få tilskud til den del af PSO-tariffen, der går til at støtte VE-elektricitet. Tariffen varierer i forhold til markedsprisen på elektricitet. Er el-prisen høj, er PSO-tariffen til VE-elektricitet lav, og omvendt. PSO-tariffen fastlægges for et kvartal ad gangen. I 2012 er der i gennemsnit opkrævet 9 øre/kWh i PSO-tarif i støtte til VE-elektricitet. Der er fastlagt et støtteloft på 10 GWh, hvilket betyder, at en virksomhed med f. eks. et årligt forbrug på 20 GWh kan få støtte til PSO-tariffen til VE-elektricitet op til et forbrug på 10 GWh. Forbrug på over 100 GWh betaler heller ikke PSO-tariffen til VE-elektricitet.

Tilskuddet er betinget af, at den el-intensive virksomhed indgår en aftale med Energistyrelsen om energieffektivisering.

Ansøgning om tilskud og aftaleindgåelse administreres af Energistyrelsen, mens Energinet.dk varetager kontrol og udbetaling af tilskud.

I aftalen er skønnet en omkostning på 75,0 mio. kr. årligt i 2014-2020, hvoraf 72,7 mio. kr. er indbudgetteret på denne konto, og 2,3 mio. kr. er overført til § 29.21.01. Energistyrelsen til administrationsomkostninger til bl.a. Energinet.dk. Det anslåede tilskudsbeløb bygger på nævnte forudsætninger om støttemodtagere, et loft på 10 GWh årligt og 9 øre/kWh i PSO-tarif i støtte til VE-elektricitet. Tilskuddet er lovbundet, og det samlede tilskudsbeløb kan variere afhængig af bl.a. PSO-tariffen til VE-elektricitet. Der er således tale om et skøn, der er behæftet med stor usikkerhed.

Støtteordningen skal godkendes af Europa-Kommissionen, før den kan sættes i kraft.

29.25.79. Energireserve (tekstanm. 4) *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	3,1	-	-	60,3	60,3
10. Energireserve							
Udgift	-	-	**3,1**	-	-	-	-
49. Reserver og budgetregulering	-	-	3,1	-	-	-	-
20. Reserve til finansiering af "Vores energi" mv.							
Udgift	-	-	-	-	-	**60,3**	**60,3**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	-	-	60,3	60,3

10. Energireserve

Energireserven er opført med henblik på finansiering af nye højt prioriterede regeringsinitiativer inden for hovedområdet Energi, herunder forsknings- og udviklingsprojekter samt nye energibesparelsesinitiativer. Dispositioner over reserven optages direkte på forslag til lov om tillægsbevilling, opført på hhv. lønsum og øvrig drift.

I forbindelse med finansloven for 2011 er der overført 4,5 mio. kr. årligt i 2013 og 2014 til § 29.21.01. Energistyrelsen til varetagelse af analysekapacitet mv.

Kontoen er årligt tilført 5,6 mio. kr. på baggrund af de lempelser, de nye ændringer i energimærkningsordningen medfører for kommuner og regioner, og den deraf følgende negative DUT-kompensation.

I forbindelse med finanslovsforslaget for 2013 er der i perioden 2013-2016 årligt overført 3,0 mio. kr., heraf 2,3 mio. kr. lønsum, til § 29.21.01. Energistyrelsen til administration af sanktionssystem vedrørende energimærkninger for bygninger samt 2,0 mio. kr. i 2013 og 1,0 mio. kr. i 2014 til § 29.28.02. Statens Byggeforskningsinstitut. Udgifterne finansieres af videreførslen på kontoen samt træk på kontoens bevillinger i 2013-2016.

I forbindelse med finanslovsforslaget for 2014 er kontoen blevet udmøntet til finansiering af højt prioriterede initiativer.

20. Reserve til finansiering af "Vores energi" mv.

Der blev på forslag til finanslov for 2012 afsat en reserve til finansiering af initiativerne i forlængelse af "Vores energi" samt mulige initiativer i en ny energiaftale. Bevillingen finansieredes af de uforbrugte midler under § 29.24.10. Pulje til skrotningspræmie for oliefyr. På forslag til finanslov for 2013 er reserven udmøntet til medfinansiering af Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Det Konservative Folkeparti om den danske energipolitik 2012-2020.

I henhold til Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Det Konservative Folkeparti om den danske energipolitik 2012-2020 af 22. marts 2012 er det vedtaget at afvikle de nuværende kampagne- og informationsaktiviteter i Go' Energi. Herved frigives der 60,0 mio. kr. årligt, som i 2012-2015 er udmøntet til andre energieffektiviseringsinitiativer, jf. §§ 29.21.01. Energistyrelsen, 29.24.13. Videncenter for energibesparelser i bygninger, 29.24.14. Infrastruktur til transport og 29.24.08. Forsøgsordning for elbiler. I 2016 er beløbet indsat på denne reserve med henblik på senere udmøntning efter aftaleparterne i henhold til aftalen mødes i 2015 for at drøfte udmøntning af de til rådighed værende midler fra energieffektiviseringspakken.

29.27. International miljøstøtte

29.27.01. Miljøstøtte til Østeuropa og CO2-kreditter (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*

Indsatsen under dette aktivitetsområde indgår i Danmarks internationale indsats. Klima-, Energi- og Bygningsministeriets samlede bevillinger til internationalt klimaarbejde fremgår af nedenstående oversigt.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.13	Tilskud kan forudbetales.
BV 2.3.5	Der kan oppebæres indtægter og afholdes udgifter gennem forhøjelse af bevillinger med midler modtaget fra anden side, herunder f.eks. bidrag fra private eller fonde.
BV 2.2.9	Der kan ved direkte optagelse på forslag til lov om tillægsbevilling ske overførsel mellem § 29.27.01. Miljøstøtte til Østeuropa og CO2-kreditter og § 29.27.03. Klimaprojekter i udviklingslande.
BV 2.2.11	Tilskud gives som tilsagn.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-61,5	-4,8	-	-	-	-	-
20. CO2-kreditter i Østeuropa							
Udgift	**-61,5**	**-4,8**	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	0,0	-	-	-	-	-
41. Overførselsudgifter til EU og øvrige udland	-61,5	-4,8	-	-	-	-	-

20. CO2-kreditter i Østeuropa

Som det fremgår af VK-regeringens klimastrategi, har Danmark i medfør af Kyoto-protokollen og den efterfølgende byrdefordelingsaftale i EU forpligtet sig til at reducere udledningen af drivhusgasser med 21 pct. i perioden 2008-2012 i forhold til basisåret 1990. Kyoto-protokollens fleksible mekanismer åbner mulighed for, at industrilandene kan supplere nationale reduktioner med reduktionstiltag i udviklingslande og lande i Østeuropa. Reduktionen kan så overføres til eksempelvis Danmark i form af CO2-kreditter og godskrives det internationale klimaregnskab.

Den statslige indsats har siden 2003 skullet afprøve markedet for såkaldte indirekte erhvervede kreditter ved at erhverve CO2-kreditter fra forskellige udbydere og bidrage til udvikling af markedet for såkaldte direkte erhvervede kreditter ved at engagere sig i klimaprojekter. Midlerne vil blive disponeret i lyset af den nationale allokeringsplan, der blev fremlagt af VK-regeringen i februar 2007.

Bevillingen er anvendt på indkøb af CO2-kreditter fra JI-projekter og understøttende aktiviteter i form af bl.a. identifikation og udvikling af projekter, relateret kapacitetsopbygning, godkendelse af projekter ved nationale myndigheder og FN samt monitorering af projekter.

I henhold til akt. nr. 116 af 22. april 2010 kan der anvendes op til 8,0 mio. kr. til et pilotforsøg for gennemførelse af JI-projekter i Danmark, hvor staten erhverver CO2-reduktioner fra private aktører i de ikke-kvoteregulerede sektorer, der gennemfører drivhusgasbesparende projekter i Danmark og dermed også bidrager til dansk målopfyldelse. Det vurderes, at et nationalt

JI-pilotprogram vil bidrage til hjemlige reduktioner i størrelsesordenen 65.000 ton i årene 2012-2015.

Der er overførselsadgang mellem § 29.27.01. Miljøstøtte til Østeuropa og CO2-kreditter og § 29.27.03 Klimaprojekter i udviklingslande. Herved har Klima-, Energi- og Bygningsministeriet mulighed for at prioritere de overordnet set bedste projekter ud fra en samlet vurdering i forhold til prisen for CO2-kreditter, projektkvalitet, risici, bidrag til bæredygtig udvikling og teknologioverførsel mv.

29.27.02. Klimastøtte til Arktis mv. (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.13	Tilskud kan forudbetales.
BV 2.3.5.	Der kan oppebæres indtægter og afholdes udgifter gennem forhøjelse af bevillinger med midler modtaget fra anden side, herunder f.eks. bidrag fra private eller fonde.
BV 2.10.1	Der kan afholdes udgifter, herunder tilskud, til tværgående aktiviteter, oplysningskampagner mv., information, annoncering, udbud, revision, resultatformidling samt evaluering mv. af ordningerne.
BV2.2.11	Tilskud gives som tilsagn.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	18,6	19,0	16,2	16,3	16,3	16,3	16,3
10. Miljøstøtte til Arktis							
Udgift	**18,6**	**19,0**	**16,2**	**16,3**	**16,3**	**16,3**	**16,3**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	0,2	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
41. Overførselsudgifter til EU og øvrige udland	18,6	18,8	15,2	15,3	15,3	15,3	15,3

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	0,1
I alt	0,1

10. Miljøstøtte til Arktis

Klimastøtten til Arktis udspringer af Danmarks tilslutning til den arktiske miljøbeskyttelsesstrategi (Arctic Environmental Protection Strategy, AEPS) og den i februar 1994 fremlagte Delstrategi vedrørende indsatser til beskyttelse af det arktiske miljø. Ordningen administreres i øvrigt under hensyntagen til den overordnede kompetencefordeling som følge af lov om Grønlands Selvstyre, Kongeriget Danmarks Strategi for Arktis 2011-2020 og Danmarks deltagelse i Arktisk Råds arbejde.

Ordningen fokuserer på at følge og dokumentere klimaændringer og deres effekter i Arktis, særligt hvad angår Grønland.

Ved administrationen af bevillingen bistås Klima-, Energi- og Bygningsministeriet af relevante myndigheder og organisationer. Der kan bl.a. afholdes udgifter til:

- Monitering, udredning og dokumentation af klimaændringernes effekter i Arktis og forbedret forståelse af samspillet mellem klimatiske faktorer og fysiske, kemiske og biologiske forhold og processer.
- Projekter der styrker Grønlands og Færøernes grundlag for tilpasning til klimaændringer og grundlag for tilslutning til samt implementering af internationale konventioner og aftaler på klimaområdet.
- Formidling af viden om ordningens resultater og om klimaændringer og deres effekter i Arktis.
- Aktiviteter i forbindelse med det internationale og regionale klimasamarbejde, som f.eks. afholdelse af konferencer og arbejdsgruppemøder i regi af Arktisk Råd.
- Honorarer, rejse- og opholdsudgifter mv. for institutioner og andre aktører, der rådgiver Klima-, Energi- og Bygningsministeriet om forvaltningen af ordningen.
- Vederlag mm. i forbindelse med eksperters deltagelse i arbejdet, herunder rejse- og opholdsudgifter.

29.27.03. Klimaprojekter i udviklingslande (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.13	Tilskud kan forudbetales.
BV 2.10.2	Der kan oppebæres indtægter og afholdes udgifter gennem forhøjelse af bevillinger med midler modtaget fra anden side, herunder f.eks. bidrag fra private eller fonde.
BV 2.2.9	Der kan ved direkte optagelse på forslag til lov om tillægsbevilling ske overførsel mellem § 29.27.01. Miljøstøtte til Østeuropa og CO2-kreditter og § 29.27.03. Klimaprojekter i udviklingslande.
BV 2.2.11	Tilskud gives som tilsagn.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-0,2	-89,4	-	-	-	-	-
10. CO2-kreditter i udviklingslande							
Udgift	**-0,2**	**-89,4**	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	0,0	-	-	-	-	-
41. Overførselsudgifter til EU og øvrige udland	-0,2	-89,4	-	-	-	-	-

10. CO2-kreditter i udviklingslande

Som det fremgår af VK-regeringens klimastrategi, har Danmark i medfør af Kyoto-protokollen og den efterfølgende byrdefordelingsaftale i EU forpligtet sig til at reducere udledningen af drivhusgasser med 21 pct. i perioden 2008-2012 i forhold til basisåret 1990. Kyoto-protokollens fleksible mekanismer åbner mulighed for, at industrilandene kan supplere nationale reduktioner med reduktionstiltag i udviklingslandene og landene i Østeuropa. Reduktionen kan så overføres til eksempelvis Danmark i form af CO2-kreditter og godskrives det internationale klimaregnskab.

Den statslige indsats har siden 2003 skullet afprøve markedet for såkaldte indirekte erhvervede kreditter ved at erhverve CO2-kreditter fra forskellige udbydere samt bidrage til udvikling af markedet for såkaldte direkte erhvervede kreditter ved at engagere sig i klimaprojekter. Midlerne vil blive disponeret i lyset af den nationale allokeringsplan, der blev fremlagt af VK-regeringen i februar 2007.

Bevillingen er blevet anvendt på indkøb af CO2-kreditter fra CDM-projekter i udviklingslande uden for Østeuropa og understøttende aktiviteter i form af bl.a. identifikation og udvikling af projekter, relateret kapacitetsopbygning, godkendelse af projekter ved nationale myndigheder og FN samt monitorering af projekter.

Der er overførselsadgang mellem § 29.27.01. Miljøstøtte til Østeuropa og CO2-kreditter og § 29.27.03. Klimaprojekter i udviklingslande. Herved har Klima-, Energi- og Bygningsministeriet mulighed for at prioritere de overordnet set bedste projekter ud fra en samlet vurdering i forhold til prisen for CO2-kreditter, projektkvalitet, risici, bidrag til bæredygtig udvikling og teknologioverførsel mv.

29.28. Byggeri mv.

29.28.01. Byggeri *(Reservationsbev.)*

Kontoen omfatter udgifter til standarder og markedskontrol, tilgængelighedspuljen, PCB-handlingsplanen og tilskud til Dansk Arkitektur Center.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.11	Tilskud kan gives som tilsagn på underkonto 20, 25 og 30.
BV 2.2.11	Tilbagebetalte tilskud kan genanvendes på underkonto 25.
BV 2.10.5	Der er adgang til at anvende op til 3 pct. af bevillingen på underkonto 20 og 25 til afholdelse af udgifter i forbindelse med administration af aktiviteterne mv., heraf højest 2/3 som lønsum, dog maksimalt svarende til den faktiske udgift. Der er i forbindelse hermed adgang til overførsel af bevillinger til § 29.21.01. Energistyrelsen.
BV 2.2.13	Tilskud kan forudbetales på underkonto 45.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	23,4	32,3	16,9	17,0	9,0	9,0	9,0
20. Standarder og markedskontrol for byggevarer							
Udgift	**3,9**	**14,0**	**7,8**	**7,9**	**7,9**	**7,9**	**7,9**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	3,9	6,7	7,8	7,9	7,9	7,9	7,9
45. Tilskud til erhverv	-	7,3	-	-	-	-	-
25. Tilgængelighedspulje							
Udgift	**8,1**	**2,8**	**8,0**	**8,0**	**-**	**-**	**-**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	0,0	-	-	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	0,2	-	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	7,8	2,7	-	-	-	-	-

46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	-	-	8,0	8,0	-	-	-
30. Center for tilgængelighed							
Udgift	**0,0**	**-0,3**	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	0,0	-0,3	-	-	-	-	-
35. Innovation og produktivitet i byggeriet							
Udgift	**7,3**	**2,5**	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	3,9	1,4	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	3,4	1,1	-	-	-	-	-
40. PCB-handlingsplanen							
Udgift	**-**	**7,1**	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	2,6	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	-	4,5	-	-	-	-	-
45. Tilskud til Dansk Arkitektur Center - Gammel Dok							
Udgift	**1,1**	**1,1**	**1,1**	**1,1**	**1,1**	**1,1**	**1,1**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	1,1	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	1,1	-	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
50. Arkitektkonkurrence							
Udgift	**3,1**	**5,3**	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	1,8	2,0	-	-	-	-	-
45. Tilskud til erhverv	1,3	3,2	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	8,2
I alt	8,2

Bemærkning: Der er en videreførsel på 8,2 mio. kr. fra 2012, heraf påtænkes 1,6 mio. kr. anvendt i 2013.

20. Standarder og markedskontrol for byggevarer

I 2011 trådte byggevareforordningen (305/2011/EU) i kraft. Forordningen afløser byggevaredirektivet og harmoniserer reglerne for markedsføring og salg af byggevarer, hvilket medfører, at der i henhold til forordningen udarbejdes op mod 600 produktstandarder. Der er pt. udarbejdet ca. 420 standarder, og vedtagelsen af nye standarder indebærer, at de hidtidige nationale godkendelser af materialer og konstruktioner samt vand og afløbsmateriel afløses af europæiske tekniske standarder.

Der pågår endvidere løbende et arbejde med revision, oversættelse og videreudvikling af de europæiske standarder, hvor det er vigtigt, at danske interesser varetages.

For at medvirke til at sikre et forsvarligt og tidssvarende niveau i dansk byggeri i forhold til de væsentlige krav til byggevarernes egenskaber, som er reguleret af byggevareforordningen, gennemføres undersøgelser af f.eks., hvordan kommende standarder eller revisionen af eksisterende standarder vil påvirke det færdige byggeri, både nybyggeri og eksisterende byggeri.

Harmoniseringen betyder endvidere, at handlen med byggevarer internationaliseres. For at sikre, at handlen sker på et marked præget af fri og fair konkurrence, gennemføres undersøgelser af, f.eks. hvorvidt eksisterende eller nye nationale tillæg i realiteten fungerer som tekniske handelshindringer.

Endelig arbejdes der for at sikre, at de byggevarer, der handles på det danske marked, overholder kravene i standarderne.

Af kontoen kan der afholdes udgifter til oversættelser af europæiske standarder og udgifter til undersøgelser f.eks. af, hvordan kommende standarder vil påvirke konkrete forhold i det færdige byggeri, herunder såvel nybyggeri som eksisterende byggeri.

En intensiveret markedsovervågning af byggevarer er bl.a. en følge af EU-forordning 765/2008 om akkreditering og markedsovervågning samt byggevareforordningen. Kontrollen vil blive gennemført i samarbejde med eksterne parter, og Energistyrelsen kan i forbindelse med markedskontrollen afholde udgifter til f.eks. udvikling af risikovurderingsmetode, digitale værktøjer, informationsindsatser, stikprøver og dokumentkontrol. Byggevareforordningen medfører endvidere en forpligtelse til at etablere et produktkontaktpunkt for byggevarer, hvor virksomheder og myndigheder kan sikre sig fuld information om de enkelte landes normkrav.

Energistyrelsen kan afholde udgifter til faglig ekspertbistand, laboratorietest og advokater.

25. Tilgængelighedspulje

På kontoen er ydet tilskud til tilgængelighedsforbedringer i kommunale, regionale og andre offentlige institutioner.

I henhold til Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om udmøntning af satspuljen for 2013 afsættes der 8,0 mio. kr. i hvert af årene 2013 og 2014 til en videreførelse af tilgængelighedspuljen.

30. Center for tilgængelighed

På kontoen er ydet tilskud til drift af Center for Tilgængelighed.

35. Innovation og produktivitet i byggeriet

Af kontoen afholdes udgifter til finansiering af sektorforskning i byggeriets omstilling og fornyelse (udvikling) med fokus på industrielle komponenter, processer, ledelse og læring. Herudover kan der afholdes udgifter til bl.a. at styrke digitaliseringen af byggeriet og til at udvikle brugerinformation. Endelig kan midlerne anvendes til medfinansiering af udviklingsaktiviteter, dataindhentning, analyser mv.

40. PCB-handlingsplanen

Af kontoen er der blevet afholdt udgifter til PCB-handlingsplanen, hvorunder der bl.a. skete en kortlægning af miljøgiften PCB i danske ejendomme.

45. Tilskud til Dansk Arkitektur Center - Gammel Dok

Kontoen vedrører tilskud til driften af Dansk Arkitektur Center. Centrets hovedformål er at være et formidlings- og udviklingscenter for arkitektur og bygningskultur med henblik på at skabe kontakt og bygge bro mellem arkitekturen og byggeriet, for at bringe disse på forkant med andre innovative erhverv i ind- og udland. Centret skal endvidere øge interessen og forståelsen for kvaliteten i de fysiske omgivelser. Aktiviteterne rettes derfor mod såvel fagfolk som den brede befolkning. Centrets formål realiseres ved en række public service aktiviteter, herunder udstillinger, møde- og konferenceaktiviteter, studieture, seminarer, skoletjeneste og anden informationsvirksomhed, herunder markedsføring af nye tiltag af politisk og strategisk karakter, rådgivning i forbindelse med policymaking og strategisk udvikling af nye initiativer inden for arkitektur, byggeri og byudvikling. Tilskuddet anvendes således i vid udstrækning til afholdelse af udgifter af driftmæssig karakter, hvorfor tilskuddet kan forudbetales kvartalsvist.

Bevillingen har tidligere alene været opført på § 08.32.10. Design, men er ved kongelig resolution af 3. oktober 2011 blevet delt med denne konto.

50. Arkitektkonkurrence

På kontoen er afholdt udgifter til bud på fremtidens bygninger til daginstitutioner, folkeskoler og plejeboliger.

29.28.02. Statens Byggeforskningsinstitut *(Reservationsbev.)*

Af kontoen ydes tilskud til Statens Byggeforskningsinstitut. I 2007 gennemførtes en reform af universitets- og sektorforskningsområdet. Dette indebar, at en række sektorforskningsinstitutioner pr. 1. januar 2007 blev sammenlagt med universiteter efter § 31 i universitetsloven. Midlerne til Statens Byggeforskningsinstitut bliver som følge heraf ydet som et tilskud til § 19.22.17. Aalborg Universitet, Statens Byggeforskningsinstitut, hvor institutionen nu er opført efter sammenlægningen med Aalborg Universitet.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.11	Tilskud kan gives som tilsagn.
BV 2.2.13	Tilskud kan forudbetales.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	33,8	32,2	30,4	23,4	21,7	21,2	20,6
10. Statens Byggeforskningsinstitut							
Udgift	**33,8**	**32,2**	**30,4**	**23,4**	**21,7**	**21,2**	**20,6**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	33,8	27,7	30,4	23,4	21,7	21,2	20,6
45. Tilskud til erhverv	-	4,5	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	0,0
I alt	0,0

10. Statens Byggeforskningsinstitut

I forbindelse med finanslovsforslaget for 2013 er der i 2013 blevet udmøntet 2,0 mio. kr. og i 2014 1,0 mio. kr. fra § 29.25.79. Energireserven.

Bevillingen forudsættes anvendt til:

Grundlagsskabende forskning for Klima-, Energi- og Bygningsministeriet:

Statens Byggeforskningsinstitut skal levere grundlagsskabende forskning og tilhørende formidling af høj kvalitet, som myndighederne og bygge- og boligsektoren kan bruge til at øge kvaliteten og produktiviteten på bygge- og boligområdet, herunder tilgængelighed.

Myndighedsopgaven for Klima-, Energi- og Bygningsministeriet:

Statens Byggeforskningsinstitut skal levere aktuel, relevant og anvendelig rådgivning til understøtning af den offentlige administration og det politiske system inden for bygge- og boligområdet.

Der indgås en kontrakt mellem Aalborg Universitet og Klima-, Energi- og Bygningsministeriet om løsning af ovenstående opgaver.

Kontoen administreres af § 29.21.01. Energistyrelsen.

Meteorologi

29.31. Meteorologi

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.9	Der er adgang til at overføre driftsudgiftsbevillinger mellem hovedkontiene § 29.11.01. Departementet, § 29.21.01. Energistyrelsen, § 29.21.03. Energiklagenævnet, § 29.31.01. Danmarks Meteorologiske Institut, § 29.41.01. GEUS og § 29.51.01. Bygningsstyrelsen.
BV 2.2.9	Der er adgang til overførsel mellem hovedkonto § 29.31.01. Danmarks Meteorologiske Institut og hovedkonto § 29.31.02. Tilskud til internationale organisationer samt mellem hovedkonto § 29.31.03. ICAO-aktiviteter i Grønland og § 29.31.06. ICAO-aktiviteter i Grønland

Samtlige konti under dette aktivitetsområde hører under Danmarks Meteorologiske Institut (DMI).

29.31.01. Danmarks Meteorologiske Institut (tekstanm. 2, 102 og 114) *(Driftsbev.)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	156,5	150,3	146,8	**142,7**	139,7	136,8	135,5
Forbrug af reserveret bevilling	1,6	0,1	-	-	-	-	-
Indtægt	168,8	176,8	166,5	**155,9**	154,3	153,8	153,4
Udgift	323,6	330,3	313,3	**298,6**	294,0	290,6	288,9
Årets resultat	3,4	-3,1	-	-	-	-	-
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	221,7	230,5	226,6	**204,8**	200,7	197,8	196,5
Indtægt	76,8	81,6	79,8	**62,1**	61,0	61,0	61,0
40. Danmarks Klimacenter							
Udgift	10,6	-	-	-	-	-	-
Indtægt	0,0	-	-	-	-	-	-
90. Indtægtsdækket virksomhed							
Udgift	57,8	67,1	53,6	**64,5**	64,5	64,5	64,5
Indtægt	58,5	62,5	53,6	**64,5**	64,5	64,5	64,5
95. Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed							
Udgift	33,5	32,6	33,1	**29,3**	28,8	28,3	27,9
Indtægt	33,5	32,6	33,1	**29,3**	28,8	28,3	27,9

Bemærkning: Interne statslige overførselsudgifter vedrører et beløb på 2,8 mio. kr. på § 29.31.01.90. Indtægtsdækket virksomhed relateres til § 29.31.01.10. Almindelig virksomhed og vedrører dækning af udgifter til dataanvendelse samt træk på fællesfaciliteter.

3. Hovedformål og lovgrundlag

Danmarks Meteorologiske Instituts vigtigste fagområder er vejr, klima og hav og omfatter varsler, udsigter og briefinger til sikring af menneskeliv og materielle værdier, serviceydelser til økonomisk og miljømæssig planlægning, forskning og udvikling, indsamling af målinger, behandling og lagring af data, samt udarbejdelse af modeller af atmosfæren, klimasystemet og havet.

DMI varetager Danmarks repræsentation i FN's særorganisation for meteorologi, World Meteorological Organization (WMO), den internationale Group on Earth Observations (GEO), det mellemstatslige klimapanel IPCC, den europæiske meteorologiske satellitorganisation, EUMETSAT, og i det europæiske meteorologiske regnecenter for mellemfristede vejrprognoser, ECMWF.

DMI indgår i 2014 en 4-års resultatkontrakt med Klima-, Energi- og Bygningsministeriets departement vedrørende DMI's faglige, økonomiske og organisatoriske forhold i perioden 2014-2017.

Yderligere oplysninger om Danmarks Meteorologiske Institut kan findes på www.dmi.dk.

Virksomhedsstruktur

29.31.01. Danmarks Meteorologiske Institut (tekstanm. 2, 102 og 114), CVR-nr. 18159104. Der indgår ikke øvrige hovedkonti i virksomhedens balance.

4. Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.6.5	På underkonto § 29.31.01.10. Almindelig virksomhed er der adgang til at konvertere øvrig drift til lønsum svarende til årets faktiske forbrug af lønsumsmidler til aflønning af meteorologer udlånt til Forsvarets Personeltjeneste, dog maksimalt 2,5 mio. kr.
BV 2.6.8	Der er adgang til at udføre indtægtsdækket virksomhed under hovedkonto § 29.31.01. Danmarks Meteorologiske Institut.
BV 2.6.10	Der er adgang til at udføre tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed under hovedkonto § 29.31.01. Danmarks Meteorologiske Institut.

5. Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
Sikring af menneskelige og materielle værdier	*Varsler* fra DMI skal være relevante, korrekte og rettidige. DMI udarbejder følgende typer varsler: farligt vejr, stormflodsvarsler, kuling-, storm- og overisningsvarsler for farvandsdistrikterne, varsler til luftfarten samt havisvarsler. *Udsigter* skal være pålidelige, relevante og tilgængelige. DMI's meteorologer udarbejder på baggrund af modeldata og observationer en række vejrudsigter for instituttets ansvarsområde op til 9 døgn frem. Derudover genereres alene på baggrund af modeldata automatiske prognoser for en række byer i hele verden. *Briefinger* skal være præcise og individuelt tilpassede. DMI's meteorologer briefer/rådgiver en lang række brugere omkring aktuelle vejrforhold, f.eks. flybesætninger. Ligeledes rådgives/briefes forsvaret, ligesom DMI briefer myndigheder og institutioner i civilbeskyttelsesøjemed.
Serviceydelser	*Serviceydelser* skal indfri brugernes forventninger. DMI udbyder en række serviceydelser i forbindelse med såvel den almindelige som den indtægtsdækkede virksomhed. Det drejer sig bl.a. om forespørgsler til kundetjenesten, DMI's hjemmeside og specialudsigter.
Forskning og information	*DMI's forskning* skal være anvendelig og anerkendt. DMI's forskning og vidensopbygning underbygger udviklingen af instituttets operationelle virksomhed og forbedrer kvaliteten af DMI's service til samfundet. *DMI's rådgivning/information* skal være brugerorienteret, tidssvarende og relevant. DMI's forskning og udvikling danner baggrund for instituttets rådgivnings- og undervisningsopgaver.

Meteorologiske basisaktiviteter	*Målingerne* skal være relevante, rettidige, tilgængelige og kvalitetssikrede. For at dække nationale og internationale behov for meteorologiske og andre målinger driver DMI et komplekst observationsnet, der omfatter hele det geografiske ansvarsområde DMI udfører national og international klimaovervågning. På relevante områder deltager DMI i internationale samarbejdsprojekter. Vejr og klima er globale og grænseoverskridende fænomener, og forståelse af disse forudsætter et udstrakt internationalt samarbejde. Det er DMI's opgave at levere Danmarks bidrag til det internationale meteorologiske og klimatologiske samarbejde. *DMI's meteorologiske, klimatologiske og oceanografiske numeriske modeller* skal være tidssvarende, pålidelige og anvendelige. DMI skal drive og vedligeholde egne operationelle prognosesystemer samt operationalisere nye modelversioner, verificere og levere testdata til andre modeller. *Behandlingen og lagringen af data* skal være tidssvarende, og data skal være tilgængelige. DMI modtager, behandler og udveksler data, herunder data fra globale telekommunikationsnet, klimamodeller og numeriske vejrprognoser. Disse data samles i en klimadatabase der fortrinsvis indeholder data fra Danmark, Færøerne og Grønland.

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt	325,4	330,3	313,3	**298,6**	294,0	290,6	288,9
0. Generel ledelse og hjælpefunktioner	65,5	78,7	63,1	**47,8**	47,0	46,5	46,2
1. Sikring af menneskeliv og materielle værdier	58,2	52,1	56,0	**44,8**	44,1	43,6	43,3
2. Økonomisk og miljømæssig planlægning	69,2	73,8	66,6	**71,7**	70,6	69,7	69,3
3. Videnberedskab	55,9	54,8	53,8	**38,8**	38,2	37,8	37,6
4. Vedligeholdelse og drift af meteorologiske basisaktiviteter	76,5	70,9	73,8	**95,6**	94,1	93,0	92,4

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	168,8	176,8	166,5	155,9	154,3	153,8	153,4
1. Indtægtsdækket virksomhed	58,5	62,5	53,6	64,5	64,5	64,5	64,5
2. Tilskudsfinansierede forskningsaktiviteter	33,5	32,6	33,1	29,3	28,8	28,3	27,9
6. Øvrige indtægter	76,8	81,6	79,8	62,1	61,0	61,0	61,0

Bemærkning: Øvrige indtægter omfatter blandt andet 0,9 mio . kr. for betaling for vejrobservationstjeneste i Aalborg Lufthavn a.m.b.a. og 4,5 mio. kr. for salg af annonceplads på digitale platforme. Dertil kommer Stormrådets betaling for DMI's udgifter i forbindelse med stormflodsvarsling, jf. lov nr. 349 af 17. maj 2000 om stormflod og stormfald som senest ændret ved lov nr. 544 af 26. maj 2010. Stormrådets betaling udgør et fast årligt beløb på 8,2 mio. kr. (2008-pl) og dækker

drift af vandstandsmålere, indsamling, transmission og kvalitetssikring af data, meteorologisk overvågning og udsendelse af varsler samt udvikling og drift af modeller. DMI's leverancer til Stormrådet er beskrevet i en samarbejdsaftale mellem DMI og Stormrådet.
Interne statslige overførselsindtægter udgør i alt 35,3 mio . kr., heraf 2,8 mio. kr. fra § 29.31.01.90. Indtægtsdækket virksomhed til dækning af den indtægtsdækkede virksomheds dataanvendelse samt træk på fællesfaciliteter. Endelig indgår 32,5 mio . kr. til meteorologisk betjening af den civile luftart i Danmark. Udgifter til denne betjening dækkes ved afgifter for afgiftspligtige flyvninger i danskkontrolleret luftrum, de såkaldte en route-afgifter, som for den samlede flyvesikringstjeneste opkræves af Trafikstyrelsen . Ved beregningen af DMI's udgifter indgår foruden de direkte udgifter til den meteorologiske betjening af civilflyvningen i dansk område også en andel af DMI's kerneaktiviteter, herunder forrentning og afskrivning af anlægsaktiver samt kalkulatoriske poster i form af værdien af refusionsberettiget købsmoms.

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	369	360	349	**348**	341	337	331
Lønninger i alt (mio. kr.)	183,6	183,3	163,9	**178,0**	174,7	171,7	168,7
Lønsum udenfor lønsumsloft (mio. kr.)	61,0	59,6	52,5	**68,4**	67,3	66,5	65,6
Lønsumsloft (mio. kr.)	122,6	123,7	111,4	**109,6**	107,4	105,2	103,1

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Reguleret egenkapital	-	-	5,2	-	-	-	-
Overført overskud	-	-	1,9	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	7,1	-	-	-	-
Langfristet gæld primo	80,5	74,6	67,0	46,0	55,4	53,4	77,8
+ anskaffelser	3,3	24,4	59,7	24,4	10,4	41,0	13,0
+ igangværende udviklingsprojekter	2,1	1,0	2,8	2,7	2,7	2,7	2,7
- afhændelse af aktiver	-	77,8	-	-	-	-	-
- afskrivninger	12,6	-44,7	25,2	17,7	15,1	19,3	19,8
Samlet gæld ultimo	73,2	66,8	104,3	55,4	53,4	77,8	73,7
Låneramme	-	-	120,5	120,5	120,5	120,5	120,5
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	86,6	46,0	44,3	64,6	61,2

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011.

Der er adgang til på balancen at indregne internt afholdte omkostninger til udviklingsprojekter.
Der er adgang til at aktivere lønsumsudgifter til udviklingsprojekter under opførelse.

10. Almindelig virksomhed

DMI skal inden for sit fagområde, der omfatter vejr, klima og hav, varetage en tidssvarende betjening af samfundet. I takt med den øgede erkendelse af naturens sammenhænge integreres nærtliggende fagområder i DMI's kerneområder. Et fokusområde er således opbygningen af sammenhængende modelsystemer af hele jordsystemet med henblik på bedre at kunne beskrive såvel vejr- som klimaudviklingen i fremtiden. Jordsystemet omfatter, ud over atmosfæren og havet, også is over land og hav samt jordoverfladen med varierende vegetation og fugtighedsforhold.

Foruden udarbejdelsen af vejrudsigter udarbejder DMI varsler for farligt vejr, stormflodsvarsler, kuling-, storm- og overisningsvarsler for farvandsdistrikterne, varsler til luftfarten samt havisvarsler. Derudover indgår DMI i beredskabet ved risiko for spredning af kemiske, sygdomsfremkaldende eller radioaktive stoffer i atmosfæren, jf. den Nationale Beredskabsplan. DMI udfører endvidere i samarbejde med andre myndigheder en række andre opgaver inden for miljø- og forureningsområderne.

DMI deltager i uddannelsen af meteorologer og forskere inden for sit område. Gennem forskning og udvikling opbygger og vedligeholder DMI et videnberedskab til sikring af en effektiv drift og tidssvarende kvalitet af instituttets operationelle virksomhed og service til samfundet.

DMI's produktion er baseret på et komplekst observationsnet, der sammen med DMI's supercomputer udgør DMI's centrale infrastruktur. Supercomputeren udskiftes med en cyklus på ca. 5 år og planlægges delvist udskiftet i 2. halvår 2014.

DMI's brugere, der repræsenterer alle grene af samfundet, betjenes dagligt via DMI's hjemmeside dmi.dk og øvrige medier. DMI's hjemmeside er det største offentlige site i Danmark og det 6. mest besøgte danske site i 2012. Hermed distribueres udsigter og varsler til alle dele af samfundet, og stort set alle borgere har mulighed for at få relevante vejrinformationer på en for dem hensigtsmæssig måde. Finansieringen af DMI's digitale services sker delvist gennem indtægter fra salg af annonceplads på de digitale platforme.

Som led i den civile flyvesikringstjeneste, der udøves af hensyn til luftfartens sikkerhed, regularitet og effektivitet, varetager DMI meteorologisk betjening af den civile luftfart.

For dansk luftrum varetager DMI samtlige meteorologiske luftfartstjenester. Aktiviteterne er for størstedelens vedkommende fuldt ud brugerfinansierede, idet DMI modtager en andel af de afgifter, der opkræves hos brugerne (en route-afgifter). For grønlandsk luftrum varetager DMI meteorologisk luftfartstjeneste i det nederste luftrum (under ca. 6 km). Aktiviteterne er ikke brugerfinansierede, men finansieres ved bevilling. For færøsk luftrum varetager DMI meteorologisk luftfartstjeneste for ind- og udflyvning til og fra flyvepladser. Aktiviteterne er ikke brugerfinansierede, men finansieres ved bevilling. Betjeningen, der bl.a. baseres på normer og forskrifter fastsat af den internationale organisation for civil luftfart, ICAO, omfatter bl.a. udarbejdelse og formidling af luftfartsoperationelle vejrudsigter og varsler. Endvidere indgår operationel meteorologisk briefing af piloter samt vejrobservationstjenesten på visse lufthavne i Danmark og Grønland i betjeningen. Organiseringen af den meteorologiske betjening af den civile luftfart undergår i disse år forandringer som følge af implementering af Single European Sky, der har til formål at sikre en mere effektiv og klimavenlig trafikafvikling. DMI har i 2011 underskrevet en aftale med det svenske meteorologiske og hydrologiske institut SMHI omkring samarbejde om betjening af det dansk-svenske luftrum. Dette samarbejde forventes at være fuldt implementeret ved udgangen af 2013.

DMI forsyner forsvaret med meteorologiske og oceanografiske oplysninger til brug ved planlægning og gennemførelse af militære operationer. Med henblik på varetagelse af den meteorologiske betjening af forsvaret er der ved visse militære tjenestesteder oprettet vejrtjenesteenheder for udøvelse af bl.a. luftfartsmeteorologisk tjeneste. DMI deltager endvidere i forsvarets operationer i udlandet.

Til sikring af skibsfarten i de grønlandske farvande varetager DMI en isobservations- og ismeldetjeneste baseret på udsendelse af haviskort, som fremstilles ved anvendelse af satellitmålinger samt ved helikopterbaseret isrekognocering fra DMI's iscentral i Narsarsuaq.

Danmarks Meteorologiske Institut har hjemmel til at opkræve rykkergebyrer på 100 kr. for erindringsskrivelser vedrørende indragelse af tilgodehavender. Gebyret er fastsat i henhold til Budgetvejledningens pkt. 2.3.1.2., således at der opnås fuld dækning for de omkostninger, der er forbundet hermed.

Der er indarbejdet effektiviseringsgevinster på løn og øvrig drift som følge af gennemførsel af grunddataprogrammet. Hertil indgår også omlægning af betalingen CVR-frikøbsaftale og KMS statsaftale. Der er indarbejdet en budgetregulering på -0,3 mio. kr. i 2014, -0,3 mio. kr. i 2015, -0,4 mio. kr. i 2016 og -0,4 mio. kr. i 2017 og frem.

Det forventede personaleforbrug udgør 224 årsværk i 2014.

90. Indtægtsdækket virksomhed

DMI's indtægtsdækkede virksomhed omfatter service- og konsulentydelser til enkeltpersoner, private virksomheder, offentlige myndigheder og internationale organisationer, der ønsker særlige oplysninger om eller speciel bearbejdning af DMI's data, rutevejledningstjeneste i forbindelse med afvikling af skibstrafik samt specielle service- og konsulentydelser inden for instituttets fagområde.

Det samlede personaleforbrug forventes i 2014 at udgøre 78 årsværk.

Kontoen er registreret i henhold til merværdiafgiftsloven.

95. Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed

DMI's tilskudsfinansierede forskningsvirksomhed omfatter fondsfinansierede aktiviteter, aktiviteter omfattet af samarbejdsaftaler samt EU-forskningsprojekter og lignende aktiviteter.

Det forventede personaleforbrug udgør 46 årsværk i 2014.

29.31.02. Tilskud til internationale organisationer *(Reservationsbev.)*

Kontoen omfatter tilskud til internationale meteorologiske organisationer (WMO, ECMWF, EUMETSAT og GEO). Danmark har tilsluttet sig disse organisationer ved tiltrædelse af internationale konventioner o.l.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	39,7	35,7	31,3	35,9	44,1	45,3	50,6
10. Den meteorologiske verdensorganisation, WMO							
Udgift	**2,8**	**3,0**	**2,2**	**2,3**	**2,3**	**2,3**	**2,3**
41. Overførselsudgifter til EU og øvrige udland	2,8	3,0	2,2	2,3	2,3	2,3	2,3
20. Det europæiske meteorologiske regnecenter, ECMWF							
Udgift	**6,5**	**6,9**	**6,4**	**6,5**	**6,5**	**6,5**	**6,5**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	0,0	-	-	-	-	-
29. Ekstraordinære omkostninger	0,2	0,2	-	-	-	-	-
41. Overførselsudgifter til EU og øvrige udland	6,3	6,7	6,4	6,5	6,5	6,5	6,5
30. Den europæiske meteorologiske satellitorganisation, EUMETSAT							
Udgift	**30,5**	**25,8**	**22,6**	**27,0**	**35,2**	**36,4**	**41,7**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	-	-	-	-	-	-
41. Overførselsudgifter til EU og øvrige udland	30,5	25,8	22,6	27,0	35,2	36,4	41,7
50. Group on Earth Observations, GEO							
Udgift	**0,0**	**-**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**
41. Overførselsudgifter til EU og øvrige udland	0,0	-	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	0,4
I alt	0,4

Bemærkning: Videreførselsbeløbet er opstået som følge dels af udskydelser af programmer i EUMETSAT og dels af valutakursudsving. Beløbet påregnes anvendt inden for de samme områder.

10. Den meteorologiske verdensorganisation, WMO

Udgiften omfatter Danmarks medlemsbidrag til World Meteorological Organization, der er en særorganisation under FN. WMO fastsætter normer og retningslinier for det internationale samarbejde, som bl.a. omfatter de globale observations- og kommunikationssystemer. Gennem dette medlemskab bidrager DMI til det globale observationsnet, og instituttet er forpligtet til at opretholde observationsstationer samt til at deltage i den internationale udveksling af observationsdata.

20. Det europæiske meteorologiske regnecenter, ECMWF

Udgiften omfatter Danmarks medlemsbidrag til European Centre for Medium-Range Weather Forecasts, der er en international organisation med deltagelse af en række europæiske lande. ECMWF udvikler metoder til udarbejdelse af mellemfristede vejrudsigter (3-10 dage eller mere), udfærdiger operationelt anvendelige mellemfristede vejrprognoser til medlemslandene, udfører forskning og samler og lagrer meteorologiske data. Af tilskuddet kan ligeledes finansieres skattekompensation til pensionerede medarbejdere i ECMWF bosiddende i Danmark.

30. Den europæiske meteorologiske satellitorganisation, EUMETSAT

Udgiften omfatter Danmarks medlemsbidrag til European Organisation for The Exploitation of Meteorological Satellites, der er en international organisation med deltagelse af næsten alle europæiske lande. EUMETSAT etablerer, vedligeholder og udnytter systemer af såvel polaromkredsende som geostationære operationelle meteorologiske og klimatologiske satellitter, der bidrager til såvel de daglige operationelle meteorologiske opgaver som til diverse forskningsformål.

Danmark har tilsluttet sig følgende satellitprogrammer: MTP (Meteosat Transition Programme), MSG (Meteosat Second Generation), EPS (EUMETSAT Polar System), MTG (Meteosat Third Generation) og Jason (Ocean altimetry mission). Maksimaludgifterne til programmerne er tiltrådt af Folketinget ved aktstykker. De årlige bevillinger fastsættes som summen af de budgetterede udgifter til de enkelte programmer. Som følge af udskydelser/forsinkelser i de nye satellitprogrammer er der en beholdning af uforbrugte midler i EUMETSAT. Danmarks andel af disse midler udgør primo 2013 ca. 23 mio. kr.

På forslaget til finansloven for 2014 er der afsat 6,2 mio. kr. i 2014, 14,3 mio.kr. i 2015, 15,1 mio.kr i 2016 og 20,7 mio. kr. i 2017 til bidrag til EUMETSAT.

50. Group on Earth Observations, GEO

Udgiften omfatter Danmarks medlemsbidrag til drift af GEO's internationale sekretariat, der er placeret i tilknytning til WMO i Geneve. GEO forestår implementeringen af 10-årsplanen for det globale jordobservationsprogram GEOSS (Global Earth Observation System of Systems). Danmarks bidrag til GEOSS i øvrigt sker primært via deltagelse i fælleseuropæiske organisationer/programmer.

29.31.03. ICAO-aktiviteter i Grønland

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	22,6	16,2	23,1	16,5	28,0	16,5	28,0
Indtægtsbevilling	24,8	17,1	23,1	16,5	28,0	16,5	28,0
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	**22,6**	**16,2**	**23,1**	**16,5**	**28,0**	**16,5**	**28,0**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	22,6	16,2	23,1	16,5	28,0	16,5	28,0
Indtægt	**24,8**	**17,1**	**23,1**	**16,5**	**28,0**	**16,5**	**28,0**
11. Salg af varer	*0,4*	-	-	-	-	-	-
21. Andre driftsindtægter	*24,4*	*17,1*	*23,1*	*16,5*	*28,0*	*16,5*	*28,0*

Bemærkning: Udsvingene i udgifterne mellem lige og ulige år skyldes forsyningsbesejling af Danmarkshavn, der fra og med 2001 sker i ulige år.

10. Almindelig virksomhed

Udgiften omfatter driften af meteorologiske observationsstationer i Danmarkshavn, Narsarsuaq og Aasiaat samt indsamling, redigering og videredistribution af meteorologiske meldinger fra de pågældende stationer i henhold til aftalen om fælles finansiering af visse luftfartstjenester i Grønland (Agreement on the joint financing of certain air navigation services in Greenland).

DMI's omkostninger i den forbindelse dækkes ved refusion gennem ICAO.

29.31.04. Danmarks Meteorologiske Institut, indtægter

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	6,9	7,7	8,4	7,0	7,0	7,0	7,0
10. Almindelig virksomhed							
Indtægt	**6,9**	**7,7**	**8,4**	**7,0**	**7,0**	**7,0**	**7,0**
11. Salg af varer	*6,9*	*7,7*	-	-	-	-	-
21. Andre driftsindtægter	-	-	*8,4*	*7,0*	*7,0*	*7,0*	*7,0*

10. Almindelig virksomhed

Kontoen omfatter indtægter for vejrudsigter og -varsler leveret over telefonnettets særtjenester samt indtægter i forbindelse med islodsning af skibsfarten i de grønlandske farvande og genudchartring af DMI's til havisrekognoscering lejede helikopter i Narsarsuaq.

Endvidere omfatter kontoen indtægter fra almen meteorologisk betjening af Færøerne.

29.31.06. ICAO-aktiviteter i Grønland *(Reservationsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	0,7	2,3	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4
Indtægtsbevilling	1,3	1,3	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4
10. ICAO-finansierede aktiviteter i Grønland							
Udgift	**0,7**	**2,3**	**1,4**	**1,4**	**1,4**	**1,4**	**1,4**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,1	-	-	-	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	0,6	2,3	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4
Indtægt	**1,3**	**1,3**	**1,4**	**1,4**	**1,4**	**1,4**	**1,4**
34. Øvrige overførselsindtægter	*1,3*	*1,3*	*1,4*	*1,4*	*1,4*	*1,4*	*1,4*

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	1,0
I alt	1,0

Bemærkning: Videreførelsesbeløbet pågregnes anvendt i takt med udskiftning og modernisering af eksisterende udstyr.

10. ICAO-finansierede aktiviteter i Grønland

Kontoen indeholder de anlægsudgifter og kapitalindtægter, som vedrører de anlægsaktiviteter i Grønland, der administreres af DMI i henhold til ICAO's fællesfinansieringsaftale, jf. § 29.31.03. ICAO-aktiviteter i Grønland.

Geologisk forskning og undersøgelser

29.41. Geologisk forskning og undersøgelser

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.9	Der er adgang til at overføre driftsudgiftsbevillinger mellem hovedkontiene § 29.11.01. Departementet, § 29.21.01. Energistyrelsen, § 29.21.03. Energiklagenævnet, § 29.31.01. Danmarks Meteorologiske Institut, § 29.41.01. GEUS og § 29.51.01. Bygningsstyrelsen.

29.41.01. De Nationale Geologiske Undersøgelser for Danmark og Grønland - GEUS (tekstanm. 103) *(Statsvirksomhed)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	139,8	140,8	132,1	**131,0**	128,6	126,2	118,6
Forbrug af reserveret bevilling	1,9	-0,2	-	-	-	-	-
Indtægt	196,5	215,0	160,2	**186,1**	188,4	186,7	188,3
Udgift	328,2	353,4	292,3	**317,1**	317,0	312,9	306,9
Årets resultat	10,1	2,2	-	-	-	-	-
10. Driftsbudget							
Udgift	328,2	353,4	292,3	**317,1**	317,0	312,9	306,9
Indtægt	196,5	215,0	160,2	**186,1**	188,4	186,7	188,3

2. Reservationsoversigt

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Akkumuleret reserveret bevilling	8,9

Bemærkning: Den reserverede bevilling vedrører faglige projekter i Geocenter Danmark med forbrug på 5,0 mio. kr. i 2013 og knap 1,9 mio. kr. årligt i 2014-2015.

3. Hovedformål og lovgrundlag

Virksomhedsstruktur

29.41.01. De Nationale Geologiske Undersøgelser for Danmark og Grønland - GEUS (tekstanm. 103), CVR-nr. 55145016.
Der indgår ikke øvrige hovedkonti i virksomhedens balance.

De Nationale Geologiske Undersøgelser for Danmark og Grønland (GEUS) er fastlagt ved lov nr. 536 af 6. juni 2007 om De Nationale Geologiske Undersøgelser for Danmark og Grønland og har i henhold hertil status som selvstændig og uafhængig forskningsinstitution under Klima-, Energi- og Bygningsministeriet. GEUS varetager geologisk dataindsamling og kortlægning samt forskning, rådgivning og formidling med det formål at øge kendskabet til de materialer, processer

og sammenhænge, som er af betydning for udnyttelsen og beskyttelsen af Danmarks og Grønlands geologiske naturværdier.

GEUS yder geologisk rådgivning til offentlige myndigheder og private i miljø-, energi-, råstof-, forskningsmæssige og lignende spørgsmål. Ud af den samlede bevilling er GEUS i henhold til lov nr. 473 af 12. juni 2009 om Grønlands Selvstyre forpligtet til at anvende 5,5 mio. kr. (2014-pl) til råstofrelaterede samfinansierede aktiviteter samt 30,2 mio. kr. (2014-pl) til basale institutions- og forskningsopgaver. GEUS yder i henhold til Selvstyreloven efter aftale mellem medlem af Naalakkersuisut for Erhverv og Råstoffer og klima-, energi- og bygningsministeren rådgivning og anden opgavevaretagelse på råstofområdet mod betaling.

GEUS yder blandt andet bistand i forbindelse med forureningsspørgsmål, vandindvinding, arealplanlægning, råstofefterforskning og råstofadministration i såvel Danmark som Grønland. GEUS bistår som rådgivende organ Energistyrelsen ved administration og tilsyn i henhold til lov nr. 293 af 10. juni 1981 om anvendelse af Danmarks undergrund vedrørende anvendelsen af Danmarks undergrund. GEUS' opgaver omfatter gennemførelsen af en systematisk kortlægning og udarbejdelse af geologiske kortblade og regionale oversigtskort. Hertil kommer geovidenskabelige undersøgelser omfattende blandt andet geokemiske, geofysiske, malmgeologiske, oliegeologiske og glaciologiske undersøgelser samt seismologi med tilhørende overvågningsopgaver.

GEUS' aktiviteter på Færøerne tilrettelægges i forståelse med Færøernes landsstyre.

GEUS ledes af en bestyrelse og en direktion.

GEUS' overordnede formål og opgaver er fastlagt i vedtægten for GEUS.

GEUS indgår i Geocenter Danmark sammen med Institut for Geoscience ved Aarhus Universitet samt Institut for Geovidenskab og Naturforvaltning og Geologisk Museum, begge ved Københavns Universitet, jf. lov om GEUS, § 4, herunder statut pr. 1. juni 2008.

GEUS er registreret i henhold til lov om almindelig omsætningsafgift. Den indgående og udgående moms forventes at udgøre henholdsvis 2,2 og 9,6 mio. kr. i 2014.

Yderligere oplysninger om GEUS kan findes på www.geus.dk.

4. Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.10	Årets overførsel kan indeholde forskudsbetalinger for igangværende kontraktforskningsopgaver.
BV 2.2.13	GEUS kan som led i anskaffelse af videnskabelige instrumenter fra udlandet foretage acontobetalinger.
BV 2.6.8	Der er adgang til at udføre indtægtsdækket virksomhed under hovedkonto § 29.41.01. GEUS.
BV 2.6.10	Der er adgang til at udføre tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed under hovedkonto § 29.41.01. GEUS.
BV 2.7.2	De Nationale Geologiske Undersøgelser for Danmark og Grønland, GEUS, kan afholde udgifter til betaling af de gebyrer, der pålægges videnskabeligt personale rekrutteret fra 3. lande ved anmodning om arbejds- og opholdstilladelse, herunder gebyr for forlængelse af arbejds- og opholdstilladelse og for skift i stillingskategori. Ligeledes kan De Nationale Geologiske Undersøgelser for Danmark og Grønland, GEUS, afholde udgifter til gebyr for medfølgende ægtefælle og børn.

5. Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
Databanker og formidling	At GEUS' datasamlinger skal være samfundsrelevante og af høj international kvalitet, at GEUS' datasamlinger på en lettilgængelig og teknologisk tidssvarende måde skal kunne udnyttes af alle potentielle interessenter, at GEUS' datasamlinger sikres forsvarligt for eftertiden, og at fortroligheden af data sikres, at GEUS' geofaglige projekter understøttes af relevante it-værktøjer og -processer, at arkiver, prøvemagasin og it-infrastruktur drives rationelt, at GEUS' informationssystemer kan indgå i relevant digital forvaltning, at GEUS skal formidle geofaglig viden til forskningsverdenen, myndigheder, erhvervsliv og offentlighed, samt at GEUS skal bidrage til en generel forståelse og synliggørelse af de geologiske forholds grundlæggende betydning i samfundet.
Vandressourcer	At opbygge, anvende og formidle viden om de sammenhænge, der har betydning for udnyttelsen og beskyttelsen af dansk grundvand og befolkningens drikkevandsforsyning, at tilvejebringe kvantitative og kvalitative opgørelser af den danske grundvandsressource og opbygge viden om vandbalancen og klimaændringers betydning, at etablere en bedre forståelse af samspillet mellem grundvand og overfladevand, at medvirke til, at lovgivning og forvaltning baseres på geovidenskabelige forskningsresultater, samt at opfylde de forpligtigelser, som GEUS har i medfør af lovgivningen og som Fagdatacenter.
Energiråstoffer	At bidrage til at opbygge, anvende og udbrede viden om de materialer, processer og sammenhænge, der er af betydning for efterforskning og udnyttelse af undergrundens energiressourcer i Danmark og Grønland, at sikre at rådgivning af danske og grønlandske myndigheder, på alle programområdets arbejdsfelter, baseres på den nyeste danske og internationale geovidenskabelige viden, samt at bidrage til sokkelafgrænsningen i det Nordatlantiske område.
Mineralske råstoffer	At opbygge, anvende og udbrede viden om geologiske materialer, processer og sammenhænge af betydning for udnyttelse og beskyttelse af mineralske råstoffer i Danmark og Grønland, at rådgive danske og grønlandske myndigheder herom på grundlag af forskningsbaseret viden, samt at skabe industriel interesse for efterforskning og udnyttelse af de grønlandske råstoffer.

Natur og Klima	At opbygge og udbrede viden om materialer, processer og sammenhænge af betydning for udnyttelse og beskyttelse af naturressourcerne i Danmark og Grønland, at etablere viden om de danske og grønlandske landskabers dannelse og opbygning af betydningen for landskabsforvaltningen, samt at bidrage med forskningsbaseret viden til samfundet om klimaændringer og deres effekter.

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt	328,2	353,5	292,3	**317,1**	317,0	312,9	306,9
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	81,2	83,4	76,2	**82,0**	81,0	80,0	80,0
1. Databanker og formidling	41,7	39,6	38,3	**38,0**	40,4	36,5	37,6
2. Vandressourcer	47,8	42,0	40,1	**40,2**	40,6	40,3	38,8
3. Energiråstoffer	84,7	107,9	70,4	**85,7**	83,1	82,9	80,2
4. Mineralske råstoffer	38,9	46,8	35,6	**41,0**	41,0	40,9	39,2
5. Natur og Klima	33,9	33,8	31,7	**30,2**	30,9	32,3	31,1

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	196,5	215,0	160,2	186,1	188,4	186,7	188,3
6. Øvrige indtægter	196,5	215,0	160,2	186,1	188,4	186,7	188,3

Bemærkning: Øvrige indtægter omfatter løbende betalinger for projekter med ekstern finansiering, f.eks. fra nationale og internationale forskningsprogrammer.
Øvrige indtægter inkluderer herunder 6,7 mio . kr. fra § 23.71.04.10. Grundvandskortlægning. Aftalen udløber i 2015.

Budgetteringsforudsætninger

GEUS oppebærer indtægter blandt andet fra fondsmidler, der strækker sig over flere år.

Der kan afholdes udgifter til præmier i konkurrencesammenhæng inden for en samlet årlig ramme på 100.000 kr., og der kan årligt uddeles en geologpris på op til 25.000 kr.

Der kan afholdes udgifter til honorering af medlemmer af GEUS' bestyrelse samt udgifter til aflønning af gæsteforskere.

Der kan i forbindelse med internationalt samarbejde afholdes udgifter til rejse- og opholdsudgifter til udenlandske delegationer og forskere.

Der kan afholdes udgifter til bestyrelsesmøder, herunder til møder i Grønland.

GEUS afholder lønninger til ph.d.-studerende, der er indskrevet på Københavns Universitet samt andre danske og udenlandske universiteter.

I henhold til betænkning om Geocenter, nr. 1308, december 1995 skal der årligt øremærkes 5,2 mio. kr. af den tildelte finanslovsbevilling til fælles faglige aktiviteter i Geocenterregi.

Satserne for visse af GEUS' undergrundsdata samt GEUS' geologiske kort for Danmark og Grønland er reguleret inden for prisstigningsloftet for 2014. Prisstigningsloftet er et loft over gebyret på disse ydelser, der er budgetteret på § 29.41.01.10. Driftsbudget. Loftet er beregnet med udgangspunkt i prisniveauet for gebyrerne i budgettet for 2013 reguleret med det generelle pris- og lønindeks inklusiv niveaukorrektion og fratrukket en produktivitetsfaktor. I 2014 udgør det generelle pris- og lønindeks inklusiv niveaukorrektion 0,5 pct., jf. statens pris- og lønforudsætninger, og produktivitetsfaktoren udgør 2,0 pct.

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	324	343	311	**337**	333	327	327
Lønninger i alt (mio. kr.)	170,7	179,5	167,1	**180,7**	181,0	179,3	175,3

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Reguleret egenkapital	-	-	13,3	-	-	-	-
Overført overskud	-	-	26,4	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	39,7	-	-	-	-
Langfristet gæld primo	17,1	13,7	13,1	14,1	14,8	15,3	15,7
+ anskaffelser	3,5	3,5	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
- afhændelse af aktiver	1,6	0,3	-	-	-	-	-
- afskrivninger	5,2	5,2	4,0	4,3	4,5	4,6	4,7
Samlet gæld ultimo	13,7	11,7	14,1	14,8	15,3	15,7	16,0
Låneramme	-	-	24,9	24,9	24,9	24,9	24,9
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	56,6	59,4	61,4	63,1	64,3

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011.

10. Driftsbudget

Af kontoen afholdes udgifter til GEUS' overordnede opgaver og mål, jf. beskrivelsen af disse. GEUS kan modtage midler fra andre offentlige myndigheder, herunder Grønlands Selvstyre, og kan mod hel eller delvis betaling påtage sig opgaver for offentlige myndigheder og private i ind- og udland. GEUS kan endvidere tage betaling for salg af geologiske data og kort inden for rammerne af gældende lovgivning herom. GEUS kan deltage i nationale og internationale forskningsprogrammer og modtage midler fra forskningsråd, fonde og lignende.

På finansloven for 2013 er der afsat 5,2 mio. kr. i 2013, 5,2 mio. kr. i 2014 og 5,2 mio. kr. i 2015 i basisforskningsmidler til GEUS, heraf 0,1 mio. kr. årligt til administration.

Der er indarbejdet effektiviseringsgevinster på løn og øvrig drift som følge af gennemførsel af grunddataprogrammet. Heri indgår også omlægning af betalingen CVR-frikøbsaftale og GST statsaftale. Der er indarbejdet en budgetregulering på -0,6 mio. kr. i 2014, -0,6 mio. kr. i 2015, -0,6 mio. kr. i 2016 og -0,6 mio. kr. i 2017 og frem.

På forslaget til finansloven for 2014 er der afsat 0,7 mio. kr. til GEUS i 2014 til 2017, som kompensation for tidligere skrænt af Grønlandsmidlerne.

Bygninger

29.51. Fællesudgifter

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.9	Der er adgang til at overføre driftsudgiftsbevillinger mellem hovedkontiene § 29.11.01. Departementet, § 29.21.01. Energistyrelsen, § 29.21.03. Energiklagenævnet, § 29.31.01. Danmarks Meteorologiske Institut, § 29.41.01. GEUS og § 29.51.01. Bygningsstyrelsen.

29.51.01. Bygningsstyrelsen *(Statsvirksomhed)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	8,6	12,4	15,2	**12,4**	12,4	12,0	11,8
Forbrug af reserveret bevilling	-0,2	0,8	-	-	-	-	-
Indtægt	178,3	151,5	179,4	**185,3**	185,6	182,0	183,4
Udgift	186,1	172,5	194,6	**197,7**	198,0	194,0	195,2
Årets resultat	0,6	-7,9	-	-	-	-	-
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	117,2	170,3	127,1	**128,7**	131,2	130,8	130,6
Indtægt	109,4	84,9	111,9	**116,3**	118,8	118,8	118,8
20. Administration af uddannelses- og forskningsbygninger							
Udgift	68,9	2,2	67,5	**69,0**	66,8	63,2	64,6
Indtægt	68,9	66,6	67,5	**69,0**	66,8	63,2	64,6

3. Hovedformål og lovgrundlag

Bygningsstyrelsen varetager opgaver vedrørende statens kontorbygninger, Christianiaområdet og visse myndighedsopgaver. Derudover varetager Bygningsstyrelsen opgaver vedrørende varetagelsen af ejerskabet og byggeadministrationen i relation til ejendomsporteføljen vedrørende uddannelses- og forskningsbygninger, samt de tilhørende bygherreforpligtelser. Endelig varetager styrelsen opgaver vedrørende lov om offentligt byggeri.

Styrelsen består af flere statsvirksomheder, der såvel ledelsesmæssigt som organisatorisk fungerer som én virksomhed. Alle omkostningsbaserede aktiver, gæld og låneramme samt alle medarbejdere er regnskabsmæssigt placeret under § 29.51.01. Bygningsstyrelsen.

§ 29.52.01. Ejendomsvirksomhed vedrørende kontorbygninger mv. betaler et administrationsbidrag til Bygningsstyrelsen for ressourcer og ydelser til varetagelse af drift, vedligehold og byggeri mv. af ejendomsporteføljen.

§ 29.53.01. Ejendomsvirksomhed vedrørende uddannelses- og forskningsbygninger betaler ligeledes et administrationsbidrag til Bygningsstyrelsen for ressourcer og ydelser vedrørende ejendomsporteføljen, som ligger under denne konto. Som følge af Aftale mellem VK-regeringen, Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti og Det Radikale Venstre om fordeling af globaliseringsreserven til forskning og udvikling 2010-2012 af november 2009, blev der defineret en særlig opgave i de kommende år med modernisering og teknologisk løft af laboratorielokaler i relation

til uddannelses- og forskningsbygningerne. I relation til byggeprojekterne gennemføres endvidere opgaver jf. cirkulære nr. 9067 af 17. februar 2004 om kunstnerisk udsmykning af statsligt byggeri mv., udviklingsopgaver og gennemførelse af forsøgsbyggeri bl.a. i medfør af lov om offentlig byggevirksomhed bl.a. finansieret af § 29.53.02. Bygherreforpligtelser. Der udbetales tillige tilskud til Københavns Kommunitet ved København Universitets Kollegiesamvirke af 1983 til dækning af bygnings- og brandforsikringspræmie for kollegiet Regensen, jf. akt. 139 af 1. juni 2005.

Bygningsstyrelsen aktiviteter er bl.a. fastlagt i lov om offentlig byggevirksomhed og cirkulære nr. 9295 af 27. april 2012.

Bygningsstyrelsen er en særlig byggeadministration i henhold til lov om offentlig byggevirksomhed, der varetager ejerskabet samt administrationen af statslige ejendomme, herunder kontor-, uddannelses- og forskningsbygninger.

Bygningsstyrelsen understøtter betjeningen af klima-, energi- og bygningsministeren. Styrelsen varetager endvidere en række udviklingsprojekter inden for byggeområdet og repræsenterer Klima-, Energi- og Bygningsministeriet i spørgsmål om statens generelle bygningspolitiske opgaver og udviklingslinjer.

Udover driften af ejendomsporteføljen og byggeri i forbindelse hermed kan Bygningsstyrelsen drive virksomhed med byggeadministrativ rådgivning, ejendomsforvaltning og lignende for offentlige institutioner mv.

Bygningsstyrelsen har ligeledes opgaven med at indgå alle statens nye lejeaftaler til kontor- og arkivformål til statslige lejere hos private udlejere.

Bygningsstyrelsen varetager visse myndighedsopgaver i henhold til lov om offentlig byggevirksomhed.

Styrelsen varetager finanslovs- og bevillingsarbejde vedrørende bygningsbevillinger og statsvirksomhedsordningen på bygningsområdet.

Endvidere er styrelsens opgaver i relation til Christianiaområdet fastlagt i BEK nr. 522 af 15. juni 2004 om varetagelse af statens ejerskab til Christianiaområdet. Styrelsen har endvidere til opgave at sikre, at aftalen om salg af dele af Christiania gennemføres.

Yderligere oplysninger om Bygningsstyrelsen kan findes på www.bygst.dk.

Virksomhedsstruktur

29.51.01. Bygningsstyrelsen, CVR-nr. 58182516, er virksomhedsbærende hovedkonto. I virksomhedens balance, og dermed i finansieringsoversigten, indgår følgende hovedkonti:

29.52.03. Vedligeholdelse og drift af Christianiaområdet

29.52.04. Etablering af nye arkiver til Rigsarkivet mv. som OPP-projekt

4. Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.4.7	Bygningsstyrelsen kan udover de i BV 2.4.7 nævnte udgifter få refunderet udgifter til ikke-fradragsberettiget købsmoms vedrørende administration, drift, udlejning, vedligeholdelse og bortforpagtning af ikke momsregistrerede ejendomme.
BV 2.6.1	Bygningsstyrelsen kan tegne medlemskab af nationale og internationale foreninger, der virker til fremme af formål inden for ministeriets arbejdsområde.

BV 2.6.1	Bygningsstyrelsen kan i forbindelse med internationalt samarbejde, konferencer, møder mv. afholde de fornødne udgifter til rejse- og opholdsudgifter for de delegerede samt repræsentation og øvrige udgifter, som måtte være forbundet hermed.
BV 2.7.2 og 2.6.1	Der er adgang til at overføre bevillinger og foretage udbetalinger mellem § 29.51.01. Bygningsstyrelsen, § 29.52.01. Ejendomsvirksomhed vedrørende kontorbygninger mv. og § 29.53.01. Ejendomsvirksomhed vedrørende uddannelses- og forskningsbygninger i forbindelse med afregning for forbrug af ressourcer og ydelser.

5. Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
Bygningsmyndighed	Bygningsstyrelsen er en særlig byggeadministration i henhold til statsbyggeloven, som varetager udviklingsopgaver og repræsenterer Klima-, Energi- og Bygningsministeriet vedrørende statens generelle bygningspolitiske opgaver og udviklingsinitiativer.
Administrationsbidrag for kontorbygninger	Ordningen inden for Bygningsstyrelsen, hvor § 29.52.01 Ejendomsvirksomhed vedrørende kontorbygninger mv. betaler § 29.51.01. Bygningsstyrelsen for ressourcer og ydelser.
Myndighedsopgaver	Bygningsstyrelsen varetager visse myndighedsopgaver, bl.a. vedrørende De Kgl. Bygningsinspektører samt rådgivning til ministerier uden egen byggeadministration.
Sekretariatsfunktionen for Christiania	Bygningsstyrelsen forestår udviklingen af Christianiaområdet i dialog med beboere, Københavns Kommune og naboer.
Administrationsbidrag for uddannelses- og forskningsbygninger	Ordningen inden for Bygningsstyrelsen, hvor § 29.53.01. Ejendomsvirksomheden vedrørende uddannelses- og forskningsbygninger betaler § 29.51.01. Bygningsstyrelsen for ressourcer og ydelser vedrørende administrationen af opgaveporteføljen.

6. Specifikation af udgifter pr. opgaver

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt	186,1	172,5	194,6	**197,7**	198,0	194,0	195,2
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	6,5	8,2	7,5	**15,3**	13,8	13,5	13,4
1. Administrationsbidrag for kontorbygninger	105,5	83,8	108,6	**103,5**	108,5	108,5	108,5
2. Myndighedsopgaver	4,9	6,3	4,7	**6,8**	6,1	6,0	6,0
3. Sekretariatsfunktionen for Christiania	2,1	5,9	2,1	**3,1**	2,8	2,8	2,7
4. Administrationsbidrag for uddannelses- og forskningsbygninger	67,1	68,3	71,7	**69,0**	66,8	63,2	64,6

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	178,3	151,5	179,4	185,3	185,6	182,0	183,4
6. Øvrige indtægter	178,3	151,5	179,4	185,3	185,6	182,0	183,4

Bemærkning: Under øvrige indtægter er budgetteret indtægter, der modsvarer administrationsbidrag for kontorbygninger, indtægter vedrørende administration af private lejemål og administration af OPP-lejemål. Herudover er der budgetteret indtægter, der modsvarer administrationsbidrag for uddannelses- og forskningsbygninger.

Budgetteringsforudsætninger

Der er budgetteret med udgifter til myndighedsopgaver, blandt andet til De Kgl. Bygningsinspektører.

Ordningen hvor § 29.52.01. Ejendomsvirksomhed vedrørende kontorbygninger mv. køber ressourcer og ydelser af § 29.51.01. Bygningsstyrelsen, er udformet således, at ejendomsvirksomheden er forpligtet til betaling af et minimumsbeløb, der fastsættes primo året, til den øvrige del af Bygningsstyrelsen, der ligeledes er forpligtet til at stille et bestemt antal ressourcer og ydelser til rådighed. Endvidere betaler § 29.53.01. Ejendomsvirksomhed vedrørende uddannelses- og forskningsbygninger et administrationsbidrag til Bygningsstyrelsen svarende til det faktiske forbrug.

Administrationen af Statens Ejendomsinformationssystem samt OPP-lejemål og private lejemål med de tilhørende indtægter og omkostninger henhører under § 29.51.01. Bygningsstyrelsen.

Der er endvidere budgetteret med administrationsbidrag og administrationsomkostninger vedrørende private lejemål og OPP-lejemål, som Bygningsstyrelsen videreformidler til statsinstitutioner, samt rådgivning i øvrigt på kontorområdet.

8. Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	230	206	212	**215**	215	215	209
Lønninger i alt (mio. kr.)	112,6	108,8	119,8	**118,8**	118,8	118,7	115,4

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Reguleret egenkapital	-	-	12,7	-	-	-	-
Reserveret egenkapital	-	-	-	-	-	-	-
Overført overskud	-	-	9,4	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	22,1	-	-	-	-
Langfristet gæld primo	62,6	-	68,3	62,2	55,4	50,1	46,2
+ anskaffelser	15,6	68,5	6,2	-	0,8	1,7	2,5
+ igangværende udviklingsprojekter	-	8,1	-	-	0,2	0,2	0,5
- afhændelse af aktiver	6,7	-	-	-	-	-	-
- afskrivninger	2,1	3,5	8,3	6,8	6,3	5,8	5,8
Samlet gæld ultimo	69,3	73,1	66,2	55,4	50,1	46,2	43,4
Låneramme	-	-	78,4	78,4	78,4	78,4	78,4
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	84,4	70,7	63,9	58,9	55,4

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011.

Bemærkning: Lånerammen indeholder 45,7 mio. kr. der vedrører grunden hvorpå Rigsarkivet er placeret. Der afskrives ikke på grunden . Lånerammen er eksklusiv værdien af OPP-kontrakten vedrørende Rigsarkivet på 489,1 mio. kr., da denne har egen gæld under "anden langfristet gæld" og grund vedrørende Den Russiske Ambassade på 8,8 mio. kr. Endvidere er indeholdt afskrivninger på 2,1 mio. kr. på kontrakten vedrørende Rigsarkivet . Øvrige forhold, der vedrører Rigsarkivet, er placeret på § 29.52.04 . Etablering af nye arkiver til Rigsarkivet mv. som OPP-projekt.

10. Almindelig virksomhed

Underkontoen anvendes til indtægter og udgifter vedrørende arbejde udført i relation til § 29.52.01. Ejendomsvirksomhed vedrørende kontorbygninger mv., håndtering af private lejemål samt opgaver vedrørende Christianiasekretariatet og visse myndighedsopgaver under Bygningsstyrelsen.

Der er indarbejdet effektiviseringsgevinster på løn og øvrig drift som følge af gennemførsel af grunddataprogrammet. Heri indgår også omlægning af betalingen til CVR-frikøbsaftale og KMD statsaftale. Der er indarbejdet en budgetregulering på -0,1 mio. kr. i 2014, -0,1 mio. kr. i 2015, -0,1 mio. kr. i 2016 og -0,1 mio. kr. i 2017 og frem.

Til finansiering af Aftale om Finansloven for 2013 reduceres administrationsbidraget fra § 29.52.01. med 5,0 mio. kr. i 2013 og 2014.

Der er fra 2015 og frem indarbejdet en reduktion af indtægter og udgifter på 2,5 mio. kr. årligt som følge af fusionsgevinsten ved dannelsen af Bygningsstyrelsen.

20. Administration af uddannelses- og forskningsbygninger

Underkontoen anvendes til selvstændig håndtering af administrationsbidraget vedrørende § 29.53.01. Ejendomsvirksomhed vedrørende uddannelses- og forskningsbygninger og opgaver i relation hertil under § 29.53.02. Bygherreforpligtelser.

Der er fra 2015 og frem indarbejdet en reduktion af indtægter og udgifter på 2,5 mio. kr. årligt som følge af fusionsgevinsten ved dannelsen af Bygningsstyrelsen.

29.52. Kontorbygninger mv.

29.52.01. Ejendomsvirksomhed vedrørende kontorbygninger mv. *(Statsvirksomhed)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	-222,3	-258,3	-214,7	**-183,1**	-124,9	-102,8	-130,0
Indtægt	1.037,3	967,9	951,5	**824,1**	824,3	824,4	824,4
Udgift	793,8	738,9	736,8	**641,0**	699,4	721,6	694,4
Årets resultat	21,2	-29,3	-	-	-	-	-
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	793,8	738,9	736,8	**641,0**	674,4	696,6	694,4
Indtægt	1.037,3	967,9	951,5	**824,1**	824,3	824,4	824,4
60. Fremrykket vedligeholdelse samtidig med energioptimering							
Udgift	-	-	-	-	25,0	25,0	-

3. Hovedformål og lovgrundlag

Ejendomsvirksomheden vedrørende kontorejendomme mv. varetager ejerskabet samt administration, drift og vedligehold af statens kontorejendomme.

Alle omkostningsbaserede aktiver, gæld og låneramme samt alle medarbejdere er regnskabsmæssigt placeret på hovedkonto § 29.51.01. Bygningsstyrelsen. Ejendomsvirksomheden betaler Bygningsstyrelsen for ressourcer og ydelser til varetagelse af kontorejendommene. Ejendomsvirksomheden betaler et administrationsbidrag for disse ydelser. Administrationsbidraget betales efter konkret aftale. Under aftalen kan der faktureres for rådgivningsydelser på mindre byggeprojekter udført af Bygningsstyrelsen. For kontorejendommene er der mulighed for at finansiere ny-, om- og tilbygninger inden for den statslige huslejeordnings bestemmelser.

Ejendomsvirksomheden vedrørende kontorejendomme mv. har til opgave at drive en professionel ejendomsvirksomhed, at opfylde de statslige lokalebehov og levere et tilfredsstillende økonomisk resultat. Ejendomsporteføljen er primo 2013 opgjort til omkring 2,4 mio. m^2, heraf er ca. 1,0 mio. m^2 egne lokaler. Herudover administreres og videreudlejes private lejemål på ca. 1,4 mio. m^2. Disse er dog placeret i § 29.51.01. Bygningsstyrelsen. Ejendomsvirksomheden varetager den udvendige vedligeholdelse og den tekniske drift af egne kontorejendommene og bistår kunderne med energibesparelser. Styrelsen har fået en række nye opgaver vedrørende energioptimering. Energieffektivisering i statens institutioner er beskrevet i Energistyrelsens cirkulære nr. 9787 af 10. oktober 2009 om energieffektivisering i statens institutioner.

Ejendomsvirksomhedens aktiviteter er fastlagt i Finansministeriets cirkulære nr. 21 af 30. marts 2010 om Slots- og Ejendomsstyrelsens virksomhed, i cirkulære nr. 9886 af 11. december 2008 om vedligeholdstilsyn af statens bygninger (vedligeholdelsescirkulæret) og cirkulære nr. 9833 af 15. december 2003 om gennemførelse af statslige byggearbejder (skemacirkulæret).

Kontorejendomsporteføljen administreres i henhold til reglerne for den statslige huslejeordning, jf. akt. 331 af 4. september 2000, akt. 5 af 5. oktober 2006 og Vejledning for administration af den statslige huslejeordning af 9. marts 2011.

Yderligere oplysninger om Bygningsstyrelsen, herunder ejendomsvirksomheden, kan findes på www.bygst.dk.

Virksomhedsstruktur

29.52.01. Ejendomsvirksomhed vedrørende kontorbygninger mv., CVR-nr. 58182516.
Der indgår ikke øvrige hovedkonti i virksomhedens balance.

4. Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.9	Der er adgang til at udbetale tilskud vedrørende fremrykket vedligehold samtidig med energioptimering til § 29.53.01. Ejendomsvirksomhed vedrørende uddannelses- og forskningsbygninger.
BV 2.2.6 og 2.7.4	I henhold til den statslige huslejeordnings regelsæt kan Bygningsstyrelsen finansiere om-, ny- og tilbygninger samt køb af ejendomme via intern statslig lånoptagelse med tilhørende rentebetaling. Gennemførelse af om-, ny- og tilbygning samt køb af ejendomme forudsætter, at der er indhentet accept fra en statslig lejer om lejebetaling, således at investeringen modsvares af forøgede huslejeindtægter. Der kan endvidere lånefinansieres til genopretning af de mangler, der er konstateret ved vurderingen af markedslejen for ejendomsporteføljen i forbindelse med huslejeordningens ikrafttræden pr. 1. januar 2001, overtagelsen af domstolenes ejendomme pr. 1. januar 2005, politiets ejendomme, ejendomme som er tilfaldet staten fra kommuner/amter i forbindelse med de kommunale delingsforhandlinger pr. 1. januar 2007 og overdragelsen af Rigsombuddets ejendomme i Grønland og på Færøerne. Endelig kan der lånefinansieres frikøb af hjemfaldspligt fra Københavns Kommune.
BV 2.4.4 og 2.2.17	Ejendomsvirksomheden er undtaget fra ordningen om statens selvforsikring og skal derfor forsikre sig hos private forsikringsselskaber mod de risici, der almindeligvis er forbundet med at drive ejendomsvirksomhed.
BV 2.4.7	Ejendomsvirksomheden kan udover de i BV 2.4.7 nævnte udgifter få refunderet udgifter til ikke-fradragsberettiget købsmoms vedrørende administration, drift, udlejning, bortforpagtning, vedligeholdelse samt levering af fast ejendom af ikke momsregistrerede kontorejendomme.
BV 2.7.2 og 2.6.1	Der er adgang til at overføre bevillinger og foretage udbetalinger mellem § 29.51.01. Bygningsstyrelsen og § 29.52.01. Ejendomsvirksomhed vedrørende kontorbygninger mv. i forbindelse med afregning for forbrug af ressourcer og ydelser.
BV 2.2.16 og 2.7.4	Ejendommene administreres efter "Vejledning for administration af den statslige huslejeordning" af 9. marts 2011. Vejledningen beskriver de regler, der afviger fra de almindelige gældende regelsæt for omkostningsbaserede regnskaber.

5. Opgaver og mål

Opgaver	Mål
1. Administrationsbidrag	Ordningen inden for § 29.51.01. Bygningsstyrelsen, hvor § 29.52.01. Ejendomsvirksomheden betaler Bygningsstyrelsen for ressourcer og ydelser.
2. Ejendomsrelaterede driftsudgifter	Ejendomsvirksomheden afholder udgifter til tomme lejemål, leje af arealer, forundersøgelser, hensættelser mv. Endvidere gennemføres der løbende markedslejevurderinger for at sikre, at huslejeopkrævningerne er markedsrelaterede, samt at ejendomsporteføljen værdiansættes korrekt.
3. Renter	Ejendomsvirksomheden afholder udgifter til renter vedrørende den langfristede gæld for kontorejendomme.
4. Lejers andel af drift	Der gennemføres opgaver relateret til lejers andel af drift.
5. Udvendigt vedligehold og energioptimering	Der gennemføres afhjælpende og forebyggende udvendigt vedligehold samt energioptimering af ejendomme og rådgivning om energibesparelser. Formålet er at sikre værdien af kontorejendomme og understøtte en reduktion af energiforbruget i staten.

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt	806,0	741,8	730,6	**641,0**	**699,4**	**721,6**	**694,4**
1. Administrationsbidrag	108,9	72,1	89,2	**103,5**	106,0	106,0	106,0
2. Ejendomsrelaterede driftsudgifter	65,2	66,4	50,3	**50,3**	47,4	47,4	47,4
3. Renter	420,0	406,9	410,9	**380,5**	380,5	380,5	380,5
4. Lejers andel af drift	48,2	42,2	48,3	**48,3**	48,4	48,4	48,4
5. Udvendigt vedligehold og energioptimering	163,8	154,2	131,9	**58,4**	92,1	114,2	112,0
6. Fremrykket vedligehold samtidig med energioptimering	-	-	-	-	25,0	25,0	-

Bemærkning: Administrationsbidraget angiver den maksimale forventede ramme for overførsel til Bygningsstyrelsen.

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	1.037,3	967,9	951,5	824,1	824,3	824,4	824,4
5. Skatter og afgifter samt obligatoriske bidrag, bøder mv.	0,0	-	-	-	-	-	-
6. Øvrige indtægter	1.037,3	967,9	951,5	824,1	824,3	824,4	824,4

Bemærkning: Af de budgetterede indtægter på i alt 824,1 mio. kr. kan de 773,2 mio. kr. henføres til lejeindtægter fra udlejning af ejendomme under den statslige huslejeordning, 50,3 mio. kr. til lejers andel af drift og 0,6 mio. kr. til finansielle indtægter.

Budgetteringsforudsætninger

Der er budgetteret med huslejeindtægter i overensstemmelse med den markedsvurderede husleje samt lejers andel af drift og forventninger til huslejetab mv. Indtægterne skal dække ejendomsvirksomhedens udgifter i forbindelse med ejerskabet til ejendommene, herunder admi-

nistration, drift og vedligeholdelse forsikringer mv. af ejendommene, samt renter af belåning i ejendomsporteføljen.

Den husleje, som ejendomsvirksomheden opkræver hos lejerne, pristalsreguleres årligt med forbrugerprisindekset.

Alle indtægter og omkostninger forbundet med forberedelse eller undersøgelse af lejemål, uanset om den endelige lokaliseringsløsning bliver et kontorlejemål, privat lejemål eller OPP-lejemål, afholdes af ejendomsvirksomheden på § 29.52.01 og finansieres enten af ejendomsvirksomheden eller af kunden efter nærmere aftale mellem parterne og i henhold til den statslige huslejeordning.

Ejendomsvirksomheden køber ressourcer og ydelser i Bygningsstyrelsen efter konkret aftale.

Bygningsstyrelsen er registreret i henhold til lov om merværdiafgift.

9. Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Reguleret egenkapital	-	-	52,6	-	-	-	-
Overført overskud	-	-	-	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	52,6	-	-	-	-
Langfristet gæld primo	9.908,7	9.729,8	8.577,0	8.959,8	9.151,1	9.188,3	9.138,3
+ anskaffelser	74,6	96,6	-	-	-	-	-
+ igangværende udviklingsprojekter	71,3	72,5	150,9	241,3	87,2	-	-
- afhændelse af aktiver	265,3	218,5	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0
- afskrivninger	59,5	396,5	-	-	-	-	-
Samlet gæld ultimo	9.729,8	9.283,7	8.677,9	9.151,1	9.188,3	9.138,3	9.088,3
Låneramme	-	-	-	-	-	-	-
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	-	-	-	-	-

Bemærkning: Opgørelsen er ændret fra og med R 2011, hvorfor R 2012 ikke er umiddelbart sammenlignelige med R 2011. For de statslige ejendomsvirksomheder, herunder § 29.52.01. Ejendomsvirksomheden vedrørende kontorejendomme mv., blev FF6 Bygge- og it-kreditten afskaffet pr. 1. januar 2011. Posten langfristet gæld indeholder således også saldo for FF6 Bygge- og it-kreditten.
I finansieringsoversigten er vist gæld vedrørende kontorejendommene samt gæld inden for likviditetsordningen.

10. Værdi af ejendomme inden for den statslige huslejeordning

Mio. kr.	R 2011	R 2012 *)	B 2013	**F 2014**	B01 2015	B02 2016	B03 2017
Værdi af ejendomsportefølje primo	12.414,1	10.406,1	12.389,7	**10.228,2**	10.365,3	10.555,6	10.520,6
+/- Opskrivning/ nedskrivning			-1.494,1				
+ Tilgang fra modernisering og genopretning samt regnskabsmæssige korrektioner mv.	73,3	253,2	146,0	**187,1**	240,3	15,0	15,0
- Salg af ejendomme mv.	266,3		50,0	**50,0**	50,0	50,0	50,0
Værdi af ejendomsportefølje ultimo	12.220,1	10.659,2	10.991,6	**10.365,3**	10.555,6	10.520,6	10.485,6

Bemærkning: Der kan opstå afvigelser mellem den budgetterede og realiserede værdi, da værdien blandt andet afhænger af ekstern efterspørgsel efter moderniseringsprojekter, f.eks. i forbindelse med kunders ønske om ændret, mere fleksibel eller effektiv udnyttelse af lokalerne.
Ejendomsværdien revurderes hvert fjerde år. Dette foregår ved, at ca. halvdelen af porteføljen vurderes hvert andet år, hvorfor ejendomsporteføljeværdien angivet i tabellen kan ændre sig.
*) Fra og med 2012 er en række ejendomme til en værdi på 1.814,0 mio. kr. overgået til Kulturarvstyrelsen.

Der er budgetteret med genopretning af Københavns Politigård, som overgik til den statslige huslejeordning fra 2007.

PL-regulering (byggeomkostningsindekset) af uforbrugte midler til genopretning foretages årligt.

11. Anlægsoversigt

Mio. kr. (2012-pl)	Forelæggelse	Slutår	Total-udgift	Bevilling F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Opretning Københavns Politigård	-	2016	156,0	58,6	71,7	-	-
Retten i Roskilde	Akt 55 2012	2014	131,0	124,1	-	-	-
Retten i Århus	-	2014	41,0	38,8	-	-	-
Øvrige moderniseringssager	-	-	-	19,8	15,5	15,0	15,0
Modernisering og genopretning i alt	-	-	-	241,3	87,2	15,0	15,0
Tilgang til anlægsaktiver sfa. afsluttede byggesager	-	-	-	187,1	240,3	15,0	15,0

Bemærkning: Tabellen viser de samlede anlægsudgifter vedrørende genopretning og modernisering af ejendomme under den statslige huslejeordning. Totaludgiften vedrørende genopretningsmidlerne er reguleret for solgte ejendomme og afsluttede projekter. De resterende genopretningsmidler er indeksreguleret til finansårets forventede byggeindeks. På realiseringstidspunktet vil det realiserede genopretningsbeløb kunne afvige fra det beløb, der indgår i budgetteringen på finansloven. Der kan opstå afvigelser mellem de budgetterede og realiserede moderniseringsudgifter, da udgifterne afhænger af ekstern efterspørgsel f.eks. i forbindelse med kunders ønske om ændret, mere fleksibel eller effektiv udnyttelse af lokalerne. Byggesagens afløb er endelig udtryk for det forventede afløb på budgetteringstidspunktet.

10. Almindelig virksomhed

Der oppebæres indtægter fra udlejning af ejendomme til statsinstitutioner efter regelsættet for den statslige huslejeordning og fra rådgivningsydelser mv.

Der afholdes udgifter vedrørende vedligehold, drift og administration mv. af ejendomsporteføljen.

Til finansiering af Aftale om finansloven for 2013 reduceres administrationsbidraget som overføres til § 29.51.01. Bygningsstyrelsen med 5,0 mio. kr. årligt i 2013 og 2014 og vedligeholdelsesindsatsen reduceres med 5,0 mio. kr. i 2014.

Der er fra 2015 og frem indarbejdet en reduktion af bevillingen på 2,5 mio. kr. årligt som følge af fusionsgevinsten ved dannelsen af Bygningsstyrelsen.

60. Fremrykket vedligeholdelse samtidig med energioptimering

Som følge af Aftale mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en vækstplan af april 2013, afsættes der en ny bevilling på 100 mio. kr. i perioden 2015-2016 til fremrykket vedligehold samtidig med, at der indhentes et uudnyttet potentiale for energioptimering i statens kontor- og universitetsbygninger.

Der er ikke på forhånd taget stilling til en fordeling på enkeltprojekter eller mellem anvendelse på ejendomsporteføljen under henholdsvis uddannelses- og forskningsbygninger eller kontorbygninger. En del af bevillingen er som udgangspunkt indarbejdet under denne ejendomsvirksomhed. Den resterende del er indarbejdet på § 29.53.01. Ejendomsvirksomhed vedrørende uddannelses- og forskningsbygninger. I takt med at det konkrete behov på den enkelte ejendom identificeres og igangsættes, kan der udbetales et tilskud til de respektive vedligeholdelsessager under Ejendomsvirksomhed vedrørende uddannelses- og forskningsbygninger.

29.52.02. Udvikling og opretning af Christianiaområdet (tekstanm. 5) *(Anlægsbev.)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	0,1	4,2	0,4	6,0	0,4	17,3	0,5
Indtægtsbevilling	-	51,4	-	5,6	-	16,8	-
10. Udgifter til udvikling og opretning af Christianiaområdet							
Udgift	**0,1**	**4,2**	**0,4**	**6,0**	**0,4**	**17,3**	**0,5**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,1	3,9	0,4	0,4	0,4	0,5	0,5
26. Finansielle omkostninger	-	0,3	-	-	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	-	-	-	5,6	-	16,8	-
Indtægt	**-**	**51,4**	**-**	**5,6**	**-**	**16,8**	**-**
21. Andre driftsindtægter	-	*51,4*	-	*5,6*	-	*16,8*	-
25. Finansielle indtægter	-	*0,0*	-	-	-	-	-

4. Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.8.2	Udgiftsbevillingen kan på Tillægsbevillingsloven opskrives med indtægter ud over det budgetterede fra salget til finansiering af udgifterne over årene i forbindelse med udmøntningen af aftalen, jf. akt. 89 af 25. juni 2012. På bevillingsafregningen vil der blive korrigeret for de faktiske beløb.
BV 2.4.7	§ 29.51.01. Bygningsstyrelsen kan udover de i BV 2.4.7 nævnte udgifter få refunderet udgifter til ikke-fradragsberettiget købsmoms vedrørende administration, drift, udlejning, bortforpagtning, vedligeholdelse samt levering af fast ejendom af ikke momsregistrerede ejendomme. Ved helt eller delvist finansielt bidrag til anlægsprojekter fra private eller fonde samt statslige, regionale eller kommunale myndigheder er der ligeledes mulighed for at få refunderet udgifter til ikke-fradragsberettiget købsmoms.

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	47,2
I alt	47,2

Bemærkning: Beholdningen forventes anvendt i senere finansår.

10. Udgifter til udvikling og opretning af Christianiaområdet

Staten og Christiania indgik i juni 2011 en rammeaftale om overdragelse af bygninger og arealer på Christiania til en ny fond. Bygningsstyrelsens udmøntning af aftalen blev tiltrådt af Finansudvalget i akt. 89 af 25. juni 2012.

Omkostningerne i forbindelse med udmøntningen skal finansieres gennem indtægterne fra salg af ejendomme til Fonden Fristaden Christiania. På baggrund af, at indtægterne ved salg forfalder i fire rater, vil uforbrugte indtægter videreføres med mulighed for forbrug i efterfølgende finansår.

Den fredede vold og mange af de statsejede bygninger er i meget dårlig stand. Det er aftalt med Fonden Fristaden Christiania, at fonden genopretter volden samt de statsbygninger, der for-

bliver i statens eje mod at få mulighed for nedslag i købssummen, som følge af de godkendte genopretninger. Sidste rate forfalder i 2018, hvorfor de faktiske indtægter og omkostninger først kan opgøres endeligt efter 2018.

Derudover er der budgetteret med en pulje på 0,4 mio. kr. til vedligeholdelse af Krudthusene på Carls og Frederiks Bastioner.

29.52.03. Vedligeholdelse og drift af Christianiaområdet *(Driftsbev.)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	-	-1,7	-	**-0,5**	-1,0	-1,4	-1,3
Indtægt	2,8	3,2	4,0	**4,5**	5,0	5,4	5,3
Udgift	2,8	1,7	4,0	**4,0**	4,0	4,0	4,0
Årets resultat	0,0	-0,2	-	-	-	-	-
10. Brugsafgift for Christiania							
Udgift	2,8	1,7	-	-	-	-	-
Indtægt	2,8	1,4	-	-	-	-	-
20. Lejeindtægter for Christiania							
Udgift	-	-	4,0	**4,0**	4,0	4,0	4,0
Indtægt	-	1,8	4,0	**4,5**	5,0	5,4	5,3

3. Hovedformål og lovgrundlag

Bevillingen omfatter lejeindtægter fra udleje af statsbygninger og arealer til Fonden Fristaden Christiania. Herudover omfatter bevillingen administration og udvikling af Christianiaområdet samt udgifter til ejendomsskatter mv.

Virksomhedsstruktur

Virksomhedsbærende hovedkonto: 29.51.01. Bygningsstyrelsen, CVR-nr. 58182516.

4. Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.4.7	§ 29.51.01. Bygningsstyrelsen kan udover de i BV 2.4.7 nævnte udgifter få refunderet udgifter til ikke-fradragsberettiget købsmoms vedrørende administration, drift, udlejning, bortforpagtning, vedligeholdelse samt levering af fast ejendom af ikke momsregistrerede ejendomme.

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	2,8	3,2	4,0	4,5	5,0	5,4	5,3
6. Øvrige indtægter	2,8	3,2	4,0	4,5	5,0	5,4	5,3

Bemærkning: Indtægterne vedrører opkrævning af brugsafgift fra beboere og erhvervsdrivende, jf. beskrivelsen under underkonto 10 samt indtægter fra udleje af statsbygninger og arealer, jf. beskrivelsen under underkonto 20.

20. Lejeindtægter for Christiania

Fonden Fristaden Christiania lejer statsbygninger samt jorden under statsbygninger og selvbyggerhuse, som er beliggende på det fredede fortidsminde. Indtægten anvendes til at dække statens udgifter til administration og udvikling af Christianiaområdet samt ejendomsskatter mv.

29.52.04. Etablering af nye arkiver til Rigsarkivet mv. som OPP-projekt *(Statsvirksomhed)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	-	-	-	-	-	-	-
Indtægt	54,3	54,5	59,0	**53,4**	53,4	53,4	53,4
Udgift	54,3	54,5	59,0	**53,4**	53,4	53,4	53,4
Årets resultat	-	-	-	-	-	-	-
10. Driftsbudget							
Udgift	27,5	-	-	-	-	-	-
Indtægt	54,3	-	-	-	-	-	-
20. Regulering af aktiv og gældsforpligtelse							
Udgift	26,9	54,5	59,0	**53,4**	53,4	53,4	53,4
Indtægt	-	54,5	59,0	**53,4**	53,4	53,4	53,4

Bemærkning: Ved overdragelsen af aktivet er byggesummen opgjort til 496,4 mio. kr. De lineære afskrivninger er på den baggrund opgjort til 2,1 mio. kr. årligt fra medio 2009 og frem.

3. Hovedformål og lovgrundlag

Virksomhedsstruktur

Virksomhedsbærende hovedkonto: 29.51.01. Bygningsstyrelsen, CVR-nr. 58182516.

4. Særlige bevillingsbestemmelser

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.4.7	§ 29.51.01. Bygningsstyrelsen kan udover de i BV 2.4.7 nævnte udgifter få refunderet udgifter til ikke-fradragsberettiget købsmoms vedrørende administration, drift, udlejning, bortforpagtning, vedligeholdelse samt levering af fast ejendom af ikke momsregistrerede ejendomme.

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	54,3	54,5	59,0	53,4	53,4	53,4	53,4
6. Øvrige indtægter	54,3	54,5	59,0	53,4	53,4	53,4	53,4

Bemærkning: De budgetterede indtægter vedrører enhedsbetaling for alle ydelser fra OPP-leverandøren.

10. Driftsbudget

På kontoen er der afholdt udgifter til projektforberedelse og gennemførelse af udbud af magasiner til Rigsarkivet og Landsarkivet for Sjælland som offentlig-privat partnerskab, jf. akt nr. 208 af 2. september 2005.

20. Regulering af aktiv og gældsforpligtelse

På kontoen budgetteres der med afskrivninger af aktiv og gældsforpligtigelse vedrørende tidligere indgået 30-årig Offentlig Privat Partnerskabsaftale mellem Bygningsstyrelsen (daværende Slots- og Ejendomsstyrelsen) og et OPP-selskab om finansiering, projektering, anlæg og drift mv. af magasiner med tilhørende funktioner til Rigsarkivet og Landsarkivet for Sjælland, jf. akt nr. 139 af 21. juni 2007.

Jf. BV 2.4.11. skal værdien af OPP-aktivet i år nul udgøres af anlægsomkostningerne og ved kontraktperiodens udløb af en på forhånd fastsat handelspris. I den mellemliggende periode afskrives aktivet lineært fra ibrugtagning.

Anlægsomkostningerne til OPP-aktivet i år nul er opgjort til 496,4 mio. kr. og den på forhånd aftalte gensidige købs- og salgsret i 2037 er sat til 436,8 mio. kr. De lineære afskrivninger er på 2,1 mio. kr. årligt.

29.53. Uddannelses- og forskningsbygninger

29.53.01. Ejendomsvirksomhed vedrørende uddannelses- og forskningsbygninger (tekstanm. 111) *(Statsvirksomhed)*

1. Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	-467,1	-495,1	-471,1	**-484,3**	-463,3	-463,4	-488,4
Forbrug af reserveret bevilling	-	-	-	**200,0**	-	-	-
Indtægt	2.041,2	2.071,4	2.202,5	**2.238,5**	2.245,4	2.310,2	2.278,2
Udgift	1.578,1	1.668,5	1.731,4	**1.954,2**	1.782,1	1.846,8	1.789,8
Årets resultat	-4,1	-92,2	-	-	-	-	-
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	370,2	459,5	504,7	**526,7**	525,2	560,9	521,5
Indtægt	2.016,6	2.071,4	2.202,5	**2.238,5**	2.245,4	2.310,2	2.278,2
40. Finansiering							
Udgift	892,0	891,6	990,9	**989,6**	994,0	1.023,0	1.030,6
Indtægt	17,2	-	-	-	-	-	-
50. Modernisering af laboratorielokaler							
Udgift	315,9	317,3	235,8	**437,9**	237,9	237,9	237,7
Indtægt	7,3	0,0	-	-	-	-	-
60. Fremrykket vedligeholdelse samtidig med energioptimering							
Udgift	-	-	-	-	25,0	25,0	-

3. Hovedformål og lovgrundlag

Virksomhedsstruktur

29.53.01. Ejendomsvirksomhed vedrørende uddannelses- og forskningsbygninger (tekstanm. 111), CVR-nr. 58182516.
Der indgår ikke øvrige hovedkonti i virksomhedens balance.

Ejendomsvirksomhedens ejendomsportefølje i 2013 på ca. 2,1 mio. m^2 bruttoareal administreres efter "Vejledning for administration af den statslige huslejeordning". Det betyder bl.a., at udlejning af lokalerne samt køb, salg og byggeri skal varetages på et forretningsmæssigt grundlag.

De huslejeindtægter, som ejendomsvirksomheden oppebærer fra udlejningen, skal dække ejendomsvirksomhedens udgifter vedrørende ejendomsporteføljen, herunder udgifter til renter for de interne statslige lån, der efter den statslige huslejeordnings regler er optaget i ejendommene. Undtaget fra den interne statslige belåning er en mindre del af ejendomsporteføljen, som er belånt i private realkreditinstitutioner.

Ejendomsvirksomheden kan udleje ejendomme eller dele heraf til andre offentlige institutioner eller til private i det omfang det er hensigtsmæssigt at besidde ejendomme, der på længere sigt vurderes at kunne anvendes til forsknings- og uddannelsesformål.

Ejendomsvirksomheden kan ved kontraktindgåelse om køb eller opførsel af større byggerier betinge sig uopsigelighed for lejer i en længere periode. Ejendomsvirksomheden kan ikke opsige statslige lejere, men kan forlange lejeforhøjelser til dækning af statens alternativomkostninger.

Udover drift af ejendomsporteføljen og byggeri i forbindelse hermed kan ejendomsvirksomheden drive virksomhed med byggeadministrativ rådgivning, ejendomsforvaltning og lignende for

offentlige institutioner mv. Indtægter og udgifter i forbindelse hermed føres under § 29.51.01.20. Administration af uddannelses- og forskningsbygninger.

Yderligere oplysninger om Ejendomsvirksomheden og Bygningsstyrelsen kan findes på www.bygst.dk.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.9	Der er adgang til at udbetale tilskud vedrørende fremrykket vedligehold samtidig med energioptimering til § 29.52.01. Ejendomsvirksomhed vedrørende kontorbygninger mv.
BV 2.2.11	Tilskud gives som tilsagn.
BV 2.2.13	Tilskud kan forudbetales.
BV 2.7.2 og 2.6.1	Der er adgang til at udbetale tilskud fra § 29.53.01. Ejendomsvirksomhed vedrørende uddannelses- og forskningsbygninger til at gennemføre bygningsvedligeholdelse på ejendomme omfattet af den statslige huslejeordning.
BV 2.7.2 og 2.6.1	Der er adgang til at udbetale tilskud fra § 29.53.01. Ejendomsvirksomhed vedrørende uddannelses- og forskningsbygninger til lejere som kompensation for kontraktligt aftalt fordeling af vedligeholdelsesansvar og lejebetaling.
BV 2.7.2 og 2.6.1	Der er adgang til at overføre bevillinger og foretage udbetalinger mellem § 29.51.01. Bygningsstyrelsen og § 29.53.01. Ejendomsvirksomhed vedrørende uddannelses- og forskningsbygninger i forbindelse med afregning for forbrug af ressourcer og ydelser.
BV 2.2.6 og 2.7.4	Efter den statslige huslejeordnings regelsæt kan ejendomsvirksomheden finansiere om-, ny- og tilbygninger samt køb af ejendomme via intern statslig lånoptagelse med tilhørende rentebetaling. Om-, ny- og tilbygning samt køb af ejendomme forudsætter, at der er indgået en betinget lejeaftale med en statslig lejer, således at investeringen modsvares af forøgede huslejeindtægter. Der kan endvidere lånefinansieres til modernisering af ejendomme, hvor der er konstateret funktionel forældelse. Med virkning fra 2007 er huslejeordningen omlagt fra genudlån til statens nye likviditetsordning.
BV 2.7.4	Et positivt resultat for ejendomsvirksomheden opgjort som indtægter fratrukket udgifter (før overskudskrav) kan blive disponeret til overskudskrav (nettoudgiftsbevilling) og/eller konsolidering (nedbringelse af langfristet gæld) efter den statslige huslejeordnings regelsæt, hvor den langfristede gæld i ejendomsporteføljen over tid skal udgøre 80 pct. af værdien af ejendomsporteføljen. Et negativt resultat vedrørende ejendomsvirksomheden kan finansieres ved forøgelse af den langfristede gæld.
BV 2.7.4 og 3.3.1	Udgifter til bygge- og anlægsprojekter samt ejendomskøb og -salg med en totaludgift på 100 mio. kr. eller derover forudsætter Finansudvalgets tilslutning, jf. akt. 185 af 23. juni 2008.

BV 2.8.2	Med henblik på hel eller delvis finansiering af byggeprojekter kan ejendomsvirksomheden inden for den statslige huslejeordnings regler modtage indtægter og afholde udgifter for midler modtaget fra anden side, for eksempel bidrag fra private eller fonde og bidrag fra universiteter.
BV 2.2.16 og 2.7.4	Ejendommene administreres efter "Vejledning for administration af den statslige huslejeordning" af 9. marts 2011. Vejledningen beskriver de regler, der afviger fra de almindelige gældende regelsæt for omkostningsbaserede regnskaber.
BV 2.2.17	Ejendomsvirksomheden er forsikret hos en privat udbyder for så vidt angår de risici, der almindeligvis er forbundet med at drive ejendomsvirksomhed. Den øvrige del af virksomheden er omfattet af reglerne for statens selvforsikring.
BV 2.2.10	Der kan indgås flerårige bindende aftaler med universiteterne om gennemførelse af modernisering af laboratorielokaler.

6. Specifikation af udgifter pr. opgave

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt	1.578,1	1.668,5	1.731,4	**1.954,2**	1.782,1	1.846,8	1.789,8
1. Drifts- og vedligeholdelsesudgifter	286,9	374,3	431,6	**457,7**	458,4	497,7	456,9
2. Renter	892,0	891,6	989,6	**989,6**	994,0	1.023,0	1.030,6
3. Administrationsbidrag	65,6	75,4	70,6	**69,0**	66,8	63,2	64,6
4. Tilsagn til modernisering af laboratorielokaler	333,6	327,2	239,6	**437,9**	237,9	237,9	237,7
5. Fremrykket vedligehold	-	-	-	-	25,0	25,0	-

Budgetteringsforudsætninger

Ejendomsvirksomheden er omfattet af omkostningsreformen. Dog er det den statslige huslejeordnings regelsæt, der gælder for ejendomsporteføljen.

Der er budgetteret med huslejeindtægter i overensstemmelse med den opgjorte værdi af ejendomsporteføljen. Ejendommene er medio 2000 vurderet af et eksternt vurderingsfirma efter reglerne for realkreditinstitutters værdiansættelse og låneudmåling. Værdierne er i 2004 og 2009 blevet genvurderet. Primo 2014 forventes værdierne reguleret udover de i finansieringsoversigten viste, som følge af ny genvurdering ultimo 2013. Huslejeindtægten reguleres årligt med finanslovens pl-opregning for forbrugerprisindekset. Indtægterne skal dække ejendomsvirksomhedens udgifter til renter af belåning i ejendomsporteføljen, ejers vedligeholdelse, forsikringer, administration mv.

Ejendomsporteføljen omfatter ca. 1.100 lejemål, der anvendes af statslige uddannelsesinstitutioner som universiteter, arkitektskoler, musikkonservatorier og andre kunstneriske uddannelser samt forskningsbiblioteker og forskningsinstitutioner mv.

Ejendomsvirksomheden har mulighed for at integrere boliger, forskerparker og serviceerhverv i sine områder og byggerier, når dette er relevant for universiteternes øvrige aktiviteter. Boligfonde og forskerparker varetager selv den efterfølgende drift, idet ejendomsvirksomheden får mulighed for at indgå lejemål med disse. Det forudsættes dog, at disse aktiviteter hviler i sig selv.

Overskudskravet fastsættes med udgangspunkt i ejendomsvirksomhedens resultat og behov for konsolidering under hensyntagen til den statslige huslejeordnings finansieringsmodel, hvor belåningsgraden i ejendomsporteføljen over tid skal udgøre ca. 80 pct. af ejendomsporteføljernes værdi, jf. akt. 5 af 5. oktober 2006. Egenkapitalen vil således over tid udgøre ca. 20 pct. af ejendomsporteføljens værdi.

Fra 2010 budgetteres ikke med et årets resultat for ejendomsvirksomheden, idet tidligere års resultater fra perioden 2007-2011 og fremtidige resultater for en årrække fremover vil medgå til

finansiering af genopretningen under § 29.53.01.50. Modernisering af laboratorielokaler. Ejendomsvirksomheden kan fremme genopretningen ved at benytte muligheden for at forøge den langfristede gæld i ejendomsporteføljen mod afdrag i senere år.

Bygningsstyrelsen er registreret i forhold til merværdiafgiftsloven.

7. Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	2.041,2	2.071,4	2.202,5	2.238,5	2.245,4	2.310,2	2.278,2
6. Øvrige indtægter	2.041,2	2.071,4	2.202,5	2.238,5	2.245,4	2.310,2	2.278,2

Bemærkning: De budgetterede indtægter vedrører lejeindtægter fra udlejning af ejendomsporteføljen.

10. Huslejeordningens finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	B01 2015	B02 2016	B03 2017
Egenkapital primo	8.369,2	8.365,8	8.271,3	**8.271,3**	-	-	-
Opskrivninger	0,7	-2,3	0,0	**0,0**	-	-	-
Overført overskud	-4,1	-92,2	0,0	**0,0**	-	-	-
Egenkapital ultimo	8.365,8	8.271,3	8.271,3	**8.271,3**			-
					-	-	
- heraf henlæggelse/fond	-4,1	-92,2	0	**0,0**			-
					-	-	
Langfristet gæld primo	18.003,7	17.875,5	18.714,5	**19.423,5**	19.958,4	20.451,2	21.614,7
+anskaffelser	91,0	141,3	0,0	**0,0**	0,0	0,0	0,0
+tilgang fra byggekredit	64,2	916,4	709,0	**534,9**	492,8	1.163,5	1.066,1
-afhændelser af aktiver	283,4	142,8	0,0	**0,0**	0,0	0,0	0,0
-afdrag på langfristet gæld	0,0	75,9	0,0	**0,0**	0,0	0,0	0,0
Langfristet gæld ultimo	17.875,5	18.714,5	19.423,5	**19.958,4**	20.451,2	21.614,7	22.680,8
Byggekredit primo	465,1	1.122,4	1.080,1	**1.013,7**	1.206,8	1.592,6	1.036,2
+igangværende projekter	721,5	874,1	642,6	**728,0**	878,6	607,1	29,9
-afsluttede projekter	64,2	916,4	709,0	**534,9**	492,8	1.163,5	1.066,1
Byggekredit ultimo	1.122,4	1.080,1	1.013,7	**1.206,8**	1.592,6	1.036,2	0
Samlet gæld	18.997,9	19.794,6	20.437,2	**21.165,4**	22.043,8	22.650,9	22.680,8
Bogført værdi for ejendommene [1]	23.339,4	24.048,9	24.691,5	**25.419,7**			
Ikke realiserede opskrivninger [2] ..	2.552,4	2.552,4	2.552,4	**2.552,4**	-	-	-
Samlet værdi for ejendommene....	25.891,8	26.601,3	27.243,9	**27.972,1**	-	-	-

Bemærkning :

[1] Eksklusiv værdien af grunde med uudnyttede byggeret

[2] De ikke realiserede opskrivninger er en følge af, at ejendomsvirksomheden som minimum hvert fjerde år skal foretages en uafhængig vurdering af ejendommenes værdi. Opskrivningen annulleres i forbindelse med salg til Freja ejendomme A/S.

Den statslige huslejeordning er fra 2007 omlagt fra genudlån til statens nye likviditetsordning. Dermed er principperne for finansiering under huslejeordningen forenklet og tilnærmet med principperne for finansiering af omkostningsbevillinger generelt. Der er derfor oprettet en finansieringsoversigt, hvor ejendomsvirksomhedens forventede investeringer i ejendomsporteføljen (byggekredit og langfristet gæld) er budgetteret.

Ejendomsvirksomhedens egenkapital i relation til den statslige huslejeordning er opgjort som forskellen på værdien af ejendomsporteføljen og den langfristede gæld i ejendomsporteføljen. Værdien af grunde med uudnyttet byggeret skønnet til 460,6 mio. kr. er ikke medtaget i opgørelsen af egenkapitalen, idet der ikke er optaget langfristet gæld i disse grunde.

Anlægsoversigt

Mio. kr. (2014 - pl) **Projekter:**	Forelæggelse	Slutår	Total-udgift	Bevilling F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Lånefinansiering:							
Københavns Universitet							
Udbygning af KUA, inkl. senere etaper	Akt 98 2012	2016	2.710,3	319,9	330,8	12,7	-
Tilbygning til Human Ernæring	BV 2010	2013	80,4	9,9		-	-
Udbygning af Panum komplekset	Akt 83 2012	2016	151,6	-	105,6	44,8	-
Copenhagen Plant Science Center.....	Akt 47 2012	2017	111,2	11,1	69,7	25,5	4,9
Farma.....	Akt 91 2013	2016	46,6	8,0	29,7	1,7	-
Niels Bohrs Science Center.....	Akt 109 2013	2017	1.048,7	-	501,4	522,4	25,0
Aarhus Universitet							
DPU, køb og ombygning 2. etape.....	Akt61 2005	2014	49,2	0,2	-	-	-
iNANO 2. etape, laboratoriebygning ..	Akt 145 2009	2014	281,7	0,5	-	-	-
Botanisk have, væksthus.....	BV 2006	2014	28,4	0,4	-	-	-
Syddansk Universitet							
Nybyggeri i Kolding.....	Akt 94 2010	2014	253,3	0,7	-	-	-
Undervisningsbygning til sundhedsvidenskab, afsnit 41	Akt 119 2011	2014	8,0	0,3	-	-	-
Undervisningsbygninger til det tekniske fakultet, afsnit 42 og 43.....	Akt 133 2011	2015	170,8	134,2	134,0	-231,7	-
Roskilde Universitetscenter							
Ny Laboratoriebygning	Akt 84 2012	2014	0,6	0,6	-	-	-
Aalborg Universitet							
Nybyggeri til Institut for Miljø, Kemi og Bioteknologi.....	Akt 75 2011	2014	186,1	77,5	0,5	-	-
Nybyggeri til Byggeri og Anlæg.....	Akt xxx	2016	218,3	117,5	60,0	-	-
Ny- og ombygninger af laboratorier i Esbjerg	Akt xxx	2016	60,3	48,0	12,3	-	-
Medfinansiering fra modernisering af laboratorielokaler:							
Udbygning af Panum komplekset	Akt 83 2012	2016	672,0	201,8	-	-	-
Ny Laboratoriebygning til RUC.....	Akt 84 2012	2014	115,2	20,0	-	-	-
Copenhagen Plant Science Center.....	Akt 47 2012	2017	138,0	56,1	-	-	-
Farma.....	Akt 91 2013	2016	122,7	82,9	-	-	-
Niels Bohrs Science Center.....	Akt 109 2013	2017	510,0	245,0	-	-	-
Nybyggeri til Byggeri og Anlæg.....	Akt xxx	2016	29,9	18,3	-	-	-
Ny- og ombygninger af laboratorier i Esbjerg	Akt xxx	2016	82,7	27,0	-	-	-
Medfinansiering fra øvrige:							
Undervisningsbygninger til det tekniske fakultet, afsnit 42 og 43.....	Akt 133 2011	2015	238,4	-	238,4	-	-
Udbygning af Panum komplekset	Akt 83 2012	2016	550,0	310,6	244,4	-	-

Bemærkning: De anførte totaludgifter er beregnet i byggeomkostningsindeks 131,5. Totaludgifterne er inkl. renten på 5 pct. og forsikringsudgifter.

* Den anførte totaludgift er ekskl. kunstnerisk udsmykning og bidraget vedrørende Det Kgl. Bibliotek.

Efterfølgende tabel viser de afsatte rådighedspuljer og konkrete tilsagn til projekter i forbindelse med etablering af erstatningslokaler og genopretningsprojekter fordelt pr. universitet. Midlerne stammer bl.a. fra den aftalte modernisering af laboratorielokaler, jf. Aftale om fordeling af globaliseringsreserven til forskning og udvikling 2010-2012.

Tilsagnsoversigt vedrørende modernisering af laboratorielokaler

Mio. kr.				Tilsagn			
Rådighedspuljer og projekter	Forelæggelse	Slutår	Total-udgift	F 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Københavns Universitet							
Erstatningslokaler:							
- Igangsat til og med 2013	Akt 83 2012 Akt 46 2013 Akt 91 2013 Akt 109 2013	2013	1443,0	-	-	-	-
- Rådighedspulje		2012	-	-	-	-	-
Genopretninger:							
- Igangsat til og med 2013	BV 2010/2011		443,2	-	-	-	-
- Rådighedspulje		2016	528,4	179,1	191,5	157,7	-
Aarhus Universitet							
Erstatningslokaler:							
- Igangsat til og med 2013	Akt z 2013	2013	101,3	-	-	-	-
- Rådighedspulje		2014	121,8	121,8	-	-	-
Genopretninger:							
- Igangsat til og med 2013	BV 2010/2011		653,9	-	-	-	-
- Rådighedspulje		2016	492,6	182,4	123,1	187,1	-
Syddansk Universitet							
Erstatningslokaler:							
- Igangsat til og med 2013	Akt 119 2011		120,4	-	-	-	-
- Rådighedspulje		2014	102,5	102,5	-	-	-
Genopretninger:							
- Igangsat til og med 2013	BV 2010/2011		141,0	-	-	-	-
- Rådighedspulje		2016	259,0	27,6	94,9	136,5	-
Roskilde Universitet							
Erstatningslokaler:							
- Igangsat til og med 2013	Akt 84 2012	2012	115,2	-	-	-	-
- Rådighedspulje			-	-	-	-	-
Genopretninger:							
- Igangsat til og med 2013	BV 2010/2011		14,9	-	-	-	-
- Rådighedspulje		2016	15,0	1,6	9,7	3,8	-
Aalborg Universitet							
Erstatningslokaler:							
- Igangsat til og med 2013	Akt 75 2011 Akt x 2013 Akt x 2013	2013	141,3	-	-	-	-
- Rådighedspulje		2016	29,5	-	-	29,5	-
Genopretninger:							
- Igangsat til og med 2013	BV 2010/2011		187,1	-	-	-	-
- Rådighedspulje		2016	110,6	57,6	44,4	8,6	-
Danmarks Tekniske Universitet							
Erstatningslokaler:							
- Igangsat til og med 2013	Akt 42 2012 Akt x 2013	2013	359,7	-	-	-	-
Genopretninger:							
- Igangsat til og med 2013	BV 2010/2011		8,0	-	-	-	-
- Rådighedspulje		2014	291,8	291,8	-	-	-
Andet							
Rådighedspulje til:							
- Kunstnerisk udsmykning 1)			47,6	-	-	-	-
- 5-års eftersyn 2)			150,0	-	10,0	15,0	30,0
- Administration			45,6	7,1	7,1	7,1	3,8
- Reserve			89,5	15,0	15,0	10,0	16,4
Erstatningslokaler i alt			2.534,7	224,3	-	29,5	-
Genopretninger sum			3.145,5	740,1	463,6	493,7	50,2
Regulering som følge af begrænsning af forbrug af opsparing 3)				- 302,2	- 225,7	- 255,8	-
Genopretning i alt			3.145,5	437,9	237,9	237,9	237,9

I alt	6.062,0	662,2	237,9	267,4	237,9

Bemærkning: Afgivne tilsagn indeksreguleres ikke
1) bevillingsafregningen for 2011 er 47,5 mio. kr. af rådighedspuljen overført til den generelle konto for kunstnerisk udsmykning under § 29.53.02.13 . Kunstnerisk udsmykning.
2) Anvendes i perioden 2015-2022
3) Hvis det er nødvendigt at forbruge mere end det afsatte, vil dette skulle ske inden for rammerne af udgiftsloftet og under hensyntagen til den politiske aftale om renovering af laboratorielokalerne

10. Almindelig virksomhed

Kontoen indeholder ejendomsvirksomhedens indtægter som f.eks. huslejeindtægter og driftsudgifter ved ejendomsporteføljen som f.eks. ejers vedligeholdelse, forsikring, udgifter til imødegåelse af tab, f.eks. ved tomgang, selvrisiko ved forsikring, nedskrivning som følge af funktionel forældelse af bygninger og afhændelse af ejendomme samt renter og afdrag for de realkreditlån, som indestår i den eksisterende ejendomsportefølje.

Endvidere indgår udgifter til § 29.51.01 Bygningsstyrelsen vedrørende administration af ejendomsvirksomhedens opgaveportefølje og bygherreforpligtelser.

Der kan afholdes udgifter til forureningsundersøgelser og -afhjælpning samt arkæologiske forundersøgelser og udgravninger, som en statslig bygherre ikke kan få refunderet, jf. Museumsloven (lov nr. 473 af 7. juni 2001). Udgifterne til såvel forureningsundersøgelser og -afhjælpning som arkæologiske forundersøgelser og udgravninger kan af hensyn til konkurrencen med private udlejere ikke dækkes via lejeforhøjelse. Tab mv. vil fremgå af årsrapporten.

Endvidere kan der afholdes udgifter til igangsætning af nye byggeprojekter. Projektudgifterne refunderes, når projektforslaget er godkendt/vedtaget via den statslige huslejeordnings byggekredit.

Der er fra 2015 og frem indarbejdet en reduktion af bevillingen på 2,5 mio. kr. årligt som følge af fusionsgevinsten ved dannelsen af Bygningsstyrelsen.

40. Finansiering

Der afholdes udgifter til renter af ejendomsvirksomhedens langfristede gæld og kassekredit i relation til den statslige huslejeordning samt afdrag på den langfristede gæld.

50. Modernisering af laboratorielokaler

Som følge af Aftale mellem VK-regeringen, Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti og Det Radikale Venstre om fordeling af globaliseringsreserven til forskning og udvikling 2010-2012 af november 2009 blev der afsat 1 mia. kr. årligt i 2010-2012 til det teknologiske løft af laboratorierne, hvilket inkluderer opgradering af ventilation, klima- og CTS-anlæg samt tilhørende styringssystemer til moderne forskningsstandarder. Bevillingerne er budgetteret på § 29.53.03.50. Teknologisk løft af laboratorier, og likviditeten overføres til § 29.53.01.50. Modernisering af laboratorielokaler i takt med forbruget.

Samtidig igangsættes grundlæggende moderniseringer for i alt 3 mia. kr. inden for statens huslejeordning. Udgiften hertil finansieres af ejendomsvirksomhedens overførte overskud fra 2007-2012 og fremtidige overskud under den almindelige virksomhed. Overskuddet er den statslige huslejeordnings reserve til imødegåelse af tab, herunder til udgifter i forbindelse med funktionel forældelse. Herudover udnyttes muligheden for at forøge den langfristede gæld mod senere afdrag med henblik på at fremrykke moderniseringsarbejdet.

Af de i alt 6 mia. kr. forventes ca. 3 mia. kr. anvendt til erstatningslokaler (nybyggeri) og ca. 3 mia. kr. til genopretning. Projekter over 100 mio. kr. vil blive forelagt efter reglerne for anlægsprojekter på finansloven eller ved aktstykke.

Ved akt. 46 af 13. december 2012 orienterede Bygningsstyrelsen Finansudvalget om status på fremdriften og konkret udmøntning af bevillingen til modernisering af universiteternes laboratorielokaler.

Moderniseringen gennemføres i de kommende år, idet der indgås flerårige aftaler mellem Klima-, Energi- og Bygningsministeriet og universiteterne om gennemførelse af moderniseringsprojekterne, således at der tilvejebringes den nødvendige planlægningshorisont.

60. Fremrykket vedligeholdelse samtidig med energioptimering

Som følge af Aftale mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en vækstplan af april 2013, afsættes der en ny bevilling på 100 mio. kr. i perioden 2015-2016 til fremrykket vedligehold samtidig med at der indhentes et uudnyttet potentiale for energioptimering i statens kontor- og universitetsbygninger.

Der er ikke på forhånd taget stilling til en fordeling på enkeltprojekter eller mellem anvendelse på ejendomsporteføljen under henholdsvis uddannelses- og forskningsbygninger eller kontorbygninger. En del af bevillingen er som udgangspunkt indarbejdet under denne ejendomsvirksomhed. Den resterende del er indarbejdet på § 29.52.01. Ejendomsvirksomhed vedrørende kontorbygninger mv. I takt med at det konkrete behov på den enkelte ejendom identificeres og igangsættes, kan der udbetales et tilskud til de respektive vedligeholdelsessager under Ejendomsvirksomhed vedrørende kontorbygninger mv.

29.53.02. Bygherreforpligtelser *(Reservationsbev.)*

Ejendomsvirksomhedens byggevirksomhed er som statslig bygherre omfattet af en række forpligtelser. Af hensyn til konkurrencen med private udlejere kan udgifterne til disse forpligtelser ikke pålægges lejen.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	**Beskrivelse**
BV 2.2.11	Tilskud gives som tilsagn
BV 2.7.2 og 2.6.1	Der er adgang til at udbetale tilskud fra § 29.53.02. Bygherreforpligtelser til § 29.53.01. Ejendomsvirksomhed vedrørende uddannelses- og forskningsbygninger.
BV 2.7.2 og 2.6.1	Der er adgang til at udbetale tilskud fra § 29.53.02. Bygherreforpligtelser til § 29.51.01. Bygningsstyrelsen til afholdelse af udgifter i forbindelse med udviklingsopgaver, hvor udgifternes art nødvendiggør brug af en anden kontotype.
BV 2.8.2	Med henblik på hel eller delvis finansiering af projekter kan der modtages indtægter og afholdes udgifter gennem forhøjelse af bevillingerne med midler modtaget fra anden side, for eksempel bidrag fra private eller fonde og bidrag fra universiteter.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	9,5	10,9	9,0	9,1	9,1	8,9	8,7
Indtægtsbevilling	-	2,4	-	-	-	-	-
13. Kunstnerisk udsmykning							
Udgift	**6,8**	**9,6**	**6,5**	**6,6**	**6,6**	**6,4**	**6,3**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	6,8	9,6	6,5	6,6	6,6	6,4	6,3
Indtægt	**-**	**2,3**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
21. Andre driftsindtægter	-	*2,3*	-	-	-	-	-

15. Udvikling og forsøgsbyggeri							
Udgift	**2,6**	**1,3**	**2,4**	**2,4**	**2,4**	**2,4**	**2,3**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	2,6	1,3	2,4	2,4	2,4	2,4	2,3
Indtægt	-	**0,1**	-	-	-	-	-
21. Andre driftsindtægter	-	*0,1*	-	-	-	-	-
31. Regensen, Bygnings- og Brandforsikring							
Udgift	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	0,1	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	0,1	-	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	48,5
I alt	48,5

Bemærkning: Beholdningen der primært vedrører kunstnerisk udsmykning i forbindelse med modernisering af laboratorielokaler forventes anvendt i perioden 2013 til 2016.

13. Kunstnerisk udsmykning

Bevillingen anvendes i forbindelse med forberedelse og gennemførelse af kunstnerisk udsmykning af ejendomme under Ejendomsvirksomheden. Dette sker i medfør af CIR nr. 9067 af 17. februar 2004 fra Erhvervs- og Boligstyrelsen om kunstnerisk udsmykning af statsligt byggeri mv.

Som følge af Aftale mellem VK-regeringen, Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti og Det Radikale Venstre om fordeling af globaliseringsreserven til forskning og udvikling 2010-2012 af november 2009 blev der afsat 3 mia. kr. til et teknologisk løft af laboratorier og samtidig iværksættes en grundlæggende modernisering af laboratorielokalerne for yderligere ca. 3 mia. kr. I den forbindelse blev det anslået, at der skulle anvendes en rådighedspulje på 47,5 mio. kr. til kunstnerisk udsmykning jf. cirkulæret. For at forenkle administrationen blev rådighedspuljen hertil på bevillingsafregningen for 2011 overført til videreførelsen for denne konto.

15. Udvikling og forsøgsbyggeri

Bevillingen anvendes i forbindelse med udviklingsopgaver og til gennemførelse af forsøgsbyggeri bl.a. i medfør af lov om offentlig byggevirksomhed.

Af bevillingen afholdes udgifter til udrednings-, udviklings- og oplysningsopgaver vedrørende bygherrefunktionen, vedrørende forsøg med og udvikling af pædagogiske krav til de fysiske rammer og vedrørende miljøforhold i forbindelse med byggeri.

31. Regensen, Bygnings- og Brandforsikring

Bevillingen anvendes til at yde et årligt tilskud til Københavns Kommunitet ved København Universitets Kollegiesamvirke af 1983 til dækning af bygnings- og brandforsikringspræmie for kollegiet Regensen, jf. akt. 139 af 1. juni 2005.

29.53.03. Særlige anlægsopgaver *(Anlægsbev.)*

Bevillingen fra globaliseringsreserven til det teknologiske løft af laboratorier er fra 2013 overført fra § 29.53.02. Bygherreforpligtelser til denne hovedkonto.

Særlige bevillingsbestemmelser:

Regel der fraviges eller suppleres	Beskrivelse
BV 2.2.10	Der kan indgås flerårige bindende aftaler med universiteterne om gennemførelse af modernisering af laboratorielokaler.
BV 2.2.11	Tilskud vedrørende det teknologiske løft af laboratoriebygninger gives som tilsagn.
BV 2.2.9	Der er adgang til at udbetale tilskud fra § 29.53.03. Særlige anlægsopgaver til § 29.53.01. Ejendomsvirksomhed vedrørende uddannelses- og forskningsbygninger.
BV 2.8.3 og 2.8.4	Udgifter til bygge- og anlægsprojekter samt ejendomskøb og -salg med en totaludgift på 100 mio. kr. eller derover forudsætter Finansudvalgets tilslutning.
BV 2.8.2	Med henblik på hel eller delvis finansiering af projekter kan der modtages indtægter og afholdes udgifter gennem forhøjelse af bevillingerne med midler modtaget fra anden side, for eksempel bidrag fra private eller fonde og bidrag fra universiteter.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	248,8	1.192,3	-	-	-	-	-
50. Teknologisk løft af laboratorier							
Udgift	**248,8**	**1.192,3**	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	6,7	-	-	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	7,0	-	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	241,8	1.185,6	-	-	-	-	-

Videreførselsoversigt:

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Øvrige beholdninger	1.454,5
I alt	1.454,5

Bemærkning: Beholdningen der vedrører det teknologiske løft af laboratorier forventes anvendt i perioden 2013 til 2016

50. Teknologisk løft af laboratorier

Bygningsstyrelsen har sammen med eksterne rådgivere undersøgt laboratorielokalestandarden på de danske universiteter. Det samlede moderniseringsbehov for laboratorielokaler under den statslige huslejeordning, inklusive de indfusionerede sektorforskningsinstitutioner, er opgjort til ca. 6 mia. kr.

Som følge af Aftalen mellem VK-regeringen, Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti og Det Radikale Venstre om fordeling af globaliseringsreserven til forskning og udvikling 2010-2012 af

november 2009 blev der afsat 1 mia. kr. i 2010, 1 mia. kr. i 2011 og 1 mia. kr. i 2012 til teknologisk løft af laboratorielokaler.

Af de ca. 6 mia. kr. vedrører ca. 3 mia. kr. udgifter til et teknologisk løft af laboratorierne, hvilket inkluderer opgradering af ventilation, klima- og CTS-anlæg samt tilhørende styringssystemer til moderne forskningsstandarder. Projekterne gennemføres under § 29.53.01. Ejendomsvirksomhed vedrørende uddannelses- og forskningsbygninger og likviditeten overføres til § 29.53.01.50. Modernisering af laboratorielokaler i takt med forbruget.

Den beregnede huslejeværdi af de 3 mia. kr. fra globaliseringspuljen udgør ved fuld indfasning ca. 225 mio. kr. årligt (2011-pl), som vil indgå i opfyldelsen af målsætningen om, at de offentlige forskningsbevillinger skal udgøre 1 pct. af BNP. Midlerne indfases gradvist, jf. nedenstående tabel.

Huslejeværdi af laboratorieløft

Mio. kr. 2014-pl	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Huslejeværdi af laboratorieløft	80	120,2	160,9	201,8	242,6	242,6

De resterende ca. 3 mia. kr. findes inden for rammerne af den statslige huslejeordning under § 29.53.01. Ejendomsvirksomhed vedrørende uddannelses- og forskningsbygninger.

Moderniseringen gennemføres i de kommende år, idet der indgås flerårige bindende aftaler mellem universiteterne og Klima-, Energi- og Bygningsministeriet om gennemførelse af moderniseringsprojekterne, således at der tilvejebringes den nødvendige planlægningshorisont.

Bevillingerne vil blive anvendt dels i forbindelse med moderniseringen af de eksisterende laboratorielokaler, dels til erstatningslokaler (nybyggerier). Projekter over 100 mio. kr. vil blive forelagt efter reglerne for anlægsprojekter på finansloven eller ved aktstykke.

På bevillingsafregning for 2011 er rådighedspuljen til kunstnerisk udsmykning for modernisering af laboratorielokaler overført til den generelle konto for kunstnerisk udsmykning.

29.53.04. Udlån vedrørende ejendomme (administreret af Statens Administration)

På kontoen budgetteres indtægter som følge af afdrag på lån. Endvidere budgetteres udgifter som følge af tab på udlån mv. (afskrivning af uerholdelige beløb). Vedrørende Statens Administrations dispositionsrammer mv. for administration af hovedkontoen henvises til tekstanmærkning på § 7 Finansministeriet nr. 102.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	-	-	3,7	-	-	-	-
10. Ballonparken, København							
Indtægt	-	-	**3,7**	-	-	-	-
55. Statslige udlån, afgang	-	-	*3,7*	-	-	-	-
20. Voldgade, Sønderborg							
Indtægt	-	-	-	-	-	-	-
55. Statslige udlån, afgang	-	-	-	-	-	-	-

20. Voldgade, Sønderborg

Syddansk Universitet blev dannet ved en sammenlægning af de selvejende institutioner Handelshøjskole Syd/Ingeniørhøjskole Syd, og Sydjysk Universitetscenter under Odense Universitet. Ved akt. 231 af 30. maj 2001 afsluttedes sammenlægningen ved, at staten bl.a. overtog ejendommen Voldgade 5 og Blegen 9, Sønderborg, Matr.nr. 726 Sønderborg med de på ejendommen indestående rente- og afdragsfrit statslån fra den selvejende Handelshøjskole Syd/Ingeniørhøjskole. Ejendommen overgik ved aktstykket til administration under den statslige huslejeordning.

Anmærkninger til tekstanmærkninger

Dispositionsrammer m.v.

Ad tekstanmærkning nr. 2.

Denne tekstanmærkning optrådte første gang på finansloven for 1992.
Tekstanmærkningen er opført som foregående år og vedrører DMI's adgang til at indgå flerårige aftaler om samfinansiering af kandidatstipendier.

Ad tekstanmærkning nr. 4.
Tekstanmærkningen er oprettet på finansloven for 2011. Formålet med tekstanmærkningen er at skabe hjemmel for klima-, energi- og bygningsministeren til at oppebære indtægter og afholde udgifter i relation til udbuddet vedrørende Anholt Havvindmøllepark.

Ad tekstanmærkning nr. 5.

Tekstanmærkningen er optaget på tillægsbevillingen for 2012 samt finansloven for 2013. Med anmærkningen gives hjemmel til at stille garanti for Fonden Fristaden Christianias optagelse af lån jf. budgetvejledningen af 2011 punkt 2.2.15.

Materielle bestemmelser.

Ad tekstanmærkning nr. 101.

Tekstanmærkningen er oprettet på finansloven for 2001 og er uændret i forhold hertil. Tekstanmærkningen præciserer reglerne for administration af tilskud under de omhandlede konti, herunder krav til dokumentation mv. fra tilskudsmodtagerens side.

Ad tekstanmærkning nr. 102.

Denne tekstanmærkning optrådte første gang på finansloven for 1983 og er senest ændret på finansloven for 1991.

Tekstanmærkningen er opført som foregående år og vedrører pensionsretten i henhold til lov nr. 82 af 12. marts 1970 om pensionering af civilt personel i forsvaret til civile funktionærer, som er overført fra ansættelse i forsvaret til ansættelse i DMI i forbindelse med overførsel pr. 1. august 1981 af Forsvarets Vejrtjeneste til Transport- og Energiministeriet henholdsvis sammenlægningen pr. 1. januar 1990 af de danske vejrtjenester.

Ad tekstanmærkning nr. 103.

Tekstanmærkningen er oprettet på finansloven for 2002 og er præciseret med reference til civilarbejderloven. Bestemmelsen er nødvendig for ansættelsesvilkårene for de ansatte, som ved oprettelsen af Kort- og Matrikelstyrelsen blev overført fra Forsvarsministeriet, ikke forringes. En række af de omfattede medarbejdere overføres fra 2005 fra Kort- og Matrikelstyrelsen til henholdsvis De Nationale Geologiske Undersøgelser for Danmark og Grønland og Miljøministeriets Center for Koncernforvaltning.

Ad tekstanmærkning nr. 104.

Tekstanmærkningen, der oprindeligt er oprettet på finansloven for 2008, har til formål at skabe hjemmel for klima-, energi- og bygningsministeren til at meddele tilsagn om støtte til og fastsætte kriterier for støtte til en forsøgsordning med elbiler. Med energiaftalen af 22. marts 2012 er ordningen forlænget og udvidet til også at omfatte plug-in hybridbiler.

Ad tekstanmærkning nr. 107.

Tekstanmærkningen er optaget på finansloven for 2009. Formålet med tekstanmærkningen er at skabe hjemmel til, at klima-, energi- og bygningsministeren kan meddele tilsagn om støtte til og fastsætte kriterier for støtte til merinvesteringen i forbindelse med nettoudvidelse af miljø- og energirigtige væksthuse i gartnerier med ikke-kvoteomfattet brændselsforbrug. Tilskudsordningen sættes tidligst i kraft, når lov nr. 528 af 17. juni 2008 om ændring af lov om afgift af elektricitet og forskellige andre love (implementering af energiaftalen) træder i kraft. Endvidere skal tilskudsordningen være i overensstemmelse med statsstøttereglerne

Ad tekstanmærkning nr. 108.

Tekstanmærkningen er første gang optaget på finansloven for 2010, og er med energiaftalen af 22. marts 2012 udvidet til også at omfatte plug-in hybridbiler. Der er tale om en undtagelse til bestemmelserne om beskatning af fri bil i ligningslovens § 16 om skattepligt af goder, der stilles til privat rådighed af arbejdsgiveren mv. og statsskattelovens § 4 om, at alle indtægter er skattepligtige uanset fremtrædelsesform.

Efter BEK nr. 1142 af 28. november 2008 om statstilskud til forsøgsordning for elbiler med senere ændringer for så vidt angår muligheden for, at der som led i forsøgsordningen også vil kunne inddrages erfaringer med plug-in-hybrid biler, gives støtten med henblik på afprøvning og erfaringsindsamling vedrørende tekniske, organisatoriske, økonomiske og miljømæssige aspekter ved anvendelse af elbiler og evt. plug-in hybridbiler i praksis. I en række af de projekter, der er ydet støtte til, vil flådeejerne stille elbiler og evt. plug-in hybridbiler til rådighed for enten deres ansatte eller for private familier med henblik på at opsamle erfaringer om privat benyttelse af elbiler/plug-in hybridbiler.

Tekstanmærkningen skal sikre, at disse personer ikke bliver skattepligtige af privat anvendelse af elbiler eller plug-in hybridbiler, der er stillet til rådighed som led i forsøgsordningen.

Skattefritagelsen ophører, såfremt tilskuddet bortfalder helt eller delvist i henhold til bekendtgørelsens § 10. Det sker, hvis tilskudsmodtageren har afgivet urigtige eller vildledende oplysninger eller fortiet oplysninger af betydning i forbindelse med afgørelsen om tilsagn og udbetaling af tilskud eller under projektforløbet. Ligesom det sker, hvis vilkår for tilsagn ikke opfyldes, eller projektet ikke afsluttes inden for den frist, der er fastsat i afgørelsen om tilsagn. Skattefritagelsen ophører fra det tidspunkt, som Energistyrelsen har truffet afgørelse i medfør af bekendtgørelsens § 10. Hvis elbilen eller plug-in hybridbilen derimod er stillet til rådighed som led i et ansættelsesforhold for en ansat direktør eller anden medarbejder med væsentlig indflydelse på egen aflønningsform, bortfalder skattefritagelsen allerede fra det tidspunkt, hvor forsøget starter, med henblik på at undgå en utilsigtet begunstigelse.

Hjemlen er oprettet som en tekstanmærkning, da der er tale om en skattefritagelse af begrænset varighed, som knytter sig til en midlertidig forsøgsordning, hvor bevillingen løber frem til 2015. Skattefritagelsen vil for det enkelte projekt højst være gældende i perioden, hvor projektet skal løbe i henhold til tilskudsvilkårene.

Ad tekstanmærkning nr. 111.

Tekstanmærkningen giver Kolding Kommune mulighed for at yde et anlægstilskud, samt donere byggegrund til et nybyggeri til Syddansk Universitet i Kolding. I forbindelse med planlægningen af et større byggeri for Syddansk Universitet på campus i Kolding har byrådet ønsket at støtte projektet med et tilskud på 46,1 mio. kr. og overdrage en byggegrund som delvis finansiering. Kolding Byråd finder, at der er en væsentlig kommunal interesse i støtten, idet et funktionelt og moderne universitetsmiljø vil være til gavn for udviklingen i Kolding by som et attraktivt miljø for både virksomheder, ansatte og studerende.

Der er en række fortilfælde, hvor kommunerne har medfinansieret byggerier til statslige uddannelsesinstitutioner på både Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelsers og Ministeriet for Børn og Undervisnings område. Både karakteren og størrelsen af den kommunale medfinansiering har varieret en del, mens lokale forhold ofte har haft væsentlig be-

tydning. Fortilfældene viser desuden, at når kommuner søger at løse egne opgaver i forbindelse med statslige projekter, kan det i konkrete sager være hensigtsmæssigt at søge løsninger i fællesskab. Kommunal medfinansiering kan være et element i sådanne fælles løsninger.

Statsforvaltningen Midtjylland har behandlet spørgsmålet om Kolding Kommunes donation. Statsforvaltningen har udtalt at støtten kan ydes, hvis der skabes lovhjemmel ved en tekstanmærkning.

Tekstanmærkningen er ny på § 29 og er overført fra § 19 ved kongelig resolution af 3. oktober 2011.

Ad tekstanmærkning nr. 112.

Tekstanmærkningen er første gang optaget på finansloven for 2012.

Tekstanmærkningen har til formål at give klima-, energi- og bygningsministeren mulighed for at fastsætte bestemmelser vedrørende regnskabs- og revisionsinstrukser for Nordisk Folkecenter for Vedvarende Energi.

Ad tekstanmærkning nr. 114.

Tekstanmærkningen er første gang optaget på finansloven for 2013.

Tekstanmærkningen har til formål at give Danmarks Meteorologiske Institut hjemmel til at opkræve rykkergebyrer på for erindringsskrivelser vedrørende inddrivelse af tilgodehavender.

Ad tekstanmærkning nr. 115.

Tekstanmærkningen er ny.

Formålet med tekstanmærkningen er at skabe materiel hjemmel til klima-, energi- og bygningsministeren til at kunne fastsætte nærmere regler om tilskudsordningens gennemførelse.

Forslag

til

FINANSLOV

for finansåret 2014

Tekst

§§ 35 - 45

Finansmin. j.nr.: 13/01578

Forslag til finanslov for finansåret 2014 kan endvidere ses på Moderniseringsstyrelsens Internet-adresse http://www.oes-cs.dk under punktet *Bevillingslove og statsregnskaber*. Herfra kan også downloades en elektronisk udgave af publikationen til installation på en PC.

Indholdsfortegnelse

§ 35. Generelle reserver 4
§ 36. Pensionsvæsenet 6
§ 37. Renter 18
§ 38. Skatter og afgifter 21
§ 40. Genudlån mv. 25
§ 41. Beholdningsbevægelser mv. 28
§ 42. Afdrag på statsgælden (netto) 30
§ 45. Bevillingsparagraffen 32

§ 35. Generelle reserver

A. Oversigter.

Realøkonomisk oversigt:

Mio. kr.	Nettotal	Udgift	Indtægt
Udgifter under delloft for driftsudgifter	11.361,1	11.361,1	-
Udgifter uden for udgiftsloft	3.319,5	3.319,5	-
Heraf anlægsbudget	2.390,2	2.390,2	-
Indtægtsbudget	-247,9	-	-247,9
Reserver mv.		**14.680,6**	**-247,9**
35.11. Reserver mv.		5.412,5	-247,9
35.12. Momsrefusion		9.268,1	-

Artsoversigt:

Driftsposter	-	-74,1
Øvrige overførsler	14.680,6	-93,8
Finansielle poster	-	-80,0
Aktivitet i alt	14.680,6	-247,9
Bevilling i alt	14.680,6	-247,9

B. Bevillinger.

	Udgift	Indtægt
	Mio. kr.	
Reserver mv.		
35.11. Reserver mv.		
01. Merudgifter ved nye bevillingsforslag	1.000,0	-
02. Forskningsreserve	859,0	-
04. Satsreguleringspulje	333,6	-
06. Reserve vedr. grunddataprogram	-	-
08. Reserve til grøn omstilling mv.	-	-
09. Midtvejs- og efterregulering af det kommunale bloktilskud mv.	1.000,0	-
10. Fonden for Velfærdsteknologi	64,6	-
14. Reserve til finansloven for 2014	985,0	-
16. Mere og bedre voksen- og efteruddannelse	115,0	-
17. Reserve vedr. Aftale om midlertidig arbejdsmarkedsydelse	-	-

18. Reserve til bekæmpelse af ludomani	-	-
19. Reserve vedr. ny betalingsmodel for Statens It	16,1	-
21. Pulje til nye initiativer	15,9	-
23. Ændrede skøn mv. for statens indtægter	-	-247,9
24. Ændret ledighed	-70,7	-
26. Reserve til merudgifter forbundet med politiets internationale operationer	28,8	-
28. Reserve til det landsdækkende radiokommunikationssystem til det samlede beredskab mv.	40,6	-
30. Anlægsreserve	1.000,0	-
31. Reserve til forsvaret	-	-
33. Effektivisering af det statslige indkøb	-35,0	-
37. Budgetregulering vedr. Barselsfonden	-	-
45. Reserve vedr. administrative merudgifter som følge af skatteaftalen	-	-
60. Reserve vedr. gennemførelse af højrisiko it-projekter	59,6	-

35.12. Momsrefusion

01. Ikke-fradragsberettiget købsmoms, drift	7.877,9	-
02. Ikke-fradragsberettiget købsmoms, anlæg	1.390,2	-

§ 36. Pensionsvæsenet

A. Oversigter.

Realøkonomisk oversigt:

Mio. kr.	Nettotal	Udgift	Indtægt
Udgifter under delloft for driftsudgifter	1,4	1,6	0,2
Udgifter under delloft for indkomstoverførsler	22.730,8	25.853,2	3.122,4
Tjenestemænd i staten og folkekirken m.v.		**7.828,9**	**1.694,1**
36.11. Pensionsudgifter og -bidrag (tekstanm. 100, 101, 102, 108 og 110)		7.828,9	1.642,9
36.12. Forskellige pensionsindbetalinger		-	51,2
Ansatte med tjenestemandspensionsret i aktieselskaber, koncessionerede selskaber m.v.		**3.704,1**	**443,1**
36.21. Pensionsudgifter og -bidrag (tekstanm. 100, 101 og 102)		3.704,1	443,1
Forskellige statslige pensionsforpligtelser		**12.608,7**	**928,7**
36.31. Folkeskolen og visse selvejende institutioner (tekstanm. 100, 101, 102 og 117)		7.926,3	237,8
36.32. Statslige pensionsordninger m.v. (tekstanm. 101 og 102)		4.633,9	686,6
36.33. Supplementsunderstøttelser		48,5	4,3
Pensionsopgaver uden for statstjenestemandspensionsområdet		**56,5**	**56,5**
36.41. Overførte pensionsopgaver (tekstanm. 127)		56,5	56,5
Indekskontrakter		**1.655,0**	**-**
36.51. Indekskontrakter		1.655,0	-
Administrationsudgifter m.v.		**1,6**	**0,2**
36.61. Administrationsudgifter m.v.		1,6	0,2

Artsoversigt:

Driftsposter	0,5	-
Interne statslige overførsler	-	4,3
Øvrige overførsler	25.854,2	3.058,9
Finansielle poster	0,1	59,4
Aktivitet i alt	25.854,8	3.122,6
Bevilling i alt	25.854,8	3.122,6

B. Bevillinger.

	Udgift	Indtægt
	Mio. kr.	

Tjenestemænd i staten og folkekirken m.v.

36.11.	**Pensionsudgifter og -bidrag (tekstanm. 100, 101, 102, 108 og 110)**		
01.	Politivæsenet og anklagemyndigheden *(Lovbunden)*	1.259,5	574,8
02.	Kriminalforsorgen *(Lovbunden)*	376,5	150,7
03.	Forsvaret (tekstanm. 103) *(Lovbunden)*	1.496,1	384,5
04.	Folkekirkens præster og provster *(Lovbunden)*	276,0	98,1
08.	Tjenestemænd i andre ministerier og styrelser m.v. (tekstanm. 106, 107, 109 og 131) *(Lovbunden)*	2.397,8	399,3
10.	Pensionsoverførsler (tekstanm. 106 og 114)	2.023,0	35,5
36.12.	**Forskellige pensionsindbetalinger**		
11.	Bidrag i forbindelse med tjenestefrihed (tekstanm. 116)	-	14,2
12.	Bidrag til dækning af pensionsalderoptjening ved frivillig fratræden og seniorordninger (tekstanm. 101)	-	37,0

Ansatte med tjenestemandspensionsret i aktieselskaber, koncessionerede selskaber m.v.

36.21.	**Pensionsudgifter og -bidrag (tekstanm. 100, 101 og 102)**		
01.	Post Danmark A/S *(Lovbunden)*	1.827,0	141,1
02.	DSB (tekstanm. 103) *(Lovbunden)*	1.314,2	228,8
03.	Scandlines A/S (tekstanm. 112) *(Lovbunden)*	142,2	7,9
04.	BG Bank A/S (tekstanm. 113) *(Lovbunden)*	104,3	14,4
05.	TDC A/S (tekstanm. 105) *(Lovbunden)*	201,9	-
06.	NAVIAIR selvstændig offentlig virksomhed (tekstanm. 130) *(Lovbunden)*	28,2	36,4
10.	Øvrige selskabsansatte m.v., med tjenestemandspensionsret (tekstanm. 106 og 115) *(Lovbunden)*	86,3	14,5

Forskellige statslige pensionsforpligtelser

36.31.	**Folkeskolen og visse selvejende institutioner (tekstanm. 100, 101, 102 og 117)**		
01.	Pensionsudgifter i folkeskolen mv. (tekstanm. 111 og 118) *(Lovbunden)*	7.469,1	217,8
02.	Københavns kommunale skolevæsen (tekstanm. 111 og 119) *(Lovbunden)*	350,0	-
03.	Overtagne pensionsforpligtelser ved visse selvejende institutioner *(Lovbunden)*	107,2	20,0
36.32.	**Statslige pensionsordninger m.v. (tekstanm. 101 og 102)**		
01.	Civilarbejderloven (tekstanm. 103, 120 og 128) *(Lovbunden)*	773,1	67,6
10.	Statsgaranterede pensionskasser (tekstanm. 100, 121 og 129) *(Lovbunden)*	699,4	104,1
20.	Pensionsforpligtelser i Grønland og på Færøerne *(Lovbunden)*	208,0	20,0
30.	Øvrige statslige pensionsordninger (tekstanm. 100, 111, 121,		

123 og 132) *(Lovbunden)*	2.953,4	494,9
36.33. Supplementsunderstøttelser		
01. Understøttelser til ikke-tjenestemænd (tekstanm. 110, 124, 125 og 126) *(Lovbunden)*	48,5	4,3
Pensionsopgaver uden for statstjenestemandspensionsområdet		
36.41. Overførte pensionsopgaver (tekstanm. 127)		
01. Pensionsberegnings- og anvisningsopgaver udenfor statstjenestemandspensionsordningen	56,5	56,5
Indekskontrakter		
36.51. Indekskontrakter		
01. Indekstillæg *(Lovbunden)*	1.655,0	-
Administrationsudgifter m.v.		
36.61. Administrationsudgifter m.v.		
03. Renter og retsomkostninger	0,6	0,1
10. Afskrivning af uerholdelige pensionsbeløb *(Lovbunden)*	1,0	0,1

C. Tekstanmærkninger.

Materielle bestemmelser.

Nr. 100. ad 36.11., 36.21., 36.31., 36.32.10. og 36.32.30.

Finansministeren kan bestemme, at tjenestemænd og ansatte med ret til tjenestemandspension fra staten kan udlånes til kommunale, private og statslige institutioner/virksomheder o.lign. Under forudsætning af finansministerens godkendelse kan de udlånte tjenestemænd fortsat optjene pensionsalder i tjenestemandspensionssystemet mod, at institutionen/virksomheden indbetaler et af finansministeren fastsat pensionsdækningsbidrag til staten.

Nr. 101. ad 36.11., 36.12.12., 36.21., 36.31. og 36.32.

Som led i en seniorordning kan der ved overgang til deltid for ansatte, der er fyldt 55 år, tillægges tjenestemænd m.fl. ret til fuld eller forhøjet pensionsalderoptjening indtil den pågældendes pensionering mod, at styrelsen indbetaler et pensionsdækningsbidrag til FL § 36. Pensionsvæsenet. Tilsvarende kan det for overenskomstansatte med forsikringsmæssig pensionsordning aftales, at der ydes fuld eller forhøjet pensionsbidragsbetaling. Ved frivillig fratræden for ansatte, der kan gå på pension, kan der tillægges tjenestemænd og andre med statslig tjenestemandspensionsret op til 4 års ekstraordinær forhøjet pensionsalder mod, at styrelserne til FL § 36 indbetaler de af finansministeren fastsatte beløb.

Stk. 2. Senior- og fratrædelsesordninger etableres for den enkelte ansatte efter den af finansministeren efter forelæggelse for Lønningsrådet indgåede aftale om senior- og fratrædelsesordninger.

Stk. 3. Tjenestemænd i folkeskolen m.v. med statslig tjenestemandspensionsret, der omfattes af senior- og fratrædelsesordninger aftalt i henhold til de kommunale aftaler, kan tillægges ret til fuld eller forhøjet pensionsalderoptjening ved overgang til deltid og kan tillægges op til 4 års ekstraordinær pensionsalder ved fratræden, mod at vedkommende kommune til FL § 36 indbetaler de af finansministeren fastsatte beløb.

Nr. 102. ad 36.11., 36.21., 36.31. og 36.32.

En pensioneret tjenestemand, der er valgt til borgmester eller rådmand, får sin tjenestemandspension nedsat til halvdelen. En pensioneret tjenestemand har efter sin pensionering som borgmester eller rådmand ret til sin fulde pension fra staten, forudsat

- pensionen fra staten er større end hans pension som borgmester eller rådmand og
- at hans pension som borgmester eller rådmand efter en af indenrigsministeriets udsendt bekendtgørelse nedsættes til halvdelen.

Stk. 2. Ved tjenestemandens død er den efterlevende ægtefælle berettiget til fuld pension fra staten under tilsvarende forudsætninger.

Stk. 3. Hvis de samlede pensionsydelser herefter overstiger højeste egenpension (ægtefællepension) efter lov om tjenestemandspension, skal tjenestemandspensionen, hvis den er nedsat til halvdelen, nedsættes yderligere, således at det samlede pensionsbeløb svarer til højeste tjenestemandspension.

Nr. 103. ad 36.11.03., 36.21.02. og 36.32.01.

Efter Finansministeriets bestemmelse kan civilt personel m.v. i forsvaret, jf. civilarbejderloven, der af helbredsmæssige grunde eller af anden dem utilregnelig årsag overgår eller tidligere er overgået til en lavere lønnet stilling i pensionsmæssig henseende henføres til deres hidtidige pensionslønramme.

Nr. 105. ad 36.21.05.

Til ansatte i Tele Danmark A/S - nu TDC A/S - som har bevaret ret til statslig tjenestemandspension efter overgang til Tele Sønderjylland A/S i 1990, til Telecom A/S i 1991, til Tele Danmark Mobil A/S i 1992, afholder staten udgifter til pension efter bestemmelserne i tjenestemandspensionslovgivningen.

Betalingsforpligtelser mv. mellem staten og TDC A/S er reguleret i pensionsaftale af august 1994, jf. akt 386 af 16.08.1994, og tvivlsspørgsmål afklares efter bestemmelserne i pensionsaftalen.

Stk. 2. De i stk. 1 nævnte personer med statslig tjenestemandspensionsret vil kunne beskæftiges i TDC A/S eller hermed koncernforbundne selskaber med betalingsforpligtelser efter pensionsaftalen for TDC A/S.

Stk. 3. Finansministeren kan godkende, at grupper af de i stk. 1 nævnte personer, med statslig tjenestemandspensionsret, der i forbindelse med flytning af opgaver overgår til ansættelse uden for de med TDC A/S forbundne selskaber, kan bevare retten til statslig tjenestemandspension, under forudsætning af, at betalingsforpligtelser mv. i henhold til pensionsaftalen med staten fortsat påhviler TDC A/S.

Stk. 4. Ifølge pensionsaftalen blev selskabets løbende pensionsbidragsbetaling i 1994 afløst af en éngangsbetaling på 1,21 mia. kr., hvori er indregnet et sikkerhedsbeløb på 108 mio. kr. til afdækning af risikoen for merudgifter ved et fremtidigt fald i den gennemsnitlige afgangsalder og skalatrinsforhøjelser ud over det beregningsmæssigt forudsatte.
Staten og TDC A/S har en genforhandlingsmulighed, hvis det - tidligst i 2004 - opgøres, at den gennemsnitlige pensioneringsalder mv. har udviklet sig anderledes end forudsat i pensionsaftalen i 1994.

Stk. 5. Selskabet betaler rådighedsløn/ventepenge til personer, der afskediges på grund af arbejdsmangel el. lign.

Stk. 6. Selskabet er forpligtet til løbende at give staten de fornødne oplysninger til gennemførelsen af pensionsudbetalinger, og at medvirke til, at administrative procedurer aftales på en måde, der er forenelig med parternes administrative systemer.

Nr. 106. ad 36.11.08., 36.11.10.12. og 36.21.10.11.

Udgifterne til pension til tjenestemænd, der ved opgaveomlægninger fra staten er overført til eller gør tjeneste i kommunerne m.v. eller under Færøernes Hjemmestyre, deles mellem staten og kommunen m.v./hjemmestyret i forhold til den pensionsalder, der er optjent på omlægningstidspunktet og i tiden derefter.

Stk. 2. omfatter tjenestemænd, der har været omfattet af følgende opgaveomlægninger:

- Landshospitalet i Sønderborg pr. 1. april 1972.
- Invalideforsikringsretten og Socialstyrelsen pr. 1. april 1976 (med lov om social bistand).
- ansatte ved særforsorgen pr. 1.januar 1980
- Post- og Telegrafvæsenet på Færøerne pr. 1. april 1976.
- folkeskoleområdet på Færøerne pr.1. januar 1988
- Færøernes Seminarium pr. 1. januar 1988.
- tjenestemandspension, herunder til embedsdyrlæger i relation til fødevareloven (L 256 af 24/06/2005)
- kommunalreformen (pr. 1. november 2005 og pr. januar 2007)
- overførsel af jobcentre til kommunerne pr. 1. august 2009.

Stk. 3. Udgifterne til pension til tjenestemænd, der i medfør af lov nr. 270 af 22/05/1986 om udfærdigelse af koncessioner på anlæg og drift vedr. visse telekommunikationstjenester, er overgået til ansættelse i telefonselskaberne (nu TDC) og optaget i selskabernes pensionskasser med ret til tjenestemandpension, deles mellem staten og vedkommende pensionskasse i forhold til den pensionsalder, der på overgangstidspunktet var optjent i staten og den pensionsalder, som pågældende herefter har optjent i telefonselskabet.

Nr. 107. ad 36.11.08.

Finansministeren kan bestemme, at personer, som har eller siden 1973 har haft ansættelse ved de danske afdelinger af Europaskolerne i pensionsmæssig henseende behandles efter reglerne i tjenestemandspensionsloven med virkning fra ansættelsen og efter henføring i pensionsmæssig henseende til en af de for tjenestemænd gældende lønrammer efter finansministerens nærmere bestemmelse.

Stk. 2. Fra 1. januar 1995 skal den lønudbetalende myndighed under Europaskoleansættelse med tjenestemandsaflønning indbetale pensionsdækningsbidrag på 15 pct. af den danske løndel til finanslovens § 36.

Nr. 108. ad 36.11.

Ansatte i Nordisk Ministerråds sekretariat og Nordisk Råds Sekretariat i København er omfattet af den i tjenestemandspensionsloven hjemlede pensionsordning, således at den af ministerrådet efter forslag af løn- og personaleudvalget fastsatte grundløn - svarende til bestemte skalatrin -lægges til grund ved pensionsberegningen, og at der i forbindelse med ansættelse tages et generelt pensionsforbehold i lighed med, hvad der sker ved ansættelse af tjenestemænd.

Nr. 109. ad 36.11.08.

Finansministeren kan bestemme, at bibliotekarer ved Folkebibliotekernes Depotbibliotek og Folkebibliotekernes Indvandrerbibliotek i pensionsmæssig henseende behandles efter reglerne i tjenestemandspensionsloven.

Stk. 2. De bibliotekarer, der er ansat ved depotbiblioteket ved den endelige fastlæggelse af ansættelsesvilkårene i statslig regi, bevarer som personlig ordning hidtidige rettigheder til eventuel rådighedsløn eller ventepenge.

Nr. 110. ad 36.11. og 36.33.01.

Personale, ansat på tjenestemandslignende vilkår i fælles-nordiske institutioner i Danmark, som er optaget på Nordisk Ministerråds budget, kan omfattes af tjenestemandspensionsloven med ret til pension, beregnet på grundlag af den af Nordisk Ministerråd efter forslag af løn- og personaleudvalget fastsatte skalatrinsløn, under forudsætning af, at det i forbindelse med ansættelsen helbredsbedømmes efter de regler, der gælder for tjenestemænd.

Stk. 2. Ikke-pensionssikret personale ved disse institutioner behandles efter de til enhver tid gældende regler om understøttelse til ikke-pensionssikret personale i statens tjeneste.

Nr. 111. ad 36.31.01., 36.31.02. og 36.32.30.12.

Finansministeren bemyndiges til at opkræve kommunal finansiering for eventuelle pensionsudgifter til kommunalt ansatte folkeskolelærere med ret til statslig tjenestemandspension og kommunalt ansatte pædagoger (omfattet af Pensionsordningen af 1976) udover niveauet svarende til henholdsvis statsligt skalatrin 44 og 37. For ledere i folkeskolen og Pensionsordningen af 1976 på henholdsvis skalatrin 48 og 46 eller derover afholder staten pensionsudgiften til og med deres statslige skalatrin, opgjort på basis af registreringen pr. 1. juli 2013, og der opkræves kommunal finansiering for eventuelle pensionsudgifter herudover. Opkrævningen vil ske på individuel basis for pensioner anlagt fra og med 1. juli 2013.

Nr. 112. ad 36.21.03.

Til statstjenestemænd, der er udlånt til Scandlines A/S og til tidligere statstjenestemænd, der er overgået til Scandlines A/S med bevarelse af tjenestemandspensionsret, afholder staten udgifter til pension efter tjenestemandspensionsloven. Scandlines A/S skal i henhold til aftale af 3. december 1997 med virkning fra 1. januar 1998 godtgøre staten sin del af udgifterne for det pr. denne dato ansatte personale med tjenestemandspensionsret på nedenfor beskrevne måde, idet et evt. udlån af tjenestemanden til andet selskab inden for samme koncern indebærer, at det lånende selskab hæfter solidarisk for betalingsforpligtelsen.

Stk. 2. Selskabet indbetaler månedligt til staten 22,92 pct. af den pensionsgivende løn for det omhandlede personale. Den månedlige bidragsbetaling dækker selskabets andel af alderspension til personer, der pensioneres i den måned, de fylder 60 år, pension ved sygdom, herunder tilskadekomst, og dødsfald samt opsat pension, aktualiseret i den måned, hvor personen fylder 60 år.

Stk. 3. Ved fratrædelse i forbindelse med alderspensionering og utilregnelighedspension, afvigende fra 60-års-alderen, foretages der beregning af et kapitaliseret beløb, som staten skal betale til selskabet, eller selskabet skal betale til staten, der dækker mer- hhv. mindreudgifterne i forhold til det forudsatte med hensyn til pensionsalder og pensionsgivende løn. Ifølge aftalen beregnes pensionsforpligtelsen som optjent henholdsvis før og efter 1. januar 1995, da DSB-Rederi A/S blev etableret.

Stk. 4. De kapitaliserede beløb betales af staten, hhv. selskabet, den 1. i den måned, hvor den første månedlige pension udbetales. Beregningen af det kapitaliserede beløb foretages på basis af det forsikringstekniske grundlag G 82 M og K samt en opgørelsesrente på 3 pct.

Stk. 5. Selskabet betaler rådighedsløn/ventepenge til personer, der afskediges på grund af arbejdsmangel eller lignende, ligesom selskabet i rådighedsløn-/ventepengeperioden indbetaler pensionsbidrag til staten.

Stk. 6. Selskabet leverer de fornødne data til registrering af de omfattede personer. Selskabet betaler omkostningerne herved, svarende til den betaling, der afkræves statslige styrelser. Selskabet betaler samme gebyr for forelæggelse af sager for Helbredsnævnet, som gælder for ikke-statslige myndigheder.

Stk. 7. Ved frasalg i 2006 af dele af Scandlines A/S, organiseret i Scandlines Sydfynske A/S, til Clipper Group A/S indtrådte Clipper Group A/S (Sydfynske A/S) i Scandlines sted i forhold til forpligtelser i pensionsaftalen af 03/12/1997.

Ved fusion i 2011 af Sydfynske A/S med Danske Færger A/S vil personer, ansat med statslig tjenestemandspensionsret, kunne bevare denne ret, idet Danske Færger A/S er indtrådt i Sydfynske A/S' sted i forhold til forpligtelser i pensionsaftalen af 03/12/1997 for de til Sydfynske A/S

overførte personer med ret til statslig tjenestemandspension. Danske Færger A/S hæfter solidarisk med Clipper Group A/S for de betalinger, der følger af pensionsaftalen, jf. foran stk. 2-6. (Dvs. betaling af løbende pensionsbidrag på 22,92 pct. af den pensionsgivende løn, for betaling af evt. rådighedsløn, pensionsbidrag heraf og for betaling af evt. kapitalbeløb i tilfælde af ledelsesbesluttede afskedigelser med deraf følgende udbetaling af utilregnelighedspension før det 60. år. Danske Færger A/S forudsættes årligt til Finansministeriet, Moderniseringsstyrelsen at afgive en ledelseserklæring og revisorerklæring for korrekt pensionsalderoptjening og pensionsbidragsbetaling i forhold til det ved pensionsaftalen af 03/12/1997 forudsatte.)

Stk. 8. Ved udskillelse af visse ruter i Scandlines Danmark A/S i datterselskaber vil personer med statslig tjenestemandspensionsret, der ansættes i datterselskabet kunne bevare denne ret, idet datterselskabet indtræder i forpligtelserne i pensionsaftalen af 03/12/1997 mellem Staten og Scandlines Danmark A/S' for de til datterselskabet overførte personer med ret til statslig tjenestemandspension. Datterselskabet hæfter solidarisk med Scandlines Danmark A/S for de betalinger, der følger af pensionsaftalen, jf. foran stk. 2-6, dvs. betaling af løbende pensionsbidrag på 22,92 pct. af den pensionsgivende løn, for betaling af evt. rådighedsløn, pensionsbidrag heraf og for betaling af evt. kapitalbeløb i tilfælde af ledelsesbesluttede afskedigelser med deraf følgende udbetaling af utilregnelighedspension før det 60. år. Datterselskabet afgiver skriftlig erklæring om den solidariske hæftelse over for Finansministeriet og forudsættes årligt at afgive en ledelseserklæring og revisorerklæring for korrekt pensionsalderoptjening og pensionsbidragsbetaling i forhold til det ved pensionsaftalen af 03/12/1997 forudsatte til Finansministeriet via Scandlines Danmark A/S.

Stk. 9. Finansministeren kan godkende, at de i stk. 8 omhandlede personer som personlige ordninger kan bevare statslig tjenestemandspensionsret ved et evt. salg af et datterselskab, hvor køberen af selskabet indtræder i datterselskabets forpligtelser efter pensionsaftalen af 03/12/1997. Det forudsættes, at køber af datterselskabet samt Scandlines Danmark A/S hæfter solidarisk for de betalinger, der følger af pensionsaftalen, jf. foran stk. 2-6, og at køber afgiver skriftlig erklæring om den solidariske hæftelse over for Finansministeriet. Endelig forudsættes køber årligt at afgive en ledelseserklæring og revisorerklæring for korrekt pensionsalderoptjening og pensionsbidragsbetaling i forhold til det ved pensionsaftalen af 03/12/1997 fastlagte til Finansministeriet via Scandlines Danmark A/S, der således også efter et evt. salg af datterselskabet er ansvarlig for indbetaling til staten af de løbende pensionsbidrag samt evt. kapitalbeløb.

Nr. 113. ad 36.21.04.

Til ansatte i Danske Bank A/S - som har bevaret ret til statslig tjenestemandspension efter overgang til GiroBank A/S i 1991, til BG Bank A/S i 1995 - afholder staten udgifter til pension efter bestemmelserne i tjenestemandspensionslovgivningen. BG Bank A/S - nu Danske Bank A/S - skal i henhold til aftale af 30. marts 1995 med virkning fra 1. oktober 1995 godtgøre staten sin del af udgifterne for de pr. denne dato ansatte med ret til statslig tjenestemandspension på den i stk. 4-10 nævnte måde.

Stk. 2. De i stk. 1 nævnte personer med statslig tjenestemandspensionsret vil kunne beskæftiges i banken eller hermed koncernforbundne selskaber med betalingsforpligtigelser efter pensionsaftalen for banken og vedkommende selskab. Ved overtagelse af personale fra BG Bank A/S skal det pågældende selskab give skriftlig meddelelse herom til staten.

Stk. 3. Finansministeren kan godkende, at grupper af de i stk. 1 nævnte personer med statslig pensionsret, der i forbindelse med flytning af opgaver, overgår til beskæftigelse udenfor de med BG Bank A/S/Danske Bank A/S koncernforbundne selskaber, kan bevare retten til statslig tjenestemandspension, under forudsætning af, at betalingsforpligtelserne i henhold til pensionsaftalen med staten fortsat påhviler banken.

Stk. 4. Banken indbetaler månedligt til staten 19,33 pct. af den pensionsgivende løn for det omhandlede personale. Den månedlige pensionsbidragsbetaling dækker bankens andel af alderspensioneringen til personer, der pensioneres i den måned, de fylder 62 år, pension ved sygdom, herunder tilskadekomst og dødsfald, samt opsat pension, aktualiseret i den måned personen fylder 62 år.

Stk. 5. Ved fratrædelser i forbindelse med alderspensionering, afvigende fra 62 års pensionsalder foretages der beregning af et kapitaliseret beløb, som banken skal betale til staten, eller staten skal betale til banken, der dækker mer- hhv. mindreudgifterne i forhold til det forudsatte med hensyn til pensionsalder og pensionsgivende løn.

Stk. 6. De kapitalbeløb, banken skal refundere staten, som følge af de ved ledelsesbeslutninger fremkaldte udgifter til utilregnelighedspension, opgøres for den enkelte person på basis af den periode, hvor den pågældende tidligere tjenestemand har været beskæftiget i Giro Bank / BG Bank A/S/ Danske Bank A/S, dvs. fra 1991 og frem.

Stk. 7. Det kapitaliserede beløb betales af Banken hhv. staten den 1. i den måned, hvor den første månedlige pension udbetales.

Stk. 8. Banken betaler rådighedsløn/ventepenge til personer, der afskediges på grund af arbejdsmangel eller lignende, ligesom banken i rådighedsløn-/ventepengeperioden indbetaler pensionsbidrag til staten.

Stk. 9. Banken leverer de fornødne data til registrering af de omfattede personer. Banken betaler omkostningerne herved, svarende til den betaling, der afkræves af statslige styrelser.

Stk. 10. Banken betaler samme gebyr for forelæggelse af sager for Helbredsnævnet, som gælder for ikke-statslige myndigheder.

Nr. 114. ad 36.11.10.11.

Finansministeren kan indgå aftaler om gensidig overførsel af beløb mellem det statslige tjenestemandspensionsområde, hvor statskassen hæfter for pensionsforpligtelserne, og tjenestemandspensionsområder, hvor statskassen ikke hæfter for pensionen.

Stk. 2. Beløbsoverførslerne kan ske i tilfælde af individuelle overgange efter 1. juli 1969.

Nr. 115. ad 36.21.10.14.

Tidligere tjenestemænd i Københavns Lufthavns brand- og redningstjeneste, til hvem der stilles krav om årlig helbredsundersøgelse for fortsat at kunne virke som brandmænd (røgdykning), og som har accepteret tilbud om ansættelse i aktieselskabet Københavns Lufthavne, kan, hvis de fratræder ansættelsen i selskabet som 60-årige på grund af alder, få deres opsatte pension forøget med det antal pensionsår, som de ville have fået tillagt ved pligtig afgang fra tjenestemandsstillingen, hvis de var forblevet i denne. Ved aktualisering af en sådan forhøjet pension ved de pågældendes 60. år indbetaler Københavns Lufthavne A/S til staten et kapitalbeløb til dækning af den forøgede pensionsalder.

Nr. 116. ad 36.12.11.

Finansministeriet fastsætter efter indhentet udtalelse fra Lønningsrådet de nærmere retningslinjer for meddelelse af tjenestefrihed til organisationsarbejde for tjenestemænd i staten og folkekirken, jf. tjenestemandslovens § 58, stk. 2 og 4 og tjenestemandspensionslovens § 4, stk. 4. Retningslinjerne er tillige gældende for tjenestemandslignende ansatte i staten og folkekirken samt ved statsunderstøttede tilskudsinstitutioner, for hvilke finansministeren har kompetencen til at aftale, eller godkende løn- og andre ansættelsesvilkår.

Nr. 117. ad 36.31.

Ved ansættelse som lærer m.v. ved skolevæsenet på Christiansø kan en tjenestemand i folkeskolen i den lukkede gruppe med statslig tjenestemandspensionsret bevare tilknytningen til den lukkede gruppe med optjening af pensionsalder efter tjenestemandspensionsreglerne. Det er en forudsætning herfor, at ansættelsen på Christiansø sker ved direkte overgang fra og til en tjenestemandsansættelse i folkeskolen, at de pågældende ikke har anden pensionsdækning under ansættelse på Christiansø, og at Forsvarsministeriet indbetaler 15 pct. af de pågældendes pensionsgivende løn til § 36. Pensionsvæsenet.

Nr. 118. ad 36.31.01.

Pensioner udbetales månedlig forud for hver måneds begyndelse.

Stk. 2. Finansministeren kan tillade, at udbetalingerne finder sted indtil 6 søgnedage tidligere. Dersom udbetalingen falder på en arbejdsfri dag, kan den ske den forudgående søgnedag.

Stk. 3. Ved dødsfald mellem udbetalingen og forfaldsdagen kan det udbetalte beløb kræves tilbagebetalt.

Nr. 119. ad 36.31.02.

Finansministeren bemyndiges til at foretage afregning af statens tilskud til Københavns Kommunes udgifter til lærerpensioner for folkeskolelærere m.v. ansat i Københavns kommune før 1. april 1992, jf. § 12 i LBK 487 i 2010.

Nr. 120. ad 36.32.01.

Op til 7 navngivne medarbejdere ved Forsvarets Interne Revision, der i 2000 er overført fra Forsvarskommandoen til Forsvarsministeriet, vil som en personlig ordning ved uafbrudt ansættelse i Forsvarets Interne Revision fortsat være omfattet af LB 254 af 19/03/2004 om pensionering af civilt personale mv. i forsvaret.

Nr. 121. ad 36.32.10. og 36.32.30.

Medlemmer af statsgaranterede pensionskasser/statslige pensionsordninger og deres efterladte får pensioner efter principperne i tjenestemandspensionsloven i henhold til vedtægter m.v., således at disse pensioner afholdes over finansloven. Tilsvarende gælder eventuelle vedtægtsbestemte understøttelser. Ved uansøgt afsked fra en lærerstilling o.lign. på skoleområdet, hvor nyansættelser fra 1. august 1995 skal ske på overenskomstvilkår og med forsikringsmæssig pensionsordning, kan der med virkning fra denne dato ydes opsat pension fra pensionsordningen, uanset at den pågældende ikke måtte have optjent 3 års pensionsalder.

Stk. 2. Et mindre antal tjenestemandslignende ansatte ved Kunstindustrimuseet kan som personlig ordning få ret til pension efter de for tjenestemænd gældende regler.

Stk. 3. Efterlønskassen omdannes pr. 1. januar 2014 fra en statsgaranteret pensionskasse til en statslig pensionsordning under Finansministeriet. Efterlønskassens aktiver tilfalder staten, og staten overtager samtlige forpligtelser, der påhviler Efterlønskassen. Efterlønskassens vedtægter erstattes af et regulativ, der fastlægger medlemmernes tjenestemandspensionsrettigheder, der videreføres uændret, idet de hidtidige vedtægtsbestemmelser om Efterlønskassens hidtidige juridiske status som pensionskasse udgår.

Nr. 123. ad 36.32.30.13., 36.32.30.15. og 36.32.30.22.

Eventuelle udgifter til efterløn, ventepenge og rådighedsløn til tidligere medlemmer af Pensionskassen for tjenestemænd ved SAHVA deles mellem statskassen og vedkommende (amts) kommune efter forholdet mellem den pr. 31. december 1979 optjente pensionsalder og den pensionsalder, der optjenes i tiden herefter. For personale ved de private virksomheder under SAHVA betales eventuelle udgifter til ventepenge og rådighedsløn fuldt ud af institutionen, mens sådanne udgifter for ansatte ved institutionens centrale administration deles mellem statskassen, vedkommende (amts)kommuner og institutioner.

Stk. 2. Som kompensation for statens pensionsbyrde for ansatte ved epileptikerafsnittets sygehusfunktion og fællesfunktionerne betaler Kolonien Filadelfia løbende til statskassen 19 pct. af de nævnte medarbejderes pensionsgivende løn, så længe de pågældende er ansat ved de omhandlede institutionsafsnit.

Nr. 124. ad 36.33.01.

En årlig understøttelse af statskassen kan ydes til personer, der har haft længerevarende ikke-pensionsberettigende ansættelse i staten. Understøttelse ydes efter regler fastsat af finansministeren med Finansudvalgets tilslutning og udbetales ved afsked på grund af alder eller svigtende helbred. Ægtefæller og børn efter sådant personale er ligeledes dækket. Understøttelse ved fratræden på grund af alder ydes fra det 67. år. For personer, der er født den 1. juli 1939 eller senere, ydes understøttelsen dog fra det fyldte 65. år.

Stk. 2. Personer, som fratræder deres stilling i alderen 60 - 66 år for at overgå til efterløn, jf. LB 975 af 26/09/2008 om arbejdsløshedsforsikring mv. med senere ændringer, og som i øvrigt opfylder betingelserne, kan tillægges en opsat understøttelse.

Stk. 3. For ansatte i Moderniseringsstyrelsen/Statens Administration medregnes eventuel ansættelse i Kongeriget Danmarks Hypotekbank og Finansforvaltning i ansættelsestiden. Det samme gælder ikke-pensionssikret personale ansat i fælles-nordiske institutioner i Danmark, som optages på Nordisk Ministerråds budget.

Stk. 4. Understøttelse kan endvidere ydes i tilfælde, hvor der foreligger sådanne særlige omstændigheder - efter nærmere fastlagte retningslinjer, jf. aktstykkerne nr. 157 og 236 1983/-84 - som gør det rimeligt, at der ydes understøttelse efter denne ordnings principper. Det drejer sig om følgende typer af understøttelsessager:

- opsatte understøttelser til medarbejdere i statens tjeneste, der afskediges af anden utilregnelig årsag end alder og helbredsforårsaget utjenestdygtighed, f.eks. i forbindelse med rationaliseringer/strukturomlægninger, herunder privatisering og udlicitering.
- understøttelser til ægtefæller efter statstjenestemænd, der efter reglerne i tjenestemandspensionslovgivningen ikke er berettiget til enke-/ægtefællepensionsom som følge af, at ægteskab er indgået efter tjenestemanden er fyldt 65 år eller var pensioneret.
- pensionslignende understøttelser til enker efter personer, der ved afgang fra statstjenesten fik tillagt sådan understøttelse.
- understøttelse til enker efter kunstnere, der oppebar en fast ydelse på finansloven.
- personer og efterladte personer, der har været beskæftiget i udenrigstjenesten som lokalt ansatte medarbejdere ved danske diplomatiske repræsentationer i udlandet, specielt i lande hvor der ikke er et socialt forsikringssystem. I tilfælde af, at den ansatte dør som følge af tilskadekomst i tjenesten, kan der ydes en understøttelse til de efterladte - uanset den ansattes alder ved dødsfaldet. Der kan også ses bort fra den ansattes alder, hvis pågældende afskediges på grund af invaliditet, der er forårsaget af tilskadekomst i tjenesten fremkaldt af en terrorhandling eller tilsvarende handlinger, der forårsager skade på ansatte ved danske repræsentationer.

Stk. 5. Ved oprettelse af nye pensionsordninger for eksisterende personalegrupper kan etableres en overgangsordning. Denne ordning omfatter personale, som ved pensionsordningens etablering opfylder betingelserne for at få understøttelse efter de hidtil gældende regler.

Stk. 6. Ordningen skal indebære, at der i en overgangsperiode kan ydes et beløb til udligning af forskellen mellem pension og understøttelse, hvis den løbende ydelse fra pensionsordningen er mindre end den understøttelse, som de pågældende efter understøttelsesreglerne ville have haft ret til på afskedstidspunktet, henholdsvis dødsfaldstidspunktet for evt. ægtefælle og børneunderstøttelser. Generel bonusregulering af pensionen modregnes ikke i udligningsbeløbet. Udligningsbeløb på under 100 kr. årligt, der aktualiseres den 1. januar 2003 og senere udbetales ikke.

Stk. 7. Personale, der ved pensionsordningernes oprettelse 1. april 1990 var fyldt 60 år, bevarer dog retten til understøttelse ubeskåret.

Stk. 8. Ikke-tjenestemandsansat personale, som ved opgaveomlægninger er overgået til (amts)kommuner, koncessionerede selskaber m.v. med bevarelse af understøttelsesrettigheder kan omfattes af overgangsordningen.

Stk. 9. Den generelle regulering af understøttelser udgør 8,70 pct. pr. 1. januar 1997. Understøttelser, der var aktualiseret senest pr. 1. april 1990, er blevet reguleret i perioden 1. april 1993 til 31. marts 2005 med den generelle procentregulering, som gives til tjenestemandspensioner. I perioden 1. april 2005 og indtil ordningen ophører, reguleres supplementsunderstøttelserne med den generelle procentregulering, som gives til tjenestemandspensioner.

Nr. 125. ad 36.33.01.

Udgifter til understøttelse til ikke-pensionssikret personale, der ved opgaveoplægninger fra staten er overført eller overføres til

- kommuner m.v.,
- Grønlands Selvstyre,

- Færøernes Hjemmestyre eller
- den selvejende institution Færøernes Specialskole

deles mellem staten og kommuner m.v. i forhold til den del af understøttelsesancienniteten, der er optjent efter dette tidspunkt. Statskassen afholder dog 3/4 af sidstnævnte udgiftsdel for perioden 1. august 1976 - 31. december 1987 for så vidt angår det til Færøernes Specialskoles overførte personale. Det er en forudsætning, at de pågældende på overførselstidspunktet var tjenestegørende og omfattet af statens understøttelsesordning samt at de efter overførslen bevarer retten til understøttelse efter tilsvarende regler og satser som i staten.

Nr. 126. ad 36.33.01.

Understøttelser, som Forsvarsministeriet efter regulativ af 1. oktober 1955 om understøttelse til redningsvæsenets personale og dettes enker har beregnet og tildelt til fhv. stationsledere, bådførere og bådmænd, der har været ansat under Farvandsvæsenet efter overenskomsten for fuldtidsbeskæftiget redningspersonale, afholdes over finanslovens § 36. Pensionsvæsenet med løbende månedlig refusion af udgiften fra Forsvarsministeriet. Med tilsvarende refusion afholdes de af Forsvarsministeriet fremover nyberegnede understøttelser til fhv. redningsmænd, der har været ansat under Farvandsvæsenet efter overenskomsten for fuldtidsbeskæftiget redningspersonale. Ordningen omfatter udgifter til nyberegnede understøttelser til det nævnte redningspersonale, der fratræder på grund af alder, svagelighed eller anden utilregnelig årsag samt til deres efterladte - for så vidt angår de år, hvor de har været ansat efter nævnte overenskomst. For ansættelsesår før 01/04/1990 kan der - inden for regulativets regler - beregnes en supplerende understøttelse på grundlag af det rådighedsbeløb, pågældende oppebar de sidste 3 år før overgangen til fuldtidsansættelse, reguleret til aktuelt niveau.

Nr. 127. ad 36.41.

Finansministeren bemyndiges til at overtage pensionsberegnings- og - anvisningsopgaver for statslige og kommunale myndigheder, koncessionerede selskaber og selvejende institutioner med statslig tilskudsdækning, når disse opgaver naturligt vil kunne løses i tilknytning til varetagelsen af anvisningsopgaven på tjenestemandspensionsområdet. Samtidig bemyndiges finansministeren til mod 100 pct. refusion at udlægge konkrete anvisningsbeløb til pensionsmodtagere. Til dækning af administrationsomkostningerne ved varetagelsen af de overførte opgaver indbetales der af de overdragende myndigheder m.v. et af Finansministeriet fastlagt administrationsbidrag.

Nr. 128. ad 36.32.01.

I forbindelse med udliciteringer kan finansministeren bestemme, at personel ansat efter civilarbejderloven, jf. LB nr. 254 af 19/03/2004, kan bevare deres ret til optjening af pension efter civilarbejderlovens bestemmelser i indtil 12 mdr. efter overgang til ansættelse i det selskab, med hvilket udliciteringsaftalen indgås. Det er herved forudsat, at selskabet indbetaler et af finansministeren fastsat pensionsdækningsbidrag til staten.

Nr. 129. ad 36.32.10.

Finansministeren bemyndiges til at oppebære en statsgaranteret pensionskasses formue i forbindelse med kassens omdannelse til statslig pensionsordning eller når bestyrelsen måtte træffe beslutning om overdragelse af formuen til staten.

Nr. 130. ad 36.21.06.

Flyvelederuddannede flyveledere, overflyveledere og luftfartsinspektører samt flyvelederaspiranter, der pr. 30. juni 2007 var tjenestemandsansat som flyveledere eller under uddannelse til flyveledere under Transportministeriet har valgt at overgå til overenskomstansættelse i medfør af den den 2. maj 2007 fastlagte ordning, bevarer - som personlige ordninger -ret til pension efter de til enhver tid gældende regler i tjenestemandspensionsloven og lov om pensionering af flyveledere. Ved uansøgt afsked, der aktualiserer en tjenestemandspensionsforpligtelse, skal der ind-

hentes en udtalelse fra Finansministeriet om pågældendes ret til tjenestemandspension. Den enkelte bevarer ret til at få pensionen beregnet efter det aktuelle skalatrin i det pr. 30. juni 2007 gældende skalatrinsforløb, samt efter det skalatrin, som pågældende måtte opnå i forbindelse med eventuelt avancement.

Stk. 2. Ved avancementer uden for det pr. 30. juni 2007 gældende skalatrinsforløb forudsættes der indbetalt et af finansministeren fastlagt aktuarmæssigt beløb til § 36. Pensionsvæsenet til afdækning af den kapitaliserede merudgift ved avancementet.

Stk. 3. For administrative medarbejdere, operative medarbejdere, tekniske medarbejdere, luftfartsinspektører og flyvelederassistenter i Naviair, der på grundlag af særlig aftale er overgået fra ansættelse som tjenestemand i staten til overenskomstansættelse på særlige vilkår i Naviair sov kan - som personlige ordninger - bevare ret til pension efter de til enhver tid gældende regler i tjenestemandspensionsloven og beregnet efter det for den pågældende pr. 01/12/2010 gældende skalatrinsforløb. Bestemmelsen i stk. 2 gælder også for de i 1. punktum nævnte personer.

Nr. 131. ad 36.11.08.

Personer, der ansættes på tjenestemandslignende vilkår som hofchef ved kronprinsens hof, og som forud for ansættelsen er ansat i en stilling som omhandlet i tjenestemandspensionslovens § 4, stk. 1, har med virkning fra 1. januar 2011 ret til pension fra staten efter de til enhver tid gældende regler for statens tjenestemænd i henhold til lov om tjenestemandspension. Det samme gælder den pr. 1. august 2010 ansatte hoffourer.

Stk. 2. Staten afholder de samlede udgifter til pension, herunder pension til efterlevende ægtefæller og børn i henhold til lov om tjenestemandspension. Kronprinsens hof indbetaler til statskassen et pensionsbidrag, der svarer til det pensionsbidrag, der betales af ministerier og styrelser.

Stk. 3. Staten afholder endvidere med virkning fra 1. januar 2011 udgifter til pension til allerede pensionerede hoftjenestemænd ved kronprinsens hof og efterlevende ægtefæller og børn.

Nr. 132. ad 36.32.30.

Staten har med virkning fra 01/01/2011 overtaget Danmarks Radios Pensionskasses forpligtelser, idet pensionskassen samtidig omdannedes til en statslig pensionsordning. Med overtagelsesdagen som skæringsdato blev det samtidig forudsat, at kapitalværdien af de Pensionskassen påhvilende forpligtelser skal afregnes til statskassen dels i form af straksindbetaling af Pensionskassens likvide formue dels restkapitalværdien med tillæg af renter afviklet med samme årlige beløb i årene 2011 - 2022, begyndende pr. 30/06/2011, idet betalingerne registreres på finanslovens § 36.

Stk. 2. For de aktive, ansatte tjenestemænd ved DR fastsættes med overtagelsesdagen som skæringsdato et aktuarmæssigt beregnet pensionsbidrag, som DR løbende skal indbetale til staten for DR- tjenestemænds fremtidige optjening af tjenestemandspensionsret. Finansministeren fastsætter betingelserne for efterregulering ved afvigelser i forhold til det forudsatte med hensyn til pensioneringsmønster, skalatrin mv.

§ 37. Renter

A. Oversigter.

Realøkonomisk oversigt:

Mio. kr.	Nettotal	Udgift	Indtægt
Udgifter uden for udgiftsloft	21.653,6	28.704,3	7.050,7
Indtægtsbudget	-1.378,8	17.046,0	15.667,2
Renter af statsgæld		**26.317,0**	**7.050,7**
37.11. Indenlandsk statsgæld		23.787,6	4.245,8
37.12. Udenlandsk statsgæld		2.529,4	2.804,9
Mellemværende med Nationalbanken, Hypotekbanken m.v.		**198,1**	**3.731,6**
37.21. Mellemværende med Danmarks Nationalbank		22,1	1.550,0
37.23. Fællesstatslige mellemværender		176,0	2.181,6
Fonde		**15.500,9**	**5.309,4**
37.51. Den sociale pensionsfond		14.538,4	4.594,0
37.52. Højteknologifonden		647,3	663,3
37.54. Fonden for Forebyggelse og Fastholdelse		315,2	52,1
Renter til genudlån mv.		**1.347,0**	**5.601,1**
37.61. Renter af genudlån mv.		1.187,8	3.896,2
37.62. Provision af lån med statsgaranti		-	148,0
37.63. Renter af særlige mellemværender		159,2	1.556,9
Regulering af hensættelser		**2.387,3**	**1.025,1**
37.71. Regulering af hensættelser vedr. tilsagnsordninger		2.387,3	1.025,1

Artsoversigt:

Driftsposter	37,4	2,4
Interne statslige overførsler	13.227,0	-
Øvrige overførsler	22,1	1.406,5
Finansielle poster	32.463,8	21.309,0
Aktivitet i alt	45.750,3	22.717,9
Bevilling i alt	45.750,3	22.717,9

B. Bevillinger.

		Udgift	Indtægt
		Mio. kr.	
	Renter af statsgæld		
37.11.	**Indenlandsk statsgæld**		
	01. Renter	26.008,4	4.245,8
	03. Øvrige driftsudgifter	21,6	-
	04. Renter og fordelte opkøbskurstab af egne værdipapirer og derivater	-	-
	11. Fordelte emissionskurstab	-2.459,5	-
	12. Indeksopskrivning	217,1	-
37.12.	**Udenlandsk statsgæld**		
	01. Renter	1.635,5	1.940,6
	03. Øvrige driftsudgifter	15,0	-
	04. Renter, fordelte opkøbskurstab og realiserede valutakursreguleringer af egne værdipapirer og derivater	-	-
	11. Fordelte emissionskurstab	13,7	-
	13. Realiserede valutakursreguleringer på den udenlandske statsgæld	865,2	864,3
	Mellemværende med Nationalbanken, Hypotekbanken m.v.		
37.21.	**Mellemværende med Danmarks Nationalbank**		
	01. Renter af statens mellemværende med Danmarks Nationalbank	-	150,0
	02. Overskud fra Danmarks Nationalbank	22,1	1.400,0
37.23.	**Fællesstatslige mellemværender**		
	01. Fællesstatslige mellemværender	1,0	2,0
	02. Renter vedr. inkonverterbare realkreditlån, Statens Administration	7,3	7,5
	03. SKB/OBS, pengeformidling og selvstændig likviditet	167,7	2.172,1
	Fonde		
37.51.	**Den sociale pensionsfond**		
	01. Driftsbudget	14.538,4	4.594,0
37.52.	**Højteknologifonden**		
	01. Driftsbudget	647,3	663,3
37.54.	**Fonden for Forebyggelse og Fastholdelse**		
	01. Driftsbudget	315,2	52,1

Renter til genudlån mv.

37.61.	**Renter af genudlån mv.**		
	01. Renter af indenlandske genudlån	1.073,8	3.442,3
	02. Renter af udenlandske genudlån	114,0	453,9
37.62.	**Provision af lån med statsgaranti**		
	01. Garantiprovision af udlån med statsgaranti	-	148,0
37.63.	**Renter af særlige mellemværender**		
	01. Renter af særlige mellemværender, Statens Administration .	6,2	87,3
	03. Renter af særlige mellemværender, Eksport Kredit Fonden .	153,0	-
	04. Renter af særlige mellemværende, kreditpakke	-	1.410,0
	05. Renter af særlige mellemværender, Furesø Kommune	-	59,6

Regulering af hensættelser

37.71.	**Regulering af hensættelser vedr. tilsagnsordninger**		
	01. Diskontering af tilsagnsordninger	2.387,3	1.025,1

§ 38. Skatter og afgifter

A. Oversigter.

Realøkonomisk oversigt:

Mio. kr.	Nettotal	Udgift	Indtægt
Udgifter under delloft for driftsudgifter	185,9	185,9	-
Udgifter under delloft for indkomstoverførsler	14.440,0	14.440,0	-
Udgifter uden for udgiftsloft	111,0	111,0	-
Indtægtsbudget	647.389,7	2.200,0	649.589,7
Skatter på indkomst og formue		**14.440,0**	**368.888,7**
38.11. Personskatter		-	272.770,6
38.12. Børne- og ungeydelse		14.440,0	-
38.13. Selskabsskatter m.v.		-	54.488,0
38.14. Pensionsafkastskat		-	36.425,0
38.16. Tinglysningsafgift m.v.		-	5.100,0
38.19. Øvrige skatter		-	105,1
Told- og forbrugsafgifter		**-**	**270.201,0**
38.21. Merværdiafgift		-	180.700,0
38.22. Energiafgifter m.v.		-	36.520,0
38.23. Afgifter vedr. motorkøretøjer		-	27.494,0
38.24. Miljøafgifter		-	9.218,0
38.27. Afgifter på spil m.v.		-	1.615,0
38.28. Øvrige punktafgifter		-	14.654,0
Lønsumsafgift		**-**	**7.400,0**
38.41. Lønsumsafgift		-	6.900,0
38.42. Afgift på arbejdsskader		-	500,0
Renteindtægter m.v.		**2.200,0**	**3.100,0**
38.61. Renteindtægter m.v.		2.200,0	3.100,0
Overførsel til andre paragraffer		**296,9**	**-**
38.81. Overførsel til andre paragraffer		296,9	-

Artsoversigt:

Driftsposter	-	-
Interne statslige overførsler	296,9	-
Øvrige overførsler	14.440,0	646.489,7
Finansielle poster	2.200,0	3.100,0
Aktivitet i alt	16.936,9	649.589,7
Bevilling i alt	16.936,9	649.589,7

B. Bevillinger.

		Udgift	Indtægt
		Mio. kr.	
	Skatter på indkomst og formue		
38.11.	**Personskatter**		
	01. Personskatter (tekstanm. 100)	-	267.271,6
	11. Afgift af dødsboer og gaver	-	5.499,0
38.12.	**Børne- og ungeydelse**		
	01. Børne- og ungeydelse	14.440,0	-
38.13.	**Selskabsskatter m.v.**		
	01. Indkomstskat af selskaber	-	33.538,0
	11. Kulbrinteskat	-	20.950,0
38.14.	**Pensionsafkastskat**		
	01. Pensionsafkastskat	-	36.425,0
38.16.	**Tinglysningsafgift m.v.**		
	01. Tinglysningsafgift m.v.	-	5.100,0
38.19.	**Øvrige skatter**		
	01. Frigørelsesafgift m.v.	-	0,2
	71. Bøder, konfiskationer m.v. (tekstanm. 104)	-	104,9
	Told- og forbrugsafgifter		
38.21.	**Merværdiafgift**		
	01. Merværdiafgift	-	180.700,0
38.22.	**Energiafgifter m.v.**		
	01. Afgifter på el, gas og kul	-	20.020,0
	03. Afgifter på olieprodukter	-	9.400,0
	05. Benzinafgifter	-	7.100,0
38.23.	**Afgifter vedr. motorkøretøjer**		
	01. Vægtafgift	-	10.870,0
	03. Registreringsafgift	-	14.540,0
	05. Ansvarsforsikring	-	1.700,0

	07. Afgift af vejbenyttelse	-	384,0
38.24.	**Miljøafgifter**		
	01. Miljøafgifter	-	9.218,0
38.27.	**Afgifter på spil m.v.**		
	01. Afgifter på spil	-	1.615,0
38.28.	**Øvrige punktafgifter**		
	01. Afgift på øl, vin og spiritus	-	3.799,0
	03. Tobaksafgift	-	7.730,0
	05. Afgifter på chokolade, konsumis og mineralvand m.v.	-	2.586,0
	06. Afgift på mættet fedt	-	-
	11. Lov om forskellige forbrugsafgifter	-	429,0
	21. Øvrige afgifter	-	150,0
	71. Afskrivninger m.v.	-	-40,0
	Lønsumsafgift		
38.41.	**Lønsumsafgift**		
	02. Lønsumsafgift	-	6.900,0
38.42.	**Afgift på arbejdsskader**		
	01. Afgift på arbejdsskader	-	500,0
	Renteindtægter m.v.		
38.61.	**Renteindtægter m.v.**		
	01. Renteindtægter m.v.	2.200,0	3.100,0
	Overførsel til andre paragraffer		
38.81.	**Overførsel til andre paragraffer**		
	04. Overførsel til Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri samt Miljøministeriet	185,9	-
	05. Overførsel til Ministeriet for Sundhed og Forebyggelser og Økonomi- og Indenrigsministeriet til finansiering af visse sundhedsfremmende initiativer	111,0	-

C. Tekstanmærkninger.

Materielle bestemmelser.

Nr. 100. ad 38.11.01.

Skatten nedsættes for personer, som tager bopæl eller ophold her i landet alene med det formål at forrette tjeneste ved PLO's repræsentationskontor, for så vidt angår det fra PLO oppebårne vederlag for den nævnte tjeneste.

Stk. 2. For de pågældende personer nedsættes skatten af den skattepligtige indkomst med det beløb, som forholdsmæssigt falder på vederlaget for tjeneste for PLO.

Stk. 3. Ved tekstanmærkningen fraviges bestemmelserne om skattepligt i statsskatteloven.

Nr. 104. ad 38.19.71.

Statsministeren bemyndiges til at afgive halvdelen af provenuet af bøder og konfiskationsindtægter som følge af fiskerigrænseovertrædelser m.v. i færøske farvande til den færøske landskasse.

§ 40. Genudlån mv.

A. Oversigter.

Realøkonomisk oversigt:

Mio. kr.	Nettotal	Udgift	Indtægt
Udgifter uden for udgiftsloft	-13.002,4	25.270,5	38.272,9
Genudlån af statslån		**22.275,5**	**36.159,6**
40.21. Genudlån af statslån		22.275,5	36.159,6
Inkonverterbare realkreditlån		**28,4**	**11,7**
40.31. Inkonverterbare realkreditlån		28,4	11,7
Ordningen om selvstændig likviditets nettoinvesteringer		**2.966,6**	**2.101,6**
40.41. Ordningen om selvstændig likviditets nettoinvesteringer		2.966,6	2.101,6

Artsoversigt:

Finansielle poster		-	1,3
Kapitalposter		25.270,5	38.271,6
Aktivitet i alt		25.270,5	38.272,9
Bevilling i alt		25.270,5	38.272,9

B. Bevillinger.

	Udgift	Indtægt
	Mio. kr.	

Genudlån af statslån

40.21.	**Genudlån af statslån**		
01.	Genudlån til Finansiel Stabilitet A/S	1.500,0	1.400,0
03.	Genudlån til Island (tekstanm. 100)	-	-
04.	Genudlån til Irland (tekstanm. 102)	-	-
05.	Genudlån til Danmarks Radio	319,0	400,0
08.	Kapitalindskud i medfør af Kreditpakken	-	26.220,0
20.	Genudlån til Styrelsen for Videregående Uddannelser og Uddannelsesstøtte	3.663,2	2.036,0
24.	Mellemregning med Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri, refinansieringsordningen, Statens Administration	16,8	36,3
25.	Genudlån til Landsbyggefonden, Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter	-	53,7
26.	Statslån til Landsbyggefonden	826,5	-
40.	Genudlån til Sund og Bælt Holding A/S	350,0	350,0
41.	Genudlån til Femern Bælt A/S	1.300,0	800,0
42.	Genudlån til A/S Femern Landanlæg	300,0	100,0
50.	Genudlån til Metroselskabet I/S	3.100,0	-
51.	Genudlån til udviklingsselskabet By og Havn	500,0	1.400,0
52.	Genudlån til A/S Storebælt	1.100,0	600,0
53.	Genudlån til A/S Øresundsforbindelsen	-	-
54.	Genudlån Energinet.dk	2.500,0	-
56.	Genudlån til Nordsøfonden	-	-
57.	Genudlån til Statens Serums Institut	100,0	-
60.	Indenlandske genudlån til Danmarks Skibskreditfond	-	115,6
61.	Udenlandske genudlån til Danmarks Skibskredit A/S	-	1.148,1
62.	Genudlån via Eksport Kredit Fonden	6.700,0	1.499,9
63.	Kreditfacilitet til SAS (tekstanm. 103)	-	-

Inkonverterbare realkreditlån

40.31.	**Inkonverterbare realkreditlån**		
01.	Administration af inkonverterbare realkreditlån mv., Statens Administration	28,4	11,7

Ordningen om selvstændig likviditets nettoinvesteringer

40.41.	**Ordningen om selvstændig likviditets nettoinvesteringer**		
01.	Ordningen om selvstændig likviditets nettoinvesteringer	2.966,6	2.101,6

C. Tekstanmærkninger.

Materielle bestemmelser.

Nr. 100. ad 40.21.03.
Økonomi- og indenrigsministeren kan yde lån til Island på op til 675 mio. USD udbetalt i rater i perioden 2009-2010.

Stk. 2. Bestemmelserne i § 2, stk. 2-5, i lov nr. 1079 af 22. december 1993 om bemyndigelse til optagelse af statslån, som ændret ved § 1 i lov nr. 483 af 17. juni 2008, finder tilsvarende anvendelse.

Nr. 102. ad 40.21.04.
Økonomi- og indenrigsministeren kan yde lån til Irland på op til 400 mio. EUR udbetalt i en eller flere rater i perioden 2011-2013.

Stk. 2. Bestemmelserne i § 2, stk. 2-5, i lov om bemyndigelse til optagelse af statslån, jf. LB nr. 849 af 22. juni 2010, finder tilsvarende anvendelse.

Nr. 103. ad 40.21.63.
Finansministeren bemyndiges til at indgå aftale mellem SAS AB, syv af selskabets nuværende lån-givere, den svenske stat, den norske stat, den danske stat og KAW om en kreditfacilitet (Revolving Credit Facility) på i alt 3,5 mia. SEK med en løbetid frem til 31. marts 2015, hvorunder SAS AB vil kunne optage lån i den eller de valutaer, som selskabet måtte ønske. Den danske stats andel af kreditfaciliteten vil udgøre 14,3 pct., svarende til 500,5 mio. SEK eller ca. 435 mio. kr. ved de aktuelle valutakurser.

§ 41. Beholdningsbevægelser mv.

A. Oversigter.

Realøkonomisk oversigt:

Mio. kr.	Nettotal	Udgift	Indtægt
Indtægtsbudget	-4.510,3	697,1	-3.813,2
Nedskrivning af emissionskurstab		**-208,9**	**-1.827,0**
41.11. Nedskrivning af emissionskurstab		-208,9	-1.750,1
41.12. Periodiserede renter		-	-76,9
Beholdningsbevægelser		**-3,7**	**-2.881,6**
41.21. Statens beholdningsbevægelser		-3,7	-2.881,6
41.22. Fondenes beholdningsbevægelser		-	-
Valutakursreguleringer		**909,7**	**895,4**
41.31. Valutakursreguleringer på den udenlandske statsgæld		909,7	895,4
Strukturreformen		**-**	**-**
41.41. Strukturreformen		-	-

Artsoversigt:

Øvrige overførsler		-	-
Finansielle poster		647,2	865,2
Kapitalposter		49,9	-4.678,4
Aktivitet i alt		697,1	-3.813,2
Bevilling i alt		697,1	-3.813,2

B. Bevillinger.

	Udgift	Indtægt
	Mio. kr.	

Nedskrivning af emissionskurstab

41.11. Nedskrivning af emissionskurstab

01. Fordelte emissionskurstab	-	-1.750,1
11. Indeksopskrivning	-208,9	-

41.12. Periodiserede renter

01. Periodiserede renter	-	-76,9

Beholdningsbevægelser

41.21. Statens beholdningsbevægelser

01. Statens almindelige beholdningsbevægelser	-3,7	-2.881,6

41.22. Fondenes beholdningsbevægelser

01. Fondenes beholdningsbevægelser	-	-

Valutakursreguleringer

41.31. Valutakursreguleringer på den udenlandske statsgæld

01. Realiserede valutakursreguleringer på den udenlandske statsgæld	864,3	865,2
02. Valutakursreguleringer på udenlandske genudlån	45,4	30,2

Strukturreformen

41.41. Strukturreformen

04. Statens kontantafregning til afgivende myndigheder	-	-

§ 42. Afdrag på statsgælden (netto)

A. Oversigter.

Realøkonomisk oversigt:

Mio. kr.	Nettotal	Udgift	Indtægt
Udgifter uden for udgiftsloft	-22.659,6	164.994,0	187.653,6
Statens nettolånoptagelse		**164.994,0**	**187.653,6**
42.11. Indenlandsk statsgæld		135.783,0	159.590,7
42.12. Udenlandsk statsgæld		29.211,0	28.063,0
42.13. Træk på Danmarks Nationalbank		-	-0,1

Artsoversigt:

Finansielle poster		217,1	-
Kapitalposter		164.776,9	187.653,6
Aktivitet i alt		164.994,0	187.653,6
Bevilling i alt		164.994,0	187.653,6

B. Bevillinger.

		Udgift	Indtægt
		Mio. kr.	
	Statens nettolånoptagelse		
42.11.	**Indenlandsk statsgæld**		
	01. Indenlandsk statsgæld	135.783,0	159.590,7
42.12.	**Udenlandsk statsgæld**		
	01. Udenlandsk statsgæld	29.211,0	28.063,0
42.13.	**Træk på Danmarks Nationalbank**		
	01. Træk på Danmarks Nationalbank (tekstanm. 100)	-	-0,1

C. Tekstanmærkninger.

Materielle bestemmelser.

Nr. 100. ad 42.13.01
Finansministeren bemyndiges til at indgå aftaler om gensidig sikkerhedsstillelse i forbindelse med statens brug af swaps, i den løbende statsgældsforvaltning. Det indebærer, at finansministeren overfører et kontant beløb i danske kroner til modpartens konto, svarende til markedsværdien af swapporteføljen, hvis denne er i modpartens favør.

§ 45. Bevillingsparagraffen

Der kan yderligere oppebæres indtægter og afholdes udgifter, som følger af nye love, der vedtages i tiden fra 15. oktober 2013 indtil 31. december 2014, og hvis størrelse eller beregningsgrundlag er anført i loven eller på anden måde oplyst over for Folketinget i forbindelse med lovforslagets fremsættelse eller behandling. Sådanne indtægter og udgifter optages på forslag til lov om tillægsbevilling for 2014.

Forslag

til

FINANSLOV

for finansåret 2014

Anmærkninger

§§ 35 - 42

Finansmin. j.nr.: 13/01578

Forslag til finanslov for finansåret 2014 kan endvidere ses på Moderniseringsstyrelsens Internet-adresse http://www.oes-cs.dk under punktet *Bevillingslove og statsregnskaber*. Herfra kan også downloades en elektronisk udgave af publikationen til installation på en PC.

Indholdsfortegnelse

§ 35. Generelle reserver 4
Reserver mv. 6

§ 36. Pensionsvæsenet 21
Tjenestemænd i staten og folkekirken m.v. 28
Ansatte med tjenestemandspensionsret i aktieselskaber, koncessionerede selskaber m.v. ... 39
Forskellige statslige pensionsforpligtelser 50
Pensionsopgaver uden for statstjenestemandspensionsområdet 67
Indekskontrakter 68
Administrationsudgifter m.v. 69
Anmærkninger til tekstanmærkninger 70

§ 37. Renter 77
Renter af statsgæld 79
Mellemværende med Nationalbanken, Hypotekbanken m.v. 86
Fonde 93
Renter til genudlån mv. 100
Regulering af hensættelser 113

§ 38. Skatter og afgifter 114
Skatter på indkomst og formue 116
Told- og forbrugsafgifter 136
Lønsumsafgift 164
Renteindtægter m.v. 166
Overførsel til andre paragraffer 168
Anmærkninger til tekstanmærkninger 172

§ 40. Genudlån mv. 173
Genudlån af statslån 174
Inkonverterbare realkreditlån 187
Ordningen om selvstændig likviditets nettoinvesteringer 189
Anmærkninger til tekstanmærkninger 190

§ 41. Beholdningsbevægelser mv. 192
Nedskrivning af emissionskurstab 193
Beholdningsbevægelser 196
Valutakursreguleringer 209
Strukturreformen 210

§ 42. Afdrag på statsgælden (netto) 211
Statens nettolånoptagelse 212
Anmærkninger til tekstanmærkninger 218

§ 35. Generelle reserver

Paragraffens budgetter er opdelt på en række reserve- og budgetreguleringsposter, som det på budgetlægningstidspunktet ikke er muligt at indbudgettere på de enkelte områder. Endvidere opføres en momsreserve til efterfølgende refusion af statsinstitutionernes udgifter til ikke-fradragsberettiget købsmoms.

Flerårsbudget:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgifter under delloft for driftsudgifter:							
Nettotal	7.601,7	9.676,4	8.976,5	11.361,1	12.471,4	13.188,1	13.969,4
Udgift	7.601,7	9.676,4	8.976,5	11.361,1	12.471,4	13.188,1	13.969,4
Specifikation af nettotal:							
Reserver mv.	**7.601,7**	**9.676,4**	**8.976,5**	**11.361,1**	**12.471,4**	**13.188,1**	**13.969,4**
35.11. Reserver mv.	-	-	1.137,8	3.483,2	4.593,5	5.310,2	6.091,5
35.12. Momsrefusion	7.601,7	9.676,4	7.838,7	7.877,9	7.877,9	7.877,9	7.877,9
Udgifter uden for udgiftsloft:							
Nettotal	1.343,2	-	2.383,3	3.319,5	2.312,9	2.301,3	2.290,1
Udgift	1.343,2	-	2.383,3	3.319,5	2.312,9	2.301,3	2.290,1
Specifikation af nettotal:							
Reserver mv.	**1.343,2**	**-**	**2.383,3**	**3.319,5**	**2.312,9**	**2.301,3**	**2.290,1**
35.11. Reserver mv.	-	-	1.000,0	1.929,3	922,7	911,1	899,9
35.12. Momsrefusion	1.343,2	-	1.383,3	1.390,2	1.390,2	1.390,2	1.390,2
Indtægtsbudget:							
Nettotal	-	-	-	-247,9	-	-	-
Indtægt	-	-	-	-247,9	-	-	-
Specifikation af nettotal:							
Reserver mv.	**-**	**-**	**-**	**-247,9**	**-**	**-**	**-**
35.11. Reserver mv.	-	-	-	-247,9	-	-	-

Artsoversigt:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Bevilling i alt	8.944,8	9.676,4	11.359,8	14.928,5	14.784,3	15.489,4	16.259,5
Aktivitet i alt	8.944,8	9.676,4	11.359,8	14.928,5	14.784,3	15.489,4	16.259,5
Udgift	8.944,8	9.676,4	11.359,8	14.680,6	14.784,3	15.489,4	16.259,5
Indtægt	-	-	-	-247,9	-	-	-
Specifikation af aktivitet i alt:							
Driftsposter:							
Indtægt	-	-	-	-74,1	-	-	-
Øvrige overførsler:							
Udgift	8.944,8	9.676,4	11.359,8	14.680,6	14.784,3	15.489,4	16.259,5
Indtægt	-	-	-	-93,8	-	-	-
Finansielle poster:							
Indtægt	-	-	-	-80,0	-	-	-

Reserver mv.

35.11. Reserver mv.

35.11.01. Merudgifter ved nye bevillingsforslag

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	647,0	1.000,0	1.000,0	1.000,0	1.000,0
10. Merudgifter ved nye bevillingsforslag							
Udgift	-	-	**647,0**	**1.000,0**	**1.000,0**	**1.000,0**	**1.000,0**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	647,0	1.000,0	1.000,0	1.000,0	1.000,0

10. Merudgifter ved nye bevillingsforslag

Reservebeløbet for 2014-2017 er afsat til dækning af uforudsete, aktivitetsafledte eller ekstraordinære merudgifter samt merudgifter ved bevillingsforslag, der ved finanslovforslagets udarbejdelse endnu ikke er så gennemarbejdede, at de kan optages på finanslovforslaget.

35.11.02. Forskningsreserve

Med henblik på at videreføre globaliseringsindsatsen inden for forskning og uddannelse mv. blev der på finansloven for 2013 afsat en forskningsreserve. Fra reserven udmøntes midler til prioriterede initiativer til forskning og innovation. På finanslovforslaget for 2014 er der udmøntet midler til en række forskningsinitiativer mv., *jf. tabel 1.*

Tabel 1. Forskningsreserve

Mio. kr. (2014-pl)	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**
Reserve til videreførelse af forskningsindsatsen	1.496	1.505	3.044	-
Strategisk forskning, udvikling og demonstration i energiteknologier	-485	-	-	-
Innovationsaktiviteter (herunder Godkendte Teknologiske Serviceinstitutter, Innovationsmiljøer, Innovationscenter og Center for offentlig innovation)	-152	-177	-4	-
Nye forskningsbevillinger på ministerområderne i 2016	-	-	-1.065	-
Bidrag til taxameterløft på humaniora og samfundsvidenskab på universiteterne i 2016	-	-	-150	-
Fastholdelse af forskningsmålet på 1 pct. af BNP i 2017	-	-	-	2.440
I alt forskningsreserve	**859**	**1.328**	**1.825**	**2.440**

Der resterer således 859 mio. kr. i 2014 i forskningsreserven. Regeringen foreslår, at den resterende reserve i 2014 udmøntes med udgangspunkt i fordelingen i tabel 2 i forbindelse med forhandlingerne om finansloven for 2014.

Tabel 2. Udmøntning af forskningsreserven på FL14

Mio. kr. (2014-pl)	2014
Forskningsreserve til udmøntning	**859**
Strategisk forskningsindsats	345
Innovation og entreprenørskab	127
Internationalt forskningssamarbejde	86
Fri forskning med fokus på talentudvikling mv.	240
Forskningsinfrastruktur	55
Terrorforskning og cybersikkerhed	6

Forskningsreserven foreslås udmøntet med udgangspunkt i Forsk2020 mv. Midlerne udmøntes med fokus på at styrke den erhvervsrettede forsknings- og innovationsindsats med henblik på at skabe grundlag for fremtidig vækst og beskæftigelse.

Der kan bl.a. udmøntes strategiske midler til konkurrencedygtige miljø-, vand- og vækstteknologier, transport samt en ressourceeffektiv og sundhedsfremmende produktion af fødevarer og andre biologiske produkter. Herudover kan der udmøntes midler til sundhedsområdet, som kan bidrage til sygdomsforståelse og forebyggelse og diagnostik til gavn for den enkelte patient.

Forskningsreserven er opdelt i en reserve til tværgående forskningsinitiativer og en reserve til erhvervsrettet forskning og innovation.

Regeringen vil i forbindelse med finanslovsforhandlingerne fremlægge et konkret forslag til udmøntning af reserverne.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	-	859,0	1.328,0	1.651,6	2.439,6
10. Tværgående forskningsinitiativer							
Udgift	-	-	-	**678,1**	**1.086,8**	**1.289,8**	**1.896,9**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	678,1	1.086,8	1.289,8	1.896,9
20. Erhvervsrettet forskning og innovation							
Udgift	-	-	-	**180,9**	**241,2**	**361,8**	**542,7**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	180,9	241,2	361,8	542,7

10. Tværgående forskningsinitiativer

Regeringen foreslår med udgangspunkt i fordelingen i tabel 2, at der udmøntes 678,1 mio. kr. i 2014 til tværgående forskningsinitiativer, jf. ovenfor.

20. Erhvervsrettet forskning og innovation

Som led i Aftale mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om en reform af førtidspension og fleksjob af juni 2012 er det aftalt at anvende provenuet til medfinansiering af udgifter forbundet med regeringens uddannelses- og forskningsmålsætninger. Provenuet i 2014 udgør 301,5 mio. kr.

Det er lagt til grund, at 60 pct. af provenuet reserveres til realisering af forskningsmålsætningen. Der skal dermed udmøntes 180,9 mio. kr. i 2014 til erhvervsrettede forskningsinitiativer.

Regeringen foreslår, at midlerne udmøntes med udgangspunkt i fordelingen i tabel 2. Udmøntningen drøftes med partierne bag Aftalen om en reform af førtidspension og fleksjob af juni 2012.

35.11.04. Satsreguleringspulje

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	-	333,6	592,9	815,1	1.055,1
10. Satsreguleringspulje							
Udgift	**-**	**-**	**-**	**344,3**	**603,6**	**825,8**	**1.065,8**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	344,3	603,6	825,8	1.065,8
20. Forslag til udmøntning							
Udgift	**-**	**-**	**-**	**-10,7**	**-10,7**	**-10,7**	**-10,7**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	-10,7	-10,7	-10,7	-10,7

10. Satsreguleringspulje

I henhold til lov nr. 373 af 28. maj 2003 om en satsreguleringsprocent afsættes et puljebeløb til foranstaltninger på social-, sundheds- og arbejdsmarkedsområdet med henblik på forbedring af vilkårene for overførselsindkomstmodtagere og svage grupper, såfremt ændringen i årslønnen (ekskl. pensionsbidrag mv.) to år før overstiger 2 procent. Puljebeløbet udgør en procentdel svarende til tilpasningsprocenten, dog højest 0,3 procent af de samlede offentlige udgifter i lønåret til indkomstoverførsler, der reguleres med satsreguleringsprocenten. Lønudviklingen i 2012 har været afdæmpet, og som følge deraf udgør tilpasningsprocenten for 2014 -0,2 procent. Det indebærer, at der ikke tilføres satsreguleringspuljen et puljebeløb i 2014.

Der frigives 259,4 mio. kr. i 2014 som følge af bortfald af tidligere års initiativer mv. Endvidere forhøjes satsreguleringspuljen med i alt 84,9 mio. kr. i 2014 som følge af tilbageførsel af uforbrugte midler, herunder som følge af bevillingsændringer. Der tilbageføres 1,9 mio. kr. fra § 22.11.21.30. vedr. rettighedskampagne og kortlægning af ligestilling blandt etniske kvinder (2009), 1,0 mio. kr. fra § 21.31.07.20. vedr. medborgercentre (2012), 0,3 mio. kr. fra § 21.31.07.20. vedr. medborgercentre (2013), 1,2 mio. kr. fra § 14.51.51.20. vedr. tilskud til helhedsorienteret gadeplansindsats (2013), 0,9 mio. kr. fra § 14.61.04.10. vedr. udmøntning af Byudvalgets forslag mv. (2002), 0,3 mio. kr. fra § 14.61.06.10. vedr. pulje til helhedsorienteret kvarterløft (2000), 0,9 mio. kr. fra § 15.13.21.10. vedr. hjerneskadeklubber for arbejdsrehabilitering (2013), 2,5 mio. kr. fra § 15.13.25.30. vedr. forsøgsprojekter på tolkeområdet (2012), 1,3 mio. kr. fra § 15.13.43.10. vedr. genoptræning (2008), 1,1 mio. kr. fra § 15.16.01.30. vedr. opfølgning på anbringelsesreformen (2010), 0,1 mio. kr. fra § 15.25.09.15. vedr. støtte til forældre til anbragte børn (2012), 0,6 mio. kr. fra § 15.64.17.10. vedr. forbedring og udbygning af handicappedes botilbud (2006), 0,7 mio. kr. fra § 15.64.42.10. vedr. tilbud til demente og andre svage ældre (2004), 2,2 mio. kr. fra § 15.74.10.13. vedr. psykiatriaftale 2007-2010 (2010), 0,9 mio. kr. fra § 15.74.14.30. vedr. bostøtte (2011), 0,1 mio. kr. fra § 15.74.15.70. vedr. styrkelse af indsatsen overfor unge som har oplevet seksuelle overgreb i barndommen eller ungdommen (2011), 0,4 mio. kr. fra § 15.75.10.10. vedr. rammebeløb til projekter på det børne- og familiepolitiske område (2011), 0,1 mio. kr. fra § 15.75.10.20. vedr. tilskud til uddannelse og evaluering (2010), 0,8 mio. kr. fra § 15.75.11.10. vedr. opkvalificering af den tidlige indsats (2011), 0,1 mio. kr. fra § 15.75.11.30. vedr. 24-timers kontaktgaranti med henblik på hurtig indsats (2011), 0,4 mio. kr. fra § 15.75.11.80. vedr. bedste ven til sårbare børn og unge (2011), 0,2 mio. kr. fra § 15.75.11.90. vedr. netværk og samtalegrupper (2011), 0,2 mio. kr. fra § 15.75.19.10. vedr. bedre tværfaglig indsats for børn af udsatte (2007), 0,2 mio. kr. fra § 15.75.26.10. vedr. pulje til socialt udsatte grupper (2005), 0,1 mio. kr. fra § 15.75.26.30. vedr. forøget kapacitet og kvalitet på kvindekrisecentre (2006), 2,8 mio. kr. fra § 15.75.26.43. vedr. indsats over for gravide stofmisbrugere (2010), 8,8 mio. kr. fra § 15.75.30.10. vedr. tilskud vedrørende ældre (2010), 1,6 mio. kr. fra § 15.75.30.41 vedr. uddannelse af ledere og udførende personale på ældreområdet (2008), 0,1 mio. kr. fra § 15.75.30.61. vedr. styrket indsats overfor ældre med anden etnisk baggrund end dansk (2008), 0,7 mio. kr. fra § 15.75.30.93 vedr. EU's år for aktiv aldring og solidaritet mellem generationer (2012), 0,4 mio. kr. fra § 15.75.35.10. vedr. opfølgning af Hvidbogen om socialt udsatte

grønlændere i Danmark (2007), 8,9 mio. kr. fra § 15.75.60.11. vedr. Ældremobiliseringen (2010), 12,8 mio. kr. fra § 15.75.72.10. vedr. Det Fælles Ansvar II (2011), 0,6 mio. kr. fra § 15.75.74.37. vedr. Socialt Udviklingscenter og KFUM (Forum for brugerindflydelse) (2011), 0,1 mio. kr. fra § 15.75.75.20. vedr. et aktivt ældreliv (2012), 0,3 mio. kr. fra § 15.75.75.40. vedr. understøttelse af ældres livskvalitet (2013), 2,3 mio. kr. fra § 15.77.01.70. vedr. styrkelse af indsatsen mod familierelateret vold, tvangsægteskaber mv. blandt etniske minoriteter (2012), 1,8 mio. kr. fra § 15.77.01.75. vedr. indsats i forhold til personer der har været udsat for tortur og krigsoplevelser (2012), 0,8 mio. kr. fra § 15.77.03.50. vedr. ekstra indsats til forebyggelse af æresrelaterede konflikter (2012), 0,1 mio. kr. fra § 15.77.04.10. vedr. formidling af viden på integrationsområdet (2011), 1,3 mio. kr. fra § 15.77.07.10. vedr. tilskud til det frivillige integrationsarbejde (2013), 0,6 mio. kr. fra § 15.77.14.10. vedr. unge nydanskeres deltagelse i idræts- og foreningslivet (2011), 0,2 mio. kr. fra § 15.77.20.10. vedr. venskabsfamiler og lektiehjælp (2009), 0,7 mio. kr. fra § 15.77.21.10. vedr. den frivillige integrationsindsats (2010), 2,0 mio. kr. fra § 20.29.01.10. vedr. øget trivsel og indlæringsevne blandt unge med læse- og skrivevanskeligheder (2011), 1,9 mio. kr. fra § 15.11.79. vedr. handlekraftig indsats, styrkelse af indsatsen overfor familier med børn, 0,3 mio. kr. fra § 15.44.10. vedr. handlekraftig indsats, partstatus og advokatbistand, 2,8 mio. kr. fra § 15.11.79.20. vedr. efterværn, 0,4 mio. kr. fra § 15.11.79.20. vedr. forslag til lov om ledsagelse til 12-15-årige med nedsat funktionsevne, 1,2 mio. kr. fra § 15.11.79.20. vedr. lejerettigheder til beboere i botilbud efter serviceloven, 1,6 mio. kr. fra § 15.11.79.20. vedr. styrket uddannelsesindsats og forbedret udslusning og opfølgende støtte i forhold til løsladte unge, 1,7 mio. kr. fra § 15.11.79.21. vedr. styrket uddannelsesindsats og forbedret udslusning og opfølgende støtte i forhold til løsladte unge 1,3 mio. kr. fra § 15.13.23.22. og 0,8 mio. kr. fra § 15.11.79.20. vedr. domfældte udviklingshæmmede, 7,8 mio. kr. fra § 15.11.79.20 vedr. Bogerstyret Personlig Assistance, 1,0 mio. kr. fra § 15.11.79 og § 15.44.05 vedr. forhøjelse af ydelsesloftet for tabt arbejdsfortjeneste. Endvidere foretages der en negativ korrektion på 1,1 mio. kr. som følge af en korrektion vedr. beregningen af puljen for 2013. Der er foretaget en PL-opregulering af de tilbageførte beløb.

Det skønnes, at der i forbindelse med satspuljeforhandlingerne for 2014 vil kunne omprioriteres 477,5 mio. kr. som følge af uforbrugte midler vedrørende tidligere år. Beløbet er indbudgetteret på finanslovsforslaget med 74,0 mio. kr. i 2015, 21,2 mio. kr. i 2016 og 382,3 mio. kr. i 2017. Regeringen vil søge satspuljepartiernes tilslutning til denne omprioritering.

Den samlede overførsel til satsreguleringspuljen for 2014 er 344,3 mio. kr.

20. Forslag til udmøntning

Der er afsat en negativ budgetregulering på 10,7 mio. kr. årligt fra 2014 til efterregulering af det kommunale bloktilskud vedrørende ændring af lov nr. 496 af 21. maj 2013 om ændring af lov om social service (Beskyttelse af børn og unge mod overgreb m.v.), jf. Aftale om udmøntning af satspuljen for 2013.

Regeringen vil herudover stille forslag til udmøntning af satspuljen til bl.a. udsatte børn og unge, udsatte voksne og handicappede.

35.11.06. Reserve vedr. grunddataprogram

Med Grunddataprogrammet stilles bl.a. CVR-, selskabs- og geodata til fri rådighed for offentlige og private brugere, og der gennemføres en række aktiviteter, der forbedrer fordelingen og kvaliteten af data. De økonomiske konsekvenser for staten af grunddataprogrammet er udmøntet på de relevante ministerområder.

De statslige udgifter til grunddataprogrammet finansieres via kommuner, bevillingsreduktioner i ministerierne samt Fonden for Velfærdsteknologi .

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	108,7	-	-	-	-
10. Budgetregulering vedr. realisering af grunddatagevinster							
Udgift	-	-	**-54,5**	-	-	-	-
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-54,5	-	-	-	-
20. Reserve til frikøb af data							
Udgift	-	-	**89,4**	-	-	-	-
49. Reserver og budgetregulering	-	-	89,4	-	-	-	-
30. Reserve til forbedringsaktiviteter i grunddataprogrammet							
Udgift	-	-	**76,0**	-	-	-	-
49. Reserver og budgetregulering	-	-	76,0	-	-	-	-
40. Finansiering fra KL og Danske Regioner							
Udgift	-	-	**-2,2**	-	-	-	-
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-2,2	-	-	-	-

35.11.08. Reserve til grøn omstilling mv.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	100,0	-	-	-	-
10. Grøn omstilling og beskæftigelse							
Udgift	-	-	**100,0**	-	-	-	-
49. Reserver og budgetregulering	-	-	100,0	-	-	-	-

10. Grøn omstilling og beskæftigelse

Som led i Aftale mellem regeringen og Enhedslisten om finansloven for 2013 blev der afsat en pulje til grøn omstilling og beskæftigelse på 100,0 mio. kr. årligt i 2013 og 2014. I forbindelse med Aftale mellem regeringen og Enhedslisten om finansloven for 2013 blev der yderligere afsat en reserve på 180,0 mio. kr. til styrket miljø og grønne arbejdspladser. Regeringen og Enhedslisten har, som led i Aftale om midlertidig arbejdsmarkedsydelse af maj 2013, aftalt en ændret og mere jævn udmøntning af puljerne til samlet 430,0 mio. kr. i 2013-2016. Puljerne er udmøntet af parterne bag Aftale om finansloven for 2013 på de relevante ministerområder.

35.11.09. Midtvejs- og efterregulering af det kommunale bloktilskud mv.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	1.000,0	1.000,0	1.000,0	1.000,0	1.000,0
10. Midtvejs- og efterregulering af det kommunale bloktilskud mv.							
Udgift	-	-	**1.000,0**	**1.000,0**	**1.000,0**	**1.000,0**	**1.000,0**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	1.000,0	1.000,0	1.000,0	1.000,0	1.000,0

10. Midtvejs- og efterregulering af det kommunale bloktilskud mv.

Der afsættes en reserve på 1.000 mio. kr. årligt i 2014-2017. Reserven udmøntes blandt andet på følgende områder:

I aftalen om kommunernes økonomi for 2014 er regeringen og KL enige om, at der i 2014 i tilfælde af væsentlige ændringer i skønnet for udgifterne til indkomstoverførsler sammenholdt med de øvrige forudsætninger for aftalen vil være behov for at neutralisere dette i relation til den indgåede aftale.

Kommunernes beskæftigelsestilskud for 2014 vil blive midtvejsreguleret i forbindelse med drøftelserne om kommunernes økonomi for 2015. Der foretages ligeledes en efterregulering af beskæftigelsestilskuddet for 2013.

35.11.10. Fonden for Velfærdsteknologi

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	-	64,6	180,2	157,5	157,6
10. Investeringer i ny teknologi samt nye arbejds- og organisationsformer							
Udgift	-	-	-	**64,6**	**180,2**	**157,5**	**157,6**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	64,6	180,2	157,5	157,6

10. Investeringer i ny teknologi samt nye arbejds- og organisationsformer

Fondens overordnede formål er at udvikle og effektivisere den offentlige sektor ved at investere i og drive demonstration og udbredelse af velfærdsteknologiske løsninger. Fonden medfinansierer afprøvning og implementering af nyere teknologi og nye arbejds- og organisationsformer og skal primært investere i større projekter med nationalt potentiale og indsatser med nyere, velafprøvet velfærdsteknologi.

Fonden for Velfærdsteknologis udmøntningsperiode forlænges til og med 2017 ved, at Fondens midler i 2016 fordeles ligeligt på 2016 og 2017.

Der overføres fra kontoen bevilling på i alt 33,6 mio. kr., idet der årligt er afsat 8,4 mio. kr. i 2014-2017, til § 07.12.03. Fonden for Velfærdsteknologi. Midlerne er afsat til udarbejdelse og implementering af Strategi for digital velfærd samt administration og drift af Fonden for Velfærdsteknologi, idet begge opgaver er placeret i Digitaliseringsstyrelsen.

35.11.14. Reserve til finansloven for 2014

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	-	985,0	985,0	985,0	985,0
10. Reserve til indsats mod social dumping							
Udgift	-	-	-	**75,0**	**75,0**	**75,0**	**75,0**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	75,0	75,0	75,0	75,0
20. Reserve til bekæmpelse og forebyggelse af bandekriminalitet							
Udgift	-	-	-	**50,0**	**50,0**	**50,0**	**50,0**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	50,0	50,0	50,0	50,0

30. Reserve til grøn omstilling mv.							
Udgift	-	-	-	**200,0**	**200,0**	**200,0**	**200,0**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	200,0	200,0	200,0	200,0
40. Reserve til socialt udsatte børn og unge							
Udgift	-	-	-	**70,0**	**70,0**	**70,0**	**70,0**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	70,0	70,0	70,0	70,0
50. Reserve til bekæmpelse af vold i familien og i nære relationer							
Udgift	-	-	-	**5,0**	**12,0**	**10,0**	**9,0**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	5,0	12,0	10,0	9,0
60. Reserve til finansloven for 2014							
Udgift	-	-	-	**585,0**	**578,0**	**580,0**	**581,0**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	585,0	578,0	580,0	581,0

10. Reserve til indsats mod social dumping

Der afsættes en reserve på 75 mio. kr. årligt i 2014-2017 til bekæmpelse af social dumping mv. gennem en fortsat styrket fælles myndighedsindsats mv.

20. Reserve til bekæmpelse og forebyggelse af bandekriminalitet

Der afsættes en reserve på 50 mio. kr. årligt i 2014-2017 til initiativer vedrørende en særlig indsats til bekæmpelse og forebyggelse af bandekriminalitet.

30. Reserve til grøn omstilling mv.

Der afsættes en reserve på 200 mio. kr. årligt i 2014-2017 til særlige regeringsinitiativer vedrørende grøn omstilling mv., herunder til opfølgning på Natur- og Landbrugskommissionen, initiativer vedrørende regeringens ressourcestrategi, mv.

40. Reserve til socialt udsatte børn og unge

Der afsættes en reserve på 70 mio. kr. årligt i 2014-2017 til indsatser for socialt udsatte børn og unge, herunder i relation til en forebyggende indsats mod fattigdom.

50. Reserve til bekæmpelse af vold i familien og i nære relationer

Der afsættes en reserve på i alt 36 mio. kr. i perioden 2014-2017 til en ny handlingsplan til bekæmpelse af vold i familien og i nære relationer.

60. Reserve til finansloven for 2014

Der afsættes en reserve på 585 mio. kr. i 2014, 578 mio. kr. i 2015, 580 mio. kr. i 2016 og 581 mio. kr. i 2017 til højt prioriterede områder i forbindelse med finansloven for 2014.

35.11.16. Mere og bedre voksen- og efteruddannelse

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	-	115,0	280,0	280,0	325,0
10. Mere og bedre voksen- og efter-uddannelse							
Udgift	-	-	-	**115,0**	**280,0**	**280,0**	**325,0**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	115,0	280,0	280,0	325,0

10. Mere og bedre voksen- og efteruddannelse

Med Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om mindsket grænsehandel, BoligJobordning og konkrete initiativer til øget vækst og beskæftigelse - delaftale om Vækstplan DK af april 2013 afsættes en pulje på i alt 1 mia. kr. i 2014-2017 til mere og bedre voksen- og efteruddannelse.

35.11.17. Reserve vedr. Aftale om midlertidig arbejdsmarkedsydelse

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	-	-	72,4	276,4	-
10. Reserve vedr. Aftale om midlertidig arbejdsmarkedsydelse							
Udgift	**-**	**-**	**-**	**-**	**72,4**	**276,4**	**-**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	-	72,4	276,4	-

10. Reserve vedr. Aftale om midlertidig arbejdsmarkedsydelse

Som led i Aftale mellem regeringen og Enhedslisten om midlertidig arbejdsmarkedsydelse af maj 2013 er der på forslag til finanslov for 2014 indbudgetteret en pulje på 72,0 mio. kr. i 2015 og 275,0 mio. kr. i 2016 (2013-pl). Puljen skal anvendes til styrkede indsatser inden for grøn omstilling og grønne job, uddannelsesløft af ufaglærte, samt udsatte børn og familier, herunder en særlig uddannelsesindsats.

35.11.18. Reserve til bekæmpelse af ludomani

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	-	-	34,2	34,2	34,2
10. Reserve til bekæmpelse af ludomani							
Udgift	**-**	**-**	**-**	**-**	**34,2**	**34,2**	**34,2**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	-	34,2	34,2	34,2

10. Reserve til bekæmpelse af ludomani

Som følge af den delvise liberalisering af spillemarkedet er der fra 2012 og frem afsat en reserve på 34,2 mio. kr. årligt (32 mio. kr. 2009-pl) til bekæmpelse af ludomani, jf. Aftale om delvis liberalisering af spillemarkedet mellem VK-regeringen, Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance.

Som led i Aftale om delvis liberalisering af spillemarkedet er der i 2013 og 2014 overført 8,3 mio. kr. til § 16.12.06 Forebyggelse af ludomani, 21,6 mio. kr. til § 16.51.53 Tilskud til behandling af ludomani samt 4,1 mio. kr. til § 19.41.11.20 Ludomani.

Der gennemføres en evaluering af ludomaniordningen i 2014 med henblik på finansloven for 2015.

35.11.19. Reserve vedr. ny betalingsmodel for Statens It

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	-	16,1	15,5	15,2	14,9
10. Reserve vedr. ny betalingsmodel for Statens It							
Udgift	-	-	-	**16,1**	**15,5**	**15,2**	**14,9**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	16,1	15,5	15,2	14,9

10. Reserve vedr. ny betalingsmodel for Statens It

Der afsættes 16,1 mio. kr. i 2014, 15,5 mio. kr. i 2015, 15,2 mio. kr. i 2016 og 14,9 mio. kr. i 2017. Beløbene er en del af tilbageførslen af bevilling fra § 7.17.01. Statens It som følge af overgang til ny betalingsmodel. Denne del af bevillingsoverførslen afsættes med henblik på senere udmøntning.

35.11.21. Pulje til nye initiativer

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	49,4	15,9	61,2	61,2	46,1
10. Pulje til nye initiativer							
Udgift	-	-	**49,4**	**15,9**	**61,2**	**61,2**	**46,1**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	49,4	15,9	61,2	61,2	46,1

10. Pulje til nye initiativer

Der er afsat 49,4 mio. kr. i 2013 med henblik på at kunne igangsætte nye initiativer. Der er endvidere afsat 50,0 mio. kr. årligt fra 2014 til 2016, jf. Aftale om finansloven for 2013. Puljen videreføres i 2017 og frem, jf. Aftale mellem regeringen og Enhedslisten om afskaffelse af godtgørelser til synshaller og forhøjelse af minimumsgrænse for godtgørelse af registreringsafgift ved eksport af biler af november 2012.

Puljen er opjusteret med 15,1 mio. kr. i 2015 og 2016, jf. Aftale mellem regeringen og Enhedslisten om midlertidig arbejdsmarkedsydelse af maj 2013. En del af puljen er udmøntet, således at der resterer 15,9 mio. kr. i 2014, 61,2 mio. kr. i 2015-2016 og 46,1 mio. kr. i 2017.

Puljen udmøntes i enighed mellem parterne bag Aftalen om finansloven for 2013.

35.11.23. Ændrede skøn mv. for statens indtægter

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	-	-	-	-247,9	-	-	-
10. Udbytte fra Nordsøfonden							
Indtægt	-	-	-	**-93,8**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	-	-	-	*-93,8*	-	-	-
20. Salg af CO2-kvoter							
Indtægt	-	-	-	**-74,1**	-	-	-
11. Salg af varer	-	-	-	*-74,1*	-	-	-

30. Provision af individuelle garanti-er							
Indtægt	**-**	**-**	**-**	**-80,0**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	-	-	-	*-80,0*	-	-	-

10. Udbytte fra Nordsøfonden

Som følge af reviderede skøn for oliepris og dollarkurs mv. er der indarbejdet en mindreindtægt på 93,8 mio. kr. i 2014 vedrørende udbytter fra Nordsøfonden.

20. Salg af CO2-kvoter

Som følge af reviderede skøn for CO2-kvoteprisen i 2014 er der indarbejdet en mindreindtægt på 74,1 mio. kr. i 2014 fra salg af CO2-kvoter.

30. Provision af individuelle garantier

Som følge af opdateret skøn for provision for individuelle garantier er der indarbejdet en mindreindtægt på 80,0 mio. kr. i 2014.

35.11.24. Ændret ledighed

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	-	-70,7	-77,3	-88,9	-100,1
10. Reserve som følge af ændret ledighedsskøn							
Udgift	**-**	**-**	**-**	**-70,7**	**-77,3**	**-88,9**	**-100,1**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	-70,7	-77,3	-88,9	-100,1

10. Reserve som følge af ændret ledighedsskøn

Som følge af et nyt ledighedsskøn for 2014 og revideret aktiveringsskøn for forsikrede ledige efter færdiggørelsen af ministerparagrafferne, er der indarbejdet en negativ reserve på i alt 70,7 mio. kr. i 2014, 77,3 mio. kr. i 2015, 88,9 mio. kr. i 2016 og 100,1 mio. kr. i 2017. Reserven dækker over forventede statslige mindreudgifter til arbejdsløshedsdagpenge og kontanthjælp samt merudgifter til aktivering (vejledning og opkvalificering samt offentlige og private løntilskud).

35.11.26. Reserve til merudgifter forbundet med politiets internationale operationer

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	28,6	28,8	28,8	28,8	28,8
20. Merudgifter forbundet med politiets internationale operationer							
Udgift	**-**	**-**	**28,6**	**28,8**	**28,8**	**28,8**	**28,8**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	28,6	28,8	28,8	28,8	28,8

20. Merudgifter forbundet med politiets internationale operationer

Der er afsat en reserve på 50,0 mio. kr. årligt i 2005-pl til finansiering af nettomerudgifter forbundet med politiets internationale beredskab. I 2014 udgør reserven 58,8 mio. kr., hvoraf en basisbevilling på 30,0 mio. kr. er opført på § 11.23.01.10. Politiet og den lokale anklagemyndighed
mv.

Reserven kan efter aftale med Finansministeriet udmøntes på § 11.23.01.10. Politiet og den lokale anklagemyndighed mv. på lov om tillægsbevilling for 2014.

35.11.28. Reserve til det landsdækkende radiokommunikationssystem til det samlede beredskab mv.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	39,9	40,6	-	-	-
10. Reserve til radiokommunikationssystem							
Udgift	**-**	**-**	**39,9**	**40,6**	**-**	**-**	**-**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	39,9	40,6	-	-	-

10. Reserve til radiokommunikationssystem

Der afsættes en reserve på i alt 40,6 mio. kr. i 2014. I 2014 afsættes endvidere 8,1 mio. kr. i reserve på § 11.23.03. Radiokommunikationssystem til det samlede beredskab mv.

Det fremgår af Akt 196 af 16. maj 2007, at der afsættes en reserve svarende til 10 pct. af de samlede radioinfrastrukturomkostninger for etablering af adgang til og drift af nyt landsdækkende radiokommunikationssystem, der skal dække kontraktperioden fra 2008 til 2020. Dette svarer til en reserve på i alt 165 mio. kr.

Som følge af løbende udmøntninger resterer der i 2014 i alt 48,7 mio. kr. af reserven (2014-pl), heraf 8,1 mio. kr. på § 11.23.03. Radiokommunikationssystem til det samlede beredskab mv.

35.11.30. Anlægsreserve

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	-	1.000,0	-	-	-
10. Anlægsreserve							
Udgift	**-**	**-**	**-**	**1.000,0**	**-**	**-**	**-**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	1.000,0	-	-	-

10. Anlægsreserve

Der afsættes en reserve på 1 mia. kr. i 2014 til nye anlægsinvesteringer.

35.11.31. Reserve til forsvaret

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	184,8	-	-	-	-
20. Pulje til sikring af udsendt personel							
Udgift	**-**	**-**	**184,8**	**-**	**-**	**-**	**-**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	184,8	-	-	-	-

20. Pulje til sikring af udsendt personel

Der har som følge af Aftale mellem den daværende VK-regering, Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre og Liberal Alliance om forsvarets ordning for perioden 2010 til 2014 af juni 2009 været indbudgetteret en reserve på 100 mio. kr. årligt (2010-pl) i perioden 2010-2014 til uforudsete udgifter til sikring af den bedst mulige beskyttelse af udsendt personel.

Reserven er nedlagt, jf. Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti på forsvarsområdet 2013-2017 af november 2012, og de afsatte midler i 2014 er overført til § 12. Forsvarsministeriet.

35.11.33. Effektivisering af det statslige indkøb

Statens Indkøbsprogram er etableret med henblik på at effektivisere det statslige indkøb gennem standardisering, koordinering og forpligtelse af det statslige indkøb.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	-52,5	-35,0	-35,0	-35,0	-35,0
10. Effektivisering af det statslige indkøb - syvende fase							
Udgift	**-**	**-**	**-52,5**	**-**	**-**	**-**	**-**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-52,5	-	-	-	-
20. Effektivisering af det statslige indkøb - ottende fase							
Udgift	**-**	**-**	**-**	**-35,0**	**-35,0**	**-35,0**	**-35,0**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	-35,0	-35,0	-35,0	-35,0

10. Effektivisering af det statslige indkøb - syvende fase

I syvende fase af Indkøbsprogrammet er der gennemført udbud på områderne netværkskomponenter (genudbud), kontormøbler mv. (genudbud), kontorartikler (genudbud), rengørings- og forbrugsartikler samt flytteydelser. De nye indkøbsaftaler har været gældende siden januar 2013.

Den afsatte negative budgetregulering på 52,5 mio. kr. i 2013 udmøntes i henhold til Finansministeriets cirkulære af 12. marts 2013 om dispositionsbegrænsninger for 2013 på tillægsbevillingsloven for 2013.

20. Effektivisering af det statslige indkøb - ottende fase

Der er indbudgetteret en negativ budgetregulering på 35,0 mio. kr. i 2014 og frem i henhold til de forventede indkøbseffektiviseringer i forbindelse med ottende fase af Statens Indkøbsprogram.

35.11.37. Budgetregulering vedr. Barselsfonden

Budgetreguleringen vedrører merudgifter for Barselsfonden. Til dækning af merudgifter blev der i 2013 indarbejdet en budgetregulering på 26,1 mio. kr. med henblik på udmøntning på ministerområderne på forslag til lov om tillægsbevilling for 2013. Som følge af et revideret skøn blev kontoen i forbindelse med ændringsforslag til finansloven for 2013 opjusteret med 15,0 mio. kr. Der blev tilsvarende nedjusteret på § 7.13.06. Barselsfonden.

Der er ikke indbudgetteret budgetreguleringer i 2014.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	-11,1	-	-	-	-
10. Budgetregulering vedrørende Barselsfonden							
Udgift	**-**	**-**	**-11,1**	**-**	**-**	**-**	**-**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-11,1	-	-	-	-

35.11.45. Reserve vedr. administrative merudgifter som følge af skatteaftalen

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	-	-	50,3	40,2	40,2
10. Reserve vedr. administrative merudgifter som følge af skatteaftalen							
Udgift	**-**	**-**	**-**	**-**	**50,3**	**40,2**	**40,2**
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	-	50,3	40,2	40,2

10. Reserve vedr. administrative merudgifter som følge af skatteaftalen

Der er afsat en reserve på 50,3 mio. kr. i 2015, 40,2 mio. kr. i 2016 og 40,2 mio. kr. i 2017 til administrative merudgifter, herunder it-tilretninger mv. som følge af Aftale mellem regeringen, Venstre og Det Konservative Folkeparti om skattereform af juni 2012.

Der er ikke afsat midler på kontoen i 2014, idet der er udmøntet 36,3 mio. kr. på § 9. Skatteministeriet til at dække administrative merudgifter som følge af Aftale mellem regeringen, Venstre og Det Konservative Folkeparti om skattereform af juni 2012.

35.11.60. Reserve vedr. gennemførelse af højrisiko it-projekter

På kontoen afsættes risikopuljer i tilknytning til visse nye statslige it-projekter med samlede udgifter til anskaffelse og udvikling på 10 mio. kr. eller derover og som af sekretariatet for Statens It-projektråd vurderes at have høj risiko. Der kan endvidere på kontoen afsættes risikopuljer til visse it-projekter, som er påbegyndt før 1. januar 2011. Som udgangspunkt indbudgetteres risikopuljen på tidspunktet for gennemførelsesfasens afslutning, dvs. umiddelbart inden ibrugtagning. Udmøntning af reserven sker efter aftale med Finansministeriet direkte på forslag til lov om tillægsbevilling.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	43,0	59,6	-	-	-
10. Højrisiko it-projekter							
Udgift	-	-	-	**16,3**	-	-	-
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	16,3	-	-	-
20. Øvrige it-projekter							
Udgift	-	-	**43,0**	**43,3**	-	-	-
49. Reserver og budgetregulering	-	-	43,0	43,3	-	-	-

10. Højrisiko it-projekter

Der er på forslag til finanslov for 2014 afsat en reserve på 16,3 mio. kr. i 2014 i forbindelse med udviklingen af it-systemet Mini One Stop Shop. Reserven kan efter aftale med Finansministeriet udmøntes på § 09.11.01. Departementet direkte på forslag til lov om tillægsbevilling.

20. Øvrige it-projekter

Der er på forslag til finanslov for 2014 afsat en reserve på 43,3 mio. kr. i forbindelse med Systemmoderniseringens fase 2. Reserven kan efter aftale med Finansministeriet udmøntes på § 09.11.01. Departementet direkte på forslag til lov om tillægsbevilling.

35.12. Momsrefusion

35.12.01. Ikke-fradragsberettiget købsmoms, drift

Udgifter til ikke-fradragsberettiget købsmoms for statsinstitutioner og selvejende institutioner under Undervisningsministeriet samt sektorforskningsinstitutionerne under Videnskabsministeriet afholdes ved træk på momsreserven og optages på statsregnskabet for 2014. Formålet med momsrefusionsordningen er at sikre konkurrencelighed mellem statslig egen-produktion og privat produktion for så vidt angår momsforhold. På regnskabet optages købsmomsen på denne konto og ikke i den enkelte institutions bevillingsafregning.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	7.601,7	9.676,4	7.838,7	7.877,9	7.877,9	7.877,9	7.877,9
10. Refusion af ikke-fradragsberettiget købsmoms, drift							
Udgift	**7.601,7**	**9.676,4**	**7.838,7**	**7.877,9**	**7.877,9**	**7.877,9**	**7.877,9**
49. Reserver og budgetregulering	7.601,7	9.676,4	7.838,7	7.877,9	7.877,9	7.877,9	7.877,9

10. Refusion af ikke-fradragsberettiget købsmoms, drift

Driftsudgifter til ikke-fradragsberettiget købsmoms for statsinstitutioner og selvejende institutioner under Undervisningsministeriet samt sektorforskningsinstitutionerne under Videnskabsministeriet afholdes ved træk på denne momsreserve.

35.12.02. Ikke-fradragsberettiget købsmoms, anlæg

Udgifter til ikke-fradragsberettiget købsmoms for statsinstitutioner og selvejende institutioner under Undervisningsministeriet samt sektorforskningsinstitutionerne under Videnskabsministeriet afholdes ved træk på momsreserven og optages på statsregnskabet for 2014. Formålet med momsrefusionsordningen er at sikre konkurrencelighed mellem statslig egen-produktion og privat produktion for så vidt angår momsforhold. På regnskabet optages købsmomsen på denne konto og ikke i den enkelte institutions bevillingsafregning.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	1.343,2	-	1.383,3	1.390,2	1.390,2	1.390,2	1.390,2
10. Refusion af ikke-fradragsberettiget købsmoms, anlæg							
Udgift	**1.343,2**	**-**	**1.383,3**	**1.390,2**	**1.390,2**	**1.390,2**	**1.390,2**
49. Reserver og budgetregulering	1.343,2	-	1.383,3	1.390,2	1.390,2	1.390,2	1.390,2

10. Refusion af ikke-fradragsberettiget købsmoms, anlæg

Anlægsudgifter til ikke-fradragsberettiget købsmoms for statsinstitutioner og selvejende institutioner under Undervisningsministeriet samt sektorforskningsinstitutionerne under Videnskabsministeriet afholdes ved træk på denne momsreserve.

§ 36. Pensionsvæsenet

Af bestemmelserne i tjenestemandspensionsloven (LB nr. 489 af 6. maj 2010 om lov om tjenestemandspension) fremgår, hvornår tjenestemænd har ret til egenpension, deres børn til børnetillæg, og tjenestemænds efterladte til efterindtægt af pension, ægtefællepension og børnepension mv., og hvordan pensionerne beregnes. For tjenestemænd pensioneret før 1. juli 1969 gælder LB nr. 725 af 9. september 1993 om lov om pensioner efter tidligere tjenestemandslove mv. med senere ændringer.

Finanslovens § 36 omfatter tillige udgifter til pension til ansatte i henhold til Civilarbejderloven (lukket for nytilgang 1. januar 1999), personer med pensionsret i statsgaranterede pensionskasser og statslige pensionsordninger samt tjenestemænd ansat i folkeskolen senest den 31. marts 1992, jf. LB nr. 254 af 19. marts 2004 om lov om pensionering af civilt personel m.v. i forsvaret.

I aktieselskaber mv., som tidligere har været statslige institutioner, findes dels udlånte tjenestemænd og dels selskabsansatte mv. med statslig tjenestemandspensionsret.

Ved Finansministeriets cirkulære nr. 210 af 11. december 2000 om anvendelse af tjenestemandsansættelse i staten og folkekirken sker nyansættelse som tjenestemand i stillinger, der er klassificerede i lønramme 37 og derover, dog undtaget visse stillinger ved domstolene, politi- og anklagemyndigheden, kriminalforsorgen, forsvaret og folkekirken mv., hvor ansættelse som tjenestemand også kan ske under lønramme 37.

For statstjenestemænd indbetaler ansættelsesmyndigheden 15 procent af den pensionsgivende løn i bidrag til § 36, jf. Finansministeriets cirkulære nr. 6980 af 21. december 1992. Ved Finansministeriets cirkulære nr. 78 af 28. juni 2005 er dette bidrag forhøjet til 20,3 pct. ved nybesættelse pr. 1. august 2005 eller senere af stillinger, klassificerede i lønramme 37 eller derover, idet visse stillinger ved domstolene, politi- og anklagemyndigheden, Kriminalforsorgen, forsvaret og folkekirken mv. dog er undtaget fra denne bidragsforhøjelse.

For aktieselskaber mv. er bidragssatsen fastsat eller aftalt. For statsgaranterede pensionskasser/-ordninger er der tilsvarende fastlagt 15 pct. bidragsbetaling til § 36., jf. bl.a. BK nr. 974 af 20. november 1996 om indbetaling af pensionsbidrag til staten for personale ved tilskudsinstitutioner under Undervisningsministeriet med tjenestemandspensionsret. 15 pct.-ordningen er dog ikke udstrakt til samtlige, jf. anmærkningerne til de enkelte konti nedenfor.

Der udbetales desuden supplerende understøttelser til ikke-pensionssikret tidligere personale i statens tjeneste over § 36. Endvidere afholdes statens udgifter til indekstillæg til personer, der har oprettet indekskontrakter i henhold til lov nr. 346 af 6. maj 2009 om ændring af lov om pristalsreguleret alderdomsforsikring og alderdomsopsparing.

Ret til aktuel egenpension forudsætter som hovedregel, at tjenestemanden har været ansat i en periode svarende til mindst 10 års fuldtidsbeskæftigelse, samt at pågældende afskediges på grund af alder, helbredsbetinget utjenstdygtighed eller anden årsag, som ikke kan tilregnes tjenestemanden.

Ret til opsat pension forudsætter 3 års pensionsalder og opnås, hvis tjenestemanden afskediges, før han har opnået 10 års ansættelsestid, eller hvis han afskediges på grund af tjenesteforseelser eller fratræder efter ansøgning inden det 60. år. Opsat pension kan udbetales fra det 60. år. Hvis den berettigede får tilkendt social pension på grund af helbredsmæssige forhold kan den opsatte pension dog udbetales før det 60. år.

Ægtefællepension tilkommer en efterlevende ægtefælle efter en tjenestemand, der afgår ved døden. Tidspunktet for ægteskabets indgåelse kan betyde, at der ikke er ret til ægtefællepension. Til de efterladte børn af en tjenestemand ydes børnepension indtil udgangen af den måned, hvori barnet fylder 21 år.

Udgangspunktet for fastsættelse af egenpension er tjenestemandens seneste pensionsgivende løn og tjenestemandens optjente pensionsalder, der højst kan være 37 år. Er optjent pensionsalder på 37 år vil pensionen udgøre 57 pct. af den pensionsgivende løn.

Hvis tjenestemanden fratræder på grund af svagelighed og kun har 1/3 erhvervsevne tilbage, kan tjenestemanden få udbetalt en forhøjet pension, idet pensionsalderen fremregnes til 70års-alderen. Hvis tjenestemanden pensioneres på grund af tilskadekomst i tjenesten udbetales altid højeste pension på skalatrinnet.

Ægtefællepensionen fastsættes på grundlag af den afdøde ægtefælles pensionsalder. For ægtefællepensioner, der er påbegyndt udbetalt efter 1. januar 1994, udgør pensionsalderen dog mindst 15 år.

Størrelsen af børnepension og børnepensionstillæg er uafhængig af tjenestemandens lønmæssige indplacering og pensionsalder, dog beregnes opsat børnepension som en procentdel af den opsatte egenpension.

Egenpension, ægtefællepension og børnepension reguleres svarende til den generelle regulering af tjenestemandslønninger, jf. tjenestemandspensionslovens § 27, idet tjenestemandspension og efterindtægt af pension med virkning fra 1. april 2005 er forhøjet med godt 1,0 pct. ud over den generelle regulering af lønninger.

Flerårsbudget:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgifter under delloft for driftsudgifter:							
Nettotal	1,2	1,0	1,5	1,4	1,4	1,4	1,4
Udgift	1,2	1,0	1,7	1,6	1,6	1,6	1,6
Indtægt	-	-	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Specifikation af nettotal:							
Administrationsudgifter m.v.	**1,2**	**1,0**	**1,5**	**1,4**	**1,4**	**1,4**	**1,4**
36.61. Administrationsudgifter m.v.	1,2	1,0	1,5	1,4	1,4	1,4	1,4
Udgifter under delloft for indkomstoverførsler:							
Nettotal	19.936,6	21.298,7	22.056,3	22.730,8	22.916,6	23.038,5	23.095,9
Udgift	23.957,9	24.538,6	25.171,6	25.853,2	25.958,8	25.997,6	25.979,2
Indtægt	4.021,3	3.239,9	3.115,3	3.122,4	3.042,2	2.959,1	2.883,3
Specifikation af nettotal:							
Tjenestemænd i staten og folkekirken m.v.	**5.827,5**	**5.860,4**	**5.966,6**	**6.134,8**	**6.189,4**	**6.243,2**	**6.288,9**
36.11. Pensionsudgifter og -bidrag (tekstanm. 100, 101, 102, 108 og 110)	5.938,4	5.949,6	6.037,8	6.186,0	6.240,6	6.294,4	6.340,1
36.12. Forskellige pensionsindbetalinger	-110,9	-89,1	-71,2	-51,2	-51,2	-51,2	-51,2
Ansatte med tjenestemandspensionsret i aktieselskaber, koncessionerede selskaber m.v.	**3.151,6**	**3.021,7**	**3.251,3**	**3.261,0**	**3.248,1**	**3.243,9**	**3.230,9**
36.21. Pensionsudgifter og -bidrag (tekstanm. 100, 101 og 102)	3.151,6	3.021,7	3.251,3	3.261,0	3.248,1	3.243,9	3.230,9
Forskellige statslige pensionsforpligtelser	**9.427,4**	**10.807,8**	**11.178,4**	**11.680,0**	**11.841,1**	**11.930,4**	**11.972,1**
36.31. Folkeskolen og visse selvejende institutioner (tekstanm. 100,							

101, 102 og 117)	6.785,5	7.105,5	7.394,4	7.688,5	7.793,0	7.856,6	7.880,5
36.32. Statslige pensionsordninger m.v. (tekstanm. 101 og 102)	2.590,0	3.654,3	3.732,8	3.947,3	4.003,6	4.029,1	4.046,9
36.33. Supplementsunderstøttelser	51,9	48,0	51,2	44,2	44,5	44,7	44,7
Pensionsopgaver uden for statstjenestemandspensionsområdet	**-0,1**	**-0,1**	-	-	-	-	-
36.41. Overførte pensionsopgaver (tekstanm. 127)	-0,1	-0,1	-	-	-	-	-
Indekskontrakter	**1.530,2**	**1.608,9**	**1.660,0**	**1.655,0**	**1.638,0**	**1.621,0**	**1.604,0**
36.51. Indekskontrakter	1.530,2	1.608,9	1.660,0	1.655,0	1.638,0	1.621,0	1.604,0

Artsoversigt:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Bevilling i alt	19.937,8	21.299,7	22.057,8	22.732,2	22.918,0	23.039,9	23.097,3
Aktivitet i alt	19.937,8	21.299,7	22.057,8	22.732,2	22.918,0	23.039,9	23.097,3
Udgift	23.959,1	24.539,6	25.173,3	25.854,8	25.960,4	25.999,2	25.980,8
Indtægt	4.021,3	3.239,9	3.115,5	3.122,6	3.042,4	2.959,3	2.883,5
Specifikation af aktivitet i alt:							
Driftsposter:							
Udgift	0,0	0,0	1,6	0,5	0,5	0,5	0,5
Interne statslige overførsler:							
Indtægt	3,8	4,4	4,3	4,3	4,3	4,3	4,3
Øvrige overførsler:							
Udgift	23.959,1	24.539,6	25.171,6	25.854,2	25.959,8	25.998,6	25.980,2
Indtægt	3.138,9	3.184,7	3.060,3	3.058,9	2.987,2	2.904,1	2.828,3
Finansielle poster:							
Udgift	0,0	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Indtægt	878,6	50,8	50,9	59,4	50,9	50,9	50,9

Standardkontooversigt:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Driftsposter	0,0	0,0	1,6	0,5	0,5	0,5	0,5
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	0,0	1,6	0,5	0,5	0,5	0,5
Interne statslige overførsler	-3,8	-4,4	-4,3	-4,3	-4,3	-4,3	-4,3
33. Interne statslige overførselsindtægter	3,8	4,4	4,3	4,3	4,3	4,3	4,3
Øvrige overførsler	20.820,1	21.354,9	22.111,3	22.795,3	22.972,6	23.094,5	23.151,9
34. Øvrige overførselsindtægter	3.138,9	3.184,7	3.060,3	3.058,9	2.987,2	2.904,1	2.828,3
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	9.952,4	10.180,3	10.472,1	10.993,4	11.102,3	11.154,7	11.165,0
44. Tilskud til personer	12.922,9	13.212,3	13.492,7	14.161,4	14.158,7	14.146,3	14.118,4
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	1.083,7	1.147,0	1.206,8	699,4	698,8	697,6	696,8
Finansielle poster	-878,6	-50,8	-50,8	-59,3	-50,8	-50,8	-50,8
25. Finansielle indtægter	878,6	50,8	50,9	59,4	50,9	50,9	50,9
26. Finansielle omkostninger	0,0	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
I alt	19.937,8	21.299,7	22.057,8	22.732,2	22.918,0	23.039,9	23.097,3

Tabel 1

Oversigt over registrerede antal tjenestemænd og tjenestemandslignende ansatte opgjort januar 2013.

	2012	2013
Tjenestemænd i ministerier og styrelser mv.		
Politi- og anklagemyndighed	11.700	11.547
Kriminalforsorgen	3.678	3.609
Forsvaret	8.318	8.310
Civilarbejderloven	2.106	1.888
Folkekirkens præster og provster	1.783	1.756
Statstjenestemænd i øvrigt	7.920	7.357
Tjenestemænd i statslige aktieselskaber mv.		
Post Danmark	5.190	4.768
DSB	3.245	2.941
Scandlines A/S	136	126
BG Bank A/S	276	261
TDC A/S	545	420
NAVIAIR	451	431
Øvrige selskabsansatte med tjenestemandspensionsret	40	38
Tjenestemænd i folkeskolen		
Kommunerne og amter excl. København	12.537	10.684
Statsgaranterede pensionskasser		
Pensionskassen af 1925	2.469	1.758
Efterlønskassen for lærere i friskolen og efterskolen	2.799	2.588
Pensionsfonden af 1951 1)	625	643
Pensionskassen af 1950 1)	177	161
Øvrige statslige pensionsordninger		
Pensionsordningen af 1976	732	511
Pensionsordningen for Erhvervsskoler	1.948	1.724
Pensionsordningen for højskoler, landbrugssk., mv.	292	269
Apotekervæsenets Pensionsordning	236	205
Øvrige med statslig tjenestemandspensionsret	134	117
I alt	67.338	62.112

Kilde: Det centrale register til pensionsalderberegning (PENSAB) mv.
1) Indhentede oplysninger fra de pågældende pensionskasser.

Tabel 2

Oversigt over den relative aldersfordeling januar 2013 for tjenestemænd og tjenestemandslignende ansatte, som registreret i PENSAB.

Procentvis fordeling	20-29 år	30-39 år	40-49 år	50-59 år	60-67 år	Over 67 år
Tjenestemænd i ministerier og styrelser mv.	0,1	2,4	20,5	47,4	26,6	3,1
Tjenestemænd i de store etater	6,1	22,4	29,0	34,1	8,1	0,4
Tjenestemænd i statslige aktieselskaber mv.	0,1	1,7	26,3	56,7	14,9	0,3
Tjenestemænd i folkeskolen	0,0	0,0	0,1	48,4	50,3	1,2
Statsgaranterede pensionskasser	0,5	2,2	20,7	53,0	22,8	0,8
Øvrige statslige pensionsordninger	0,6	1,3	7,7	42,2	45,1	3,1
Overtagne pensions forpligtelser (gym.skol.,VUC mv.)	0,0	0,0	1,2	45,4	47,8	5,6
Samlet gennemsnit	**2,8**	**10,6**	**20,9**	**43,3**	**21,4**	**1,0**

Kilde: Det centrale register til pensionsalderberegning (PENSAB) mv.

Tabel 3

Samlet udgiftsfordeling på pensionsområdet.

Mio.kr. (årets priser)	**R 2010**	**R 2011**	**R 2012**	**B 2013**	**FFL 2014**
Egenpension	15.729,0	16.260,4	16.941,9	17.234,5	18.000,7
Ægtefællepension	3.175,6	3.199,4	3.235,4	3.391,1	3.437,6
Børnepensioner mv.	93,9	89,2	84,7	94,5	90,0
Understøttelser, efterindtægt m.m.	58,5	50,0	51,8	55,5	48,5
Pensionsoverførsler	26,2	23,3	42,4	26,0	23,0
Administrationsudgifter	49,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Overførte pensionsopgaver	121,7	34,9	42,1	45,6	56,5
Overtagne p.udg. ad amter mv	2.195,2	2.166,9	2.021,4	2.025,0	2.000,0
Indekskontrakter	1.444,4	1.530,2	1.608,9	1.660,0	1.655,0
Øvrige udgifter	489,9	604,8	510,0	641,0	541,9
I alt	**23.383,9**	**23.959,1**	**24.538,6**	**25.173,3**	**25.853,2**

Kilde: Det centrale pensionsanvisningssystem (SP).

Tabel 4

Fordeling af samlet udgift til egenpensioner på henholdsvis ordinær alderspension, førtidspension, svagelighedspension, kvalificeret svagelighedspension og tilskadekomstpension.

Mio.kr. (årets priser)	**R 2010**	**R 2011**	**R 2012**	**B 2013**	**FFL 2014**
Ordinær alderspension	4.847,3	5.000,5	5.211,8	5.300,1	5.537,6
Førtidspension	8.432,6	8.775,0	9.191,4	9.300,8	9.766,0
Svagelighedspension	828,4	836,9	853,7	887,1	907,1
Kvalificeret svagelighedspension	1.318,2	1.341,9	1.367,2	1.422,2	1.452,7
Tilskadekomstpension	302,5	306,1	317,6	324,4	337,5
Øvrige egenpensioner	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Egenpension i alt	**15.729,0**	**16.260,4**	**16.941,7**	**17.234,5**	**18.000,7**

Kilde: Det centrale pensionsanvisningssystem (SP).

Tabel 5

Antal personer, der modtager pension januar 2013 med angivelse af gennemsnitlig pensionsalder for egenpensioner.

	Antal egenpen-sioner	*Gennem-snitlig pensions-alder*	*Antallet af ægte-fællepen-sioner*	*Antallet af børne-pensioner mv*
11.01.10. Politivæsenet og anklagemyndigheden	4.923	33,9	1.661	448
11.02.10. Kriminalforsorgen	2.098	28,1	600	329
11.03.10. Forsvaret	6.407	30,8	2.307	381
11.04.10. Folkekirkens præster og provster	1.022	30,3	484	38
11.08.04. Tjenestemænd i andre ministerier	11.759	27,3	3.959	557
Tjenestemænd i stat mv	**26.209**	**29,6**	**9.011**	**1.753**
21.01.10. Post Danmark	12.528	27,2	3.431	761
21.02.10. Statsbanerne	3.975	29,2	3.868	90
21.02.20. DSB	2.810	30,5	302	493
21.03.10. Scandlines A/S	909	26,5	148	114
21.04.10. BG Bank A/S	719	24,2	19	154
21.05.10. TDC A/S	1.165	29,2	143	147
21.06.10. Naviair	118	29,8	12	15
21.10.10. Combus A/S	404	18,2	70	7
21.10.12. W.S.Atkins Int. Ltd	4	37,0	1	0
21.10.13. Overdragne statshavne	1	18,0	0	0
21.10.14. Københavns Lufthavne A/S	108	27,8	13	15
21.10.16. Odense lufthavn	5	18,2	1	0
31.01.10. Tjenestemænd i Folkeskolen	36.650	30,1	5.979	552
31.02.10. Københavns kommunale skolevæsen 1)	1.396	32,5	382	30
31.03.10. Pens.forpl. ved gymnasieskoler, VUC mv.	498	30,2	17	17
32.01.10. Civilarbejderloven	7.210	20,6	2.443	145
32.10.10. Pensionskassen af 1925	3.046	26,1	592	90
32.10.30. Efterlønskass. for lærere i fri og efterskoler	3.631	21,9	493	151
32.10.50. Pensionsordningen for højskoler, land-brugs- og husholdningsskoler	1.188	18,0	216	23
32.10.60. Pensionsfonden af 1951	89	26,4	33	4
32.10.70. Pensionskassen af 1950	81	28,2	30	4
32.20.10. Tjenestemænd, Grønland	695	21,5	97	41
32.30.10. Kongeriget Danmarks Hypotekbank og Finansforvaltning/(Moderniseringsstyr.)	8	32,6	9	0
32.30.12. Pensionsordningen af 1976	7.561	21,9	684	43
32.30.13. Pensionsordningen for tjenestemænd ved Samfundet og Hjemmet for Vanføre	24	25,8	22	0
32.30.14. Apotekervæsenets pensionsordning	850	26,6	266	1
32.30.15. Kolonien Filadelfias Pensionsordning	78	25,9	36	0
32.30.16. Kødkontrollen	21	29,6	40	0
32.30.17. Pens. ved tilskudsberettigede museer	3	19,3	4	0
32.30.18. Det Danske Hedeselskab	21	31,0	25	0
32.30.19. Pensionsord. v. Danmarks Radio	412	27,5	147	12
32.30.21. Det Kgl. Teater	275	30,2	56	84
32.30.22. Nationalforeningen	26	18,7	5	0
32.30.23. Pensionsordningen for Erhvervsskoler	5.092	23,2	1.308	93
41.01.20. Pensionsanvisninger for kommuner	3	28,0	0	3
Øvrige med tjenestemandspension	**91.604**	**27,0**	**20.892**	**3.089**
I alt	**117.813**	**27,6**	**29.903**	**4.842**

Ikke aktualiserede, opsatte pensioner januar 2013

	-49 år	50-54 år	55-59 år	60-64 år	65 år -	I alt
Antal opsatte pensioner	**5.684**	**6.115**	**7.855**	**5.425**	**621**	**25.700**

Kilde: Det centrale pensionsanvisningssystem (SP), jan. 2013
1) Oplyst af Københavns Kommune, jan. 2013.

Tjenestemænd i staten og folkekirken m.v.

36.11. Pensionsudgifter og -bidrag (tekstanm. 100, 101, 102, 108 og 110)

Ved Finansministeriets cirkulære nr. 210 af 11. december 2000 om anvendelse af tjenestemandsansættelse i staten og folkekirken sker nyansættelse som tjenestemand i stillinger, der er klassificerede i lønramme 37 og derover, dog undtaget visse stillinger ved domstolene, politi- og anklagemyndigheden, Kriminalforsorgen, forsvaret og folkekirken mv., hvor ansættelse som tjenestemand også kan ske under lønramme 37.

For statstjenestemænd indbetaler ansættelsesmyndigheden 15 pct. af den pensionsgivende løn i bidrag til § 36. Ved nybesættelse af tjenestemandsstillinger i lønramme 37 eller højere pr. 1. august 2005 eller senere indbetales 20,3 pct., idet visse stillinger ved domstolene, politi- og anklagemyndigheden, Kriminalforsorgen, forsvaret og folkekirken mv. dog er undtaget fra denne bidragsforhøjelse, jf. Finansministeriets cirkulære nr. 78 af 28. juni 2005. For ansatte ved Flyvesikringstjenesten er pensionsbidraget fastsat aktuarmæssigt, jf. i øvrigt anmærkning til 36.11.05.

Pensionsudgifterne afholdes i henhold til LB nr. 230 af 19. marts 2004 om tjenestemandspension med senere ændringer.

36.11.01. Politivæsenet og anklagemyndigheden *(Lovbunden)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	1.107,3	1.159,1	1.226,6	1.259,5	1.293,5	1.321,1	1.348,5
Indtægtsbevilling	580,8	577,1	589,5	574,8	574,8	574,8	574,8
10. Politivæsenet og anklagemyndigheden							
Udgift	**1.107,3**	**1.159,1**	**1.226,6**	**1.259,5**	**1.293,5**	**1.321,1**	**1.348,5**
44. Tilskud til personer	1.107,3	1.159,1	1.226,6	1.259,5	1.293,5	1.321,1	1.348,5
Indtægt	**580,8**	**577,1**	**589,5**	**574,8**	**574,8**	**574,8**	**574,8**
34. Øvrige overførselsindtægter	*580,8*	*577,1*	*589,5*	*574,8*	*574,8*	*574,8*	*574,8*

10. Politivæsenet og anklagemyndigheden

ad 44. Tilskud til personer. Der henvises til den indledende anmærkning ad 36.11.

Oversigt over forventet antal pensionsmodtagere:

	2013	F-år	2015	2016	2017
Antal i alt	6.946	7.170	7.375	7.601	7.809
Heraf forventet tilgang	487	476	507	478	495
Heraf forventet afgang	263	271	281	270	269

Oversigt over sammensætningen af pensionsmodtagere jan. 2013, egenpension:

	mænd	kvinder
Antal i alt	4.388	535
Gennemsnitlig pensioneringsalder, år 1)	61,6	59,8
Gennemsnitlig pensioneringsalder ved alderspensionering, år,	62,5	62,7
Gennemsnitlig optjent pensionsalder, år	34,2	25,6

1) Inkl. sygdoms- og utilregnelighedspensioneringer (inkl. evt. rådighedsløn-afskedigede).

ad 34. Øvrige overførselsindtægter. Der henvises til den indledende anmærkning ad 36.11.

Oversigt over aldersfordelingen for registrerede aktive med tjenestemandspensionsret ved politi og anklagemyndighed, primo 2013 :

	mænd	kvinder
Antal i alt	9.446	1.948
Gennemsnitlig alderssammensætning, år	44,9	42,7

	- 49 år	**50 - 54 år**	**55 - 59 år**	**60 - 64 år**	**65 år -**
Antal i alt, aldersfordelt	6.925	1.815	1.694	979	51

Kilde: Det centrale register til pensionsalderberegning (PENSAB).

36.11.02. Kriminalforsorgen *(Lovbunden)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	345,7	352,7	368,5	376,5	382,3	392,2	400,4
Indtægtsbevilling	151,0	153,7	155,0	150,7	150,7	150,7	150,7
10. Kriminalforsorgen							
Udgift	**345,7**	**352,7**	**368,5**	**376,5**	**382,3**	**392,2**	**400,4**
44. Tilskud til personer	345,7	352,7	368,5	376,5	382,3	392,2	400,4
Indtægt	**151,0**	**153,7**	**155,0**	**150,7**	**150,7**	**150,7**	**150,7**
34. Øvrige overførselsindtægter	*151,0*	*153,7*	*155,0*	*150,7*	*150,7*	*150,7*	*150,7*

10. Kriminalforsorgen

ad 44. Tilskud til personer. Der henvises til den indledende anmærkning ad 36.11.

Oversigt over forventet antal pensionsmodtagere:

	2013	F-år	2015	2016	2017
Antal i alt	2.896	2.984	3.074	3.162	3.266
Heraf forventet tilgang	178	176	181	189	186
Heraf forventet afgang	90	86	93	85	86

Oversigt over sammensætningen af pensionsmodtagere jan. 2013 , egenpension:

	mænd	kvinder
Antal i alt	1.566	532
Gennemsnitlig pensioneringsalder, år 1)	59,8	56,0
Gennemsnitlig pensioneringsalder ved alderspensionering, år,	63,0	63,0
Gennemsnitlig optjent pensionsalder, år	28,0	23,5

1) Inkl. sygdoms- og utilregnelighedspensioneringer (inkl. evt. rådighedsløn-afskedigede).

ad 34. Øvrige overførselsindtægter. Der henvises til den indledende anmærkning ad 36.11.

Oversigt over aldersfordelingen for registrerede aktive med tjenestemandspensionsret ved Kriminalforsorgen, primo 2013 :

	mænd	kvinder
Antal i alt	2.297	1.286
Gennemsnitlig alderssammensætning, år	44,8	43,0

	- 49 år	**50 - 54 år**	**55 - 59 år**	**60 - 64 år**	**65 år -**
Antal i alt, aldersfordelt	2.507	425	417	215	26

Kilde: Det centrale register til pensionsalderberegning (PENSAB).

36.11.03. Forsvaret (tekstanm. 103) *(Lovbunden)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	1.445,9	1.474,1	1.478,0	1.496,1	1.499,6	1.502,5	1.506,8
Indtægtsbevilling	386,8	386,3	391,4	384,5	384,5	384,5	384,5
10. Forsvaret							
Udgift	**1.445,9**	**1.474,1**	**1.478,0**	**1.496,1**	**1.499,6**	**1.502,5**	**1.506,8**
44. Tilskud til personer	1.445,9	1.474,1	1.478,0	1.496,1	1.499,6	1.502,5	1.506,8
Indtægt	**386,8**	**386,3**	**391,4**	**384,5**	**384,5**	**384,5**	**384,5**
34. Øvrige overførselsindtægter	*386,8*	*386,3*	*391,4*	*384,5*	*384,5*	*384,5*	*384,5*

10. Forsvaret

ad 44. Tilskud til personer. Der henvises til den indledende anmærkning ad 36.11.

Oversigt over forventet antal pensionsmodtagere:

	2013	F-år	2015	2016	2017
Antal i alt	9.051	9.074	9.198	9.329	9.476
Heraf forventet tilgang	422	565	536	546	545
Heraf forventet afgang	399	441	405	399	405

Oversigt over sammensætningen af pensionsmodtagere jan. 2013, egenpension:

	mænd	kvinder
Antal i alt	6.165	242
Gennemsnitlig pensioneringsalder, år 1)	60,3	60,2
Gennemsnitlig pensioneringsalder ved alderspensionering, år	60,6	61,4
Gennemsnitlig optjent pensionsalder, år	29,2	26,6

1) Inkl. sygdoms- og utilregnelighedspensioneringer (inkl. evt. rådighedsløn-afskedigede).

ad 34. Øvrige overførselsindtægter. Der henvises til den indledende anmærkning ad 36.11.

Oversigt over aldersfordelingen for registrerede aktive med tjenestemandspensionsret ved Forsvaret, inkl. Forsvarsministeriets departement, primo 2013 :

	mænd	kvinder
Antal i alt	7.747	545
Gennemsnitlig alderssammensætning, år	47,5	47,6

	- 49 år	**50 - 54 år**	**55 - 59 år**	**60 - 64 år**	**65 år -**
Antal i alt, aldersfordelt	4.590	1.755	1.643	292	19

Kilde: Det centrale register til pensionsalderberegning (PENSAB).

36.11.04. Folkekirkens præster og provster *(Lovbunden)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	268,8	278,6	277,9	276,0	273,5	273,0	273,8
Indtægtsbevilling	100,6	100,3	101,0	98,1	98,1	98,1	98,1
10. Folkekirkens præster og provster							
Udgift	**268,8**	**278,6**	**277,9**	**276,0**	**273,5**	**273,0**	**273,8**
44. Tilskud til personer	268,8	278,6	277,9	276,0	273,5	273,0	273,8
Indtægt	**100,6**	**100,3**	**101,0**	**98,1**	**98,1**	**98,1**	**98,1**
34. Øvrige overførselsindtægter	*100,6*	*100,3*	*101,0*	*98,1*	*98,1*	*98,1*	*98,1*

10. Folkekirkens præster og provster

ad 44. Tilskud til personer. Der henvises til den indledende anmærkning ad 36.11. og LB nr. 609 af 6. juni 2007 om lov om folkekirkens økonomi.

Oversigt over forventet antal pensionsmodtagere:

	2013	F-år	2015	2016	2017
Antal i alt	1.528	1.523	1.514	1.526	1.540
Heraf forventet tilgang	101	90	110	97	118
Heraf forventet afgang	106	99	98	83	86

Oversigt over sammensætningen af pensionsmodtagere jan. 2013, egenpension:

	mænd	kvinder
Antal i alt	790	232
Gennemsnitlig pensioneringsalder, år 1)	65,0	63,4
Gennemsnitlig pensioneringsalder ved alderspensionering, år,	65,8	65,4
Gennemsnitlig optjent pensionsalder, år	30,4	26,6

1) Inkl. sygdoms- og utilregnelighedspensioneringer (inkl. evt. rådighedsløn-afskedigede).

ad 34. Øvrige overførselsindtægter. Der henvises til den indledende anmærkning ad 36.11.

Oversigt over aldersfordelingen for registrerede aktive med tjenestemandspensionsret i Folkekirken, primo 2013 :

	mænd	kvinder
Antal i alt	880	876
Gennemsnitlig alderssammensætning, år	52,8	49,1

	- 49 år	**50 - 54 år**	**55 - 59 år**	**60 - 64 år**	**65 år -**
Antal i alt, aldersfordelt	761	297	299	273	126

Kilde: Det centrale register til pensionsalderberegning (PENSAB).

36.11.08. Tjenestemænd i andre ministerier og styrelser m.v. (tekstanm. 106, 107, 109 og 131) *(Lovbunden)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	2.310,7	2.334,3	2.384,5	2.397,8	2.381,2	2.365,1	2.343,1
Indtægtsbevilling	471,1	454,7	453,8	399,3	368,9	338,9	311,9
04. Tjenestemænd i andre ministerier og styrelser m.v.							
Udgift	**2.310,7**	**2.334,3**	**2.384,5**	**2.397,8**	**2.381,2**	**2.365,1**	**2.343,1**
44. Tilskud til personer	2.310,7	2.334,3	2.384,5	2.397,8	2.381,2	2.365,1	2.343,1
05. Statsministeriet							
Indtægt	**4,0**	**2,7**	**2,8**	**0,6**	**0,6**	**0,6**	**0,6**
34. Øvrige overførselsindtægter	*4,0*	*2,7*	*2,8*	*0,6*	*0,6*	*0,6*	*0,6*
06. Udenrigsministeriet							
Indtægt	**20,7**	**19,3**	**19,8**	**16,7**	**15,4**	**14,2**	**13,8**
34. Øvrige overførselsindtægter	*20,7*	*19,3*	*19,8*	*16,7*	*15,4*	*14,2*	*13,8*
07. Finansministeriet							
Indtægt	**6,7**	**5,6**	**6,3**	**4,6**	**4,1**	**3,4**	**3,2**
34. Øvrige overførselsindtægter	*6,7*	*5,6*	*6,3*	*4,6*	*4,1*	*3,4*	*3,2*
08. Erhvervs- og Vækstministeriet							
Indtægt	**15,6**	**11,9**	**12,0**	**8,3**	**6,9**	**6,4**	**6,0**
34. Øvrige overførselsindtægter	*15,6*	*11,9*	*12,0*	*8,3*	*6,9*	*6,4*	*6,0*
09. Skatteministeriet							
Indtægt	**190,9**	**178,8**	**183,5**	**154,0**	**144,2**	**133,0**	**121,3**
34. Øvrige overførselsindtægter	*190,9*	*178,8*	*183,5*	*154,0*	*144,2*	*133,0*	*121,3*
10. Økonomi- og Indenrigsministeriet							
Indtægt	**-**	**6,8**	**7,6**	**5,5**	**4,8**	**4,6**	**4,1**
34. Øvrige overførselsindtægter	-	*6,8*	*7,6*	*5,5*	*4,8*	*4,6*	*4,1*
11. Justitsministeriet							
Indtægt	**59,4**	**61,1**	**62,1**	**58,8**	**54,8**	**51,6**	**49,1**
34. Øvrige overførselsindtægter	*59,4*	*61,1*	*62,1*	*58,8*	*54,8*	*51,6*	*49,1*
14. Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter							
Indtægt	**-**	**0,5**	**0,5**	**0,4**	**0,4**	**0,4**	**0,3**
34. Øvrige overførselsindtægter	-	*0,5*	*0,5*	*0,4*	*0,4*	*0,4*	*0,3*
15. Social- og Integrationsministeriet							
Indtægt	**7,3**	**5,7**	**5,2**	**6,1**	**5,6**	**4,8**	**4,2**
34. Øvrige overførselsindtægter	*7,3*	*5,7*	*5,2*	*6,1*	*5,6*	*4,8*	*4,2*
16. Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse							
Indtægt	**10,8**	**7,2**	**7,2**	**5,1**	**4,3**	**3,9**	**3,6**
34. Øvrige overførselsindtægter	*10,8*	*7,2*	*7,2*	*5,1*	*4,3*	*3,9*	*3,6*
17. Beskæftigelsesministeriet							
Indtægt	**7,8**	**6,8**	**6,3**	**5,0**	**4,7**	**4,2**	**3,5**
34. Øvrige overførselsindtægter	*7,8*	*6,8*	*6,3*	*5,0*	*4,7*	*4,2*	*3,5*
19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser							
Indtægt	**30,0**	**36,3**	**26,0**	**40,6**	**35,3**	**30,6**	**26,6**
34. Øvrige overførselsindtægter	*30,0*	*36,3*	*26,0*	*40,6*	*35,3*	*30,6*	*26,6*

20. Ministeriet for Børn og Undervisning							
Indtægt	**9,4**	**7,7**	**7,5**	**5,5**	**4,9**	**4,3**	**3,8**
34. Øvrige overførselsindtægter	*9,4*	*7,7*	*7,5*	*5,5*	*4,9*	*4,3*	*3,8*
21. Kulturministeriet							
Indtægt	**12,0**	**10,1**	**11,0**	**7,5**	**6,5**	**5,7**	**5,2**
34. Øvrige overførselsindtægter	*12,0*	*10,1*	*11,0*	*7,5*	*6,5*	*5,7*	*5,2*
22. Ministeriet for Ligestilling og Kirke							
Indtægt	**1,6**	**1,6**	**1,6**	**1,1**	**1,0**	**0,8**	**0,7**
34. Øvrige overførselsindtægter	*1,6*	*1,6*	*1,6*	*1,1*	*1,0*	*0,8*	*0,7*
23. Miljøministeriet							
Indtægt	**13,5**	**14,1**	**13,8**	**11,0**	**10,2**	**9,7**	**8,6**
34. Øvrige overførselsindtægter	*13,5*	*14,1*	*13,8*	*11,0*	*10,2*	*9,7*	*8,6*
24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri							
Indtægt	**16,9**	**16,0**	**16,7**	**14,2**	**13,3**	**12,6**	**12,1**
34. Øvrige overførselsindtægter	*16,9*	*16,0*	*16,7*	*14,2*	*13,3*	*12,6*	*12,1*
28. Transportministeriet							
Indtægt	**60,3**	**58,0**	**59,5**	**51,2**	**49,3**	**46,1**	**43,5**
34. Øvrige overførselsindtægter	*60,3*	*58,0*	*59,5*	*51,2*	*49,3*	*46,1*	*43,5*
29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet							
Indtægt	**4,1**	**4,6**	**4,4**	**3,1**	**2,6**	**2,0**	**1,7**
34. Øvrige overførselsindtægter	*4,1*	*4,6*	*4,4*	*3,1*	*2,6*	*2,0*	*1,7*

04. Tjenestemænd i andre ministerier og styrelser m.v.

ad 44. Tilskud til personer. Der henvises til den indledende anmærkning ad 36.11. På kontoen føres endvidere de ved lov nr. 136 af 26. april 1972 om Dronning Margrethe den Andens civilliste - senest ændret ved lov nr. 491 af 7. juni 2001 - forudsatte pensionsudgifter for visse tjenestemænd ved Hoffet.

Oversigt over forventet antal pensionsmodtagere:

	2013	F-år	2015	2016	2017
Antal i alt	16.163	16.325	16.384	16.412	16.449
Heraf forventet tilgang	943	888	793	784	720
Heraf forventet afgang	781	829	765	747	733

Oversigt over sammensætningen af pensionsmodtagere 2013, egenpension: :

	mænd	kvinder
Antal i alt	7.562	4.197
Gennemsnitlig pensioneringsalder, år 1)	63,3	62,1
Gennemsnitlig pensioneringsalder ved alderspensionering, år,	61,5	57,1
Gennemsnitlig optjent pensionsalder, år	27,7	23,7

1) Inkl. sygdoms- og utilregnelighedspensioneringer (inkl. evt. rådighedsløn-afskedigede).

Ad underkontiene 05 til 29 Pensionsbidrag, Andre ministerier og styrelser.

ad 34. Øvrige overførselsindtægter. Der henvises til den indledende anmærkning ad 36.11. På konto 36.11.05 føres endvidere de ved lov nr. 136 af 26. april 1972 om Dronning Margrethe den Andens civilliste - senest ændret ved lov nr. 491 af 7. juni 2001 - forudsatte pensionsbidrag for visse tjenestemænd ved Hoffet. Tilsvarende føres de ved tekstanmærkning nr. 131 forudsatte pensionsbidrag for tjenestemænd ansat ved Kronprinsens Hof på samme konto.
I forbindelse med regeringsskiftet den 3. oktober 2011 er der pr. samme dato gennemført en række omlægninger med betydning for pensionsbidragsbetalingen for tjenestemandsansat personale fra de enkelte ressortministerier. I overensstemmelse med sædvanlig praksis ved ressortomlægningers indpasning på § 36. opretholdes tidligere finansloves regnskabstal uændrede under de oprindelige underkontonumre.

Oversigt over aldersfordelingen for registrerede aktive med tjenestemandspensionsret ved Andre ministerier og styrelser, primo 2013.

	mænd	kvinder
Antal i alt	4.054	3.314
Gennemsnitlig alderssammensætning, år	55,8	53,8

	- 49 år	**50 - 54 år**	**55 - 59 år**	**60 - 64 år**	**65 år -**
Antal i alt, aldersfordelt	1.691	1.507	1.985	1.702	487

Kilde: Det centrale register til pensionsalderberegning (PENSAB).

36.11.10. Pensionsoverførsler (tekstanm. 106 og 114)

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	2.190,2	2.063,8	2.051,0	2.023,0	2.023,0	2.023,0	2.023,0
Indtægtsbevilling	39,9	40,8	58,0	35,5	35,5	35,5	35,5
11. Kommuner mv. som følge af individuelle overgange af tjenestemænd m.fl. (tekstanm. 114)							
Udgift	**6,9**	**8,0**	**8,0**	**8,0**	**8,0**	**8,0**	**8,0**
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	6,9	8,0	8,0	8,0	8,0	8,0	8,0
Indtægt	**3,2**	**-**	**3,0**	**0,5**	**0,5**	**0,5**	**0,5**
34. Øvrige overførselsindtægter	*3,2*	*-*	*3,0*	*0,5*	*0,5*	*0,5*	*0,5*
12. Kommuner mv. som følge af opgaveomlægninger med overførsel af tjenestemænd (tekstanm. 106)							
Udgift	**13,2**	**33,3**	**15,0**	**13,0**	**13,0**	**13,0**	**13,0**
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	13,2	33,3	15,0	13,0	13,0	13,0	13,0

13. Overtagne pensionsforpligtelser fra amtskommunerne							
Udgift	**2.166,9**	**2.021,4**	**2.025,0**	**2.000,0**	**2.000,0**	**2.000,0**	**2.000,0**
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	2.166,9	2.021,4	2.025,0	2.000,0	2.000,0	2.000,0	2.000,0
21. Udbetaling af fratrædelsesgodtgørelse m.v.							
Udgift	**3,2**	**1,1**	**3,0**	**2,0**	**2,0**	**2,0**	**2,0**
44. Tilskud til personer	3,2	1,1	3,0	2,0	2,0	2,0	2,0
22. Indbetaling af udtrædelsesgodtgørelse m.v.							
Indtægt	**14,2**	**18,4**	**25,0**	**15,0**	**15,0**	**15,0**	**15,0**
34. Øvrige overførselsindtægter	*14,2*	*18,4*	*25,0*	*15,0*	*15,0*	*15,0*	*15,0*
31. Diverse indbetalinger							
Indtægt	**22,5**	**22,4**	**30,0**	**20,0**	**20,0**	**20,0**	**20,0**
34. Øvrige overførselsindtægter	*22,5*	*22,4*	*30,0*	*20,0*	*20,0*	*20,0*	*20,0*

11. Kommuner mv. som følge af individuelle overgange af tjenestemænd m.fl. (tekstanm. 114)

Ved tjenestemænds individuelle overgange mellem stat og kommuner mv. overføres tidligere optjent pensionsalder til det nye ansættelsessted, og det tidligere ansættelsessted indbetaler et overførselsbeløb beregnet efter cirkulære om overførsel af beløb ved individuel overgang af statens tjenestemænd mv. mellem stat og kommuner mv. (cirkulære nr. 41 af 15. februar 1977, jf. tjenestemandspensionslovens § 4, senest ændret ved cirkulære nr. 42 af 2. marts 1979).

12. Kommuner mv. som følge af opgaveomlægninger med overførsel af tjenestemænd (tekstanm. 106)

Udbetaling til kommuner mv. som følge af opgaveomlægninger med overførsel af tjenestemænd (tekstanmærkning 106) og bestemmelser om deling af udgifter til pension for overførte tjenestemænd i lov nr. 309 af 1975 om overførslen af Fødselsanstalten i Jylland til Århus amtskommune, lov nr. 328 af 1975 om statshospitalernes overførsel til amtskommunerne m.fl. love samt lov nr. 652 af 19. december 1975 om visse tjenestemandsretlige og pensionsmæssige forhold mv. i forbindelse med gennemførelsen af lov nr. 333 af 19. juni 1974 om social bistand. I forbindelse med kommunalreformens iværksættelse pr. 1. januar 2007 overtager staten amtskommunernes pensionsforpligtelser for allerede pensionerede tjenestemænd og dermed også den hele pensionsforpligtelse på områder, hvor forpligtelsen hidtil har været delt mellem stat og amtskommuner, jf. anmærkning til konto 36.11.10.13. Overtagne pensionsforpligtelser fra amtskommunerne samt lov nr. 537 af 24. juni 2005 om regioner og om nedlæggelse af amtskommunerne, Hovedstadens Udviklingsråd og Hovedstadens Sygehusfællesskab og lov nr. 539 af 24. juni 2005 om visse proceduremæssige spørgsmål i forbindelse med kommunalreformen og BK nr. 965 af 14. oktober 2005 om tjenestemandspensionsforpligtelser i forbindelse med kommunalreformen. Delingsbestemmelserne som følge af opgaveomlægninger i forhold til primærkommunerne videreføres i uændret form med hjemmel i lov nr. 574 af 24. juni 2005 § 8, stk. 8 og 9.

13. Overtagne pensionsforpligtelser fra amtskommunerne

Udgifter til pensioner til tjenestemænd m.fl., der er pensioneret senest 31. december 2006 fra myndigheder, der er nedlagt i henhold til lovgivningen vedrørende kommunalreformen, herunder fratrådt med opsat pension inden denne dato, overtages af regionerne mv. mod statslig refusion. Tilsvarende gælder ægtefælle- og børnepensioner efter de forannævnte tjenestemænd samt ægtefælle- og børnepensioner, der var anlagt til udbetaling senest 31. december 2006. De nedlagte myndigheders eventuelle udgifter til understøttelser indgår på tilsvarende vis i refusionsopgørelsen. Jævnfør i øvrigt lov nr. 537 af 24. juni 2005 om regioner og om nedlæggelse af amtskommunerne, Hovedstadens Udviklingsråd og Hovedstadens Sygehusfællesskab og lov nr. 539 af 24. juni 2005 om visse proceduremæssige spørgsmål i forbindelse med kommunalreformen med se-

nere ændringer samt BK nr. 965 af 14. oktober 2005 om tjenestemandspensionsforpligtelser i forbindelse med kommunalreformen. Regionerne vil som pensionsgivere indestå for samt administrere og udbetale aktuelle og opsatte tjenestemandspensioner.

Region Hovedstaden overtager forpligtelsen som pensionsgiver for tjenestemænd fratrådt fra HUR og samtlige tjenestemænd, fratrådt fra H:S med ret til aktuel eller opsat pension, uanset om disse sidstnævnte før fratrædelsestidspunktet var beskæftigede med opgaver, der ikke overføres til Region Hovedstaden.

ad 44. Tilskud til personer. På kontoen føres udgifter til pensioner til tjenestemænd m.fl., der er pensioneret senest 31. december 2006 fra myndigheder, der er nedlagt i henhold til lovgivningen vedrørende kommunalreformen, herunder fratrådt med opsat pension inden denne dato. Tilsvarende gælder ægtefælle- og børnepensioner efter de forannævnte tjenestemænd samt ægtefælle- og børnepensioner, der var anlagt til udbetaling senest 31. december 2006. Udbetalingerne gennemføres som månedlige a contorefusioner til regionerne mv., der forestår pensionsudbetalingerne. Under indtryk af gennemførte, faktiske udbetalinger, dokumenteret ved regnskabspåtegnede revisionserklæringer, foretages der endelig efterregulering. Samtidig justeres a contobetalingen for aktuelt finansår under indtryk af gennemførte betalinger i det således afsluttede tidligere finansår.

21. Udbetaling af fratrædelsesgodtgørelse m.v.

Ved fratræden uden pensionering kan en tjenestemand vælge i stedet for en opsat pension at få en fratrædelsesgodtgørelse overført til en pensionsordning, der kan godkendes af Finansministeriet, jf. tjenestemandspensionslovens § 25 samt BK nr. 76 af 1. februar 2006 om fratrædelsesgodtgørelse mv.

22. Indbetaling af udtrædelsesgodtgørelse m.v.

Beløbet fremkommer ved genindbetaling af tidligere udbetalte pensionsbidrag i forbindelse med genansættelse i en tjenestemandsstilling samt ved indbetaling af udtrædelsesgodtgørelse for overenskomstansatte, der ansættes i tjenestemandsstillinger og som vælger at få pensionsalderen forhøjet, jf. tjenestemandspensionslovens § 4a, stk. 2.

31. Diverse indbetalinger

Indbetalingerne vedrører pensionsudbetalinger og bonus fra pensionsforsikringer mv., hvor staten er indtrådt i forsikringstagerens sted. Den enkelte police er f.eks. overført til staten i henhold til normeringslov som forudsætning for pensionsaldersforhøjelse på grundlag af tidligere ansættelsesperioder udenfor staten, f.eks. i kommuner. Der er tale om ordninger efter ældre lovgivning.

36.12. Forskellige pensionsindbetalinger

36.12.11. Bidrag i forbindelse med tjenestefrihed (tekstanm. 116)

Tjenestemænd m.fl., der har tjenestefrihed til lønnet arbejde i forhandlingsberettigede tjenestemandsorganisationer, kan få perioden medregnet i pensionsalderen mod indbetaling af pensionsbidrag til staten. Bidraget udgør 15 pct. for folkeskolelærere med ret til statslig tjenestemandspension er der indgået aftale med Kommunernes Landsforening om, at bidraget i forbindelse med tjenestefrihed til organisationsarbejde og kombinationsbeskæftigelse afløses ved modregning i det generelle tilskud til kommuner. Kommuner, der har meddelt sådanne ansatte tjenestefrihed af de nævnte årsager, oppebærer med virkning fra skoleåret 06/07 og fremefter i statens sted pensionsbidraget fra de forhandlingsberettigede tjenestemandsorganisationer, jf. akt. 189 af 14. juni 2006.

Beskæftigelse under tjenestefrihed i øvrigt kan også bevilges medregnet i pensionsalderen, jf. tjenestemandspensionslovens § 4, stk. 4. For tjenestefrihed bevilget efter 1. april 1992 er medregningen betinget af, at der løbende er indbetalt pensionsbidrag til staten på normalt 15 pct.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	14,6	12,8	13,7	14,2	14,2	14,2	14,2
10. Pensionsbidrag ved tjenestefrihed til organisationsarbejde							
Indtægt	**0,9**	**1,0**	**0,7**	**0,2**	**0,2**	**0,2**	**0,2**
34. Øvrige overførselsindtægter	*0,9*	*1,0*	*0,7*	*0,2*	*0,2*	*0,2*	*0,2*
20. Pensionsbidrag ved tjenestefrihed i øvrigt							
Indtægt	**13,7**	**11,9**	**13,0**	**14,0**	**14,0**	**14,0**	**14,0**
34. Øvrige overførselsindtægter	*13,7*	*11,9*	*13,0*	*14,0*	*14,0*	*14,0*	*14,0*

36.12.12. Bidrag til dækning af pensionsalderoptjening ved frivillig fratræden og seniorordninger (tekstanm. 101)

Som led i en frivillig fratrædelsesordning kan en ansættelsesmyndighed tillægge en tjenestemand, der er fyldt 62 år, ekstraordinær pensionsalder efter de i reglerne fastlagte rammer under forudsætning af, at ansættelsesmyndigheden indbetaler et engangsbeløb beregnet efter reglerne i Finansministeriets cirkulære herom til finanslovens § 36.

Ved seniorordning med overgang til deltid kan ansættelsesmyndigheden bevilge, at en tjenestemand, der er fyldt 60 år, kan bevare pensionsoptjening i forhold til fuldtidsansættelse betinget af, at der løbende betales supplerende pensionsdækningsbidrag til finanslovens § 36., så det samlede pensionsdækningsbidrag svarer til bidraget for en fuldtidsansat.

Ved retræteordninger med overgang til en lavere placeret stilling kan ansættelsesmyndigheden bevilge, at en tjenestemand, der er fyldt 55 år, kan bevare pensionsret fra den højere stilling, betinget af, at ansættelsesmyndigheden løbende til finanslovens § 36. betaler pensionsdækningsbidrag, beregnet efter den pensionsgivende løn i den højere stilling.

De forannævnte ordninger er hjemlet i Finansministeriets cirkulære nr. 9859 af 12. december 2008.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	96,3	76,3	57,5	37,0	37,0	37,0	37,0
10. Bidrag ved frivillig fratræden							
Indtægt	**89,2**	**69,6**	**50,0**	**30,0**	**30,0**	**30,0**	**30,0**
34. Øvrige overførselsindtægter	*89,2*	*69,6*	*50,0*	*30,0*	*30,0*	*30,0*	*30,0*
20. Pensionsbidrag vedr. seniorordninger							
Indtægt	**7,1**	**6,7**	**7,5**	**7,0**	**7,0**	**7,0**	**7,0**
34. Øvrige overførselsindtægter	*7,1*	*6,7*	*7,5*	*7,0*	*7,0*	*7,0*	*7,0*

Ansatte med tjenestemandspensionsret i aktieselskaber, koncessionerede selskaber m.v.

36.21. Pensionsudgifter og -bidrag (tekstanm. 100, 101 og 102)

Pensionsudgifterne afholdes i henhold til LB nr. 489 af 6. maj 2010 om lov om tjenestemandspension med senere ændringer.

For ansatte i aktieselskaber, koncessionerede selskaber mv. med ret til tjenestemandspension indbetales der et aktuarmæssigt fastsat pensionsbidrag. Oplysning om bidragets størrelse gives i anmærkningerne til de respektive konti.

36.21.01. Post Danmark A/S *(Lovbunden)*

Post Danmark A/S er oprettet i henhold til lov nr. 409 af 6. juni 2002 om Post Danmark A/S, med senere ændringer. Tjenestemænd, der forinden opløsningen af den offentlige virksomhed Post Danmark enten havde valgt overgang til overenskomstansættelse med bevarelse af retten til tjenestemandspension, eller som fortsat ønskede at bibeholde tjenestemandsansættelsesformen, bevarer jf. lov nr. 409 §§ 9 og 10 fortsat retten til tjenestemandspension efter overgangen til Post Danmark A/S.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	1.763,8	1.793,0	1.834,7	1.827,0	1.827,5	1.831,5	1.832,7
Indtægtsbevilling	205,6	181,0	155,0	141,1	130,9	119,7	109,4
10. Post Danmark A/S							
Udgift	**1.763,8**	**1.793,0**	**1.834,7**	**1.827,0**	**1.827,5**	**1.831,5**	**1.832,7**
44. Tilskud til personer	1.763,8	1.793,0	1.834,7	1.827,0	1.827,5	1.831,5	1.832,7
Indtægt	**205,6**	**181,0**	**155,0**	**141,1**	**130,9**	**119,7**	**109,4**
34. Øvrige overførselsindtægter	*205,6*	*181,0*	*155,0*	*141,1*	*130,9*	*119,7*	*109,4*

10. Post Danmark A/S

ad 44. Tilskud til personer. Der henvises til den indledende anmærkning ad 36.21. og lov nr. 409 af 6. juni 2002 om Post Danmark A/S med senere ændringer.

Oversigt over forventet antal pensionsmodtagere:

	2013	F-år	2015	2016	2017
Antal i alt	16.625	16.775	16.928	17.054	17.218
Heraf forventet tilgang	744	736	712	766	745
Heraf forventet afgang	594	583	586	602	597

Oversigt over sammensætningen af pensionsmodtagere jan. 2013, egenpension:

	mænd	kvinder
Antal i alt	8.561	3.967
Gennemsnitlig pensioneringsalder, år 1)	60,7	59,2
Gennemsnitlig pensioneringsalder ved alderspensionering, år	62,1	61,8
Gennemsnitlig optjent pensionsalder, år	27,1	22,2

1) Inkl. sygdoms- og utilregnelighedspensioneringer (inkl. evt. rådighedsløn-afskedigede).

ad 34. Øvrige overførselsindtægter. I henhold til § 11 stk. 3 i lov nr. 409 af 6. juni 2002 om Post Danmark A/S med senere ændringer har Finansministeriet indgået aftale med Post

Danmark A/S om nedsættelse af det ved § 11 stk. 1 fastsatte pensionsbidrag på 20,0 pct. til 12,0 pct. mod indbetaling af et samlet engangsbeløb på 1,75 mia. kr. i 2002.

Oversigt over aldersfordelingen for registrerede aktive med tjenestemandspensionsret ved Post Danmark, primo 2013 :

	Mænd	kvinder
Antal i alt	2.925	1.843
Gennemsnitlig alderssammensætning, år	53,9	53,1

	- 49 år	**50 - 54 år**	**55 - 59 år**	**60 - 64 år**	**65 år -**
Antal i alt, aldersfordelt	1.194	1.342	1.515	667	50

Kilde: Det centrale register til pensionsalderberegning (PENSAB).

36.21.02. DSB (tekstanm. 103) *(Lovbunden)*

Statsvirksomheden DSB (Danske Statsbaner) er med virkning fra 1. januar 1999 omdannet til en selvstændig offentlig virksomhed i henhold til bekendtgørelse af lov nr. 1184 af 12. oktober 2010 om den selvstændige offentlige virksomhed DSB og om DSB S-tog A/S.

I medfør af samme lov er DSB's S-togsdivision med virkning fra samme dato etableret som DSB S-tog A/S, der er et datterselskab under den selvstændige offentlige virksomhed DSB.

Udgiften til tjenestemandspensioner ved DSB anlagt før 1. januar 1999 afholdes af underkonto 10. Statsbanerne, mens udgiften til pensioner nyanlagt efter denne dato tillige med pensionsbidrag opføres på underkonto 20. DSB selvstændig offentlig virksomhed.

Indtægtsbevillingen blev på FL12 forhøjet dels som følge af efterbetaling i forhold til konstateret skalatrinsudvikling ved DSB virksomheden, dels som følge af indførelse af en forhøjet pensionsbidragsprocent med virkning fra jan. 2011, jf. i øvrigt bemærkningerne ad underkonto 36.21.02.20.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	1.353,4	1.336,1	1.343,9	1.314,2	1.272,1	1.234,5	1.195,5
Indtægtsbevilling	209,3	381,4	253,3	228,8	213,8	199,7	186,8
10. Statsbanerne							
Udgift	**967,8**	**918,7**	**838,5**	**769,4**	**708,9**	**652,4**	**597,3**
44. Tilskud til personer	967,8	918,7	838,5	769,4	708,9	652,4	597,3
20. DSB selvstændig offentlig virksomhed							
Udgift	**385,6**	**417,4**	**505,4**	**544,8**	**563,2**	**582,1**	**598,2**
44. Tilskud til personer	385,6	417,4	505,4	544,8	563,2	582,1	598,2
Indtægt	**209,3**	**381,4**	**253,3**	**228,8**	**213,8**	**199,7**	**186,8**
34. Øvrige overførselsindtægter	*209,3*	*381,4*	*253,3*	*228,8*	*213,8*	*199,7*	*186,8*

10. Statsbanerne

På kontoen er optaget udgifter til tjenestemandspension ved DSB nyanlagt før 1. januar 1999, jf. i øvrigt den indledende anmærkning på 36.21.02.

ad 44. Tilskud til personer. Der henvises til den indledende anmærkning ad 36.21.

Oversigt over forventet antal pensionsmodtagere:

	2013	F-år	2015	2016	2017
Antal i alt	7.948	7.509	7.087	6.643	6.220
Heraf forventet tilgang	207	191	151	142	125
Heraf forventet afgang	646	613	595	565	530

Oversigt over sammensætningen af pensionsmodtagere jan. 2013, egenpension:

	mænd	kvinder
Antal i alt	3.566	409
Gennemsnitlig pensioneringsalder, år 1)	61,4	59,8
Gennemsnitlig pensioneringsalder ved alderspensionering, år,	0,0	0,0
Gennemsnitlig optjent pensionsalder, år	8,7	7,5

1) Inkl. sygdoms- og utilregnelighedspensioneringer (inkl. evt. rådighedsløn-afskedigede).

20. DSB selvstændig offentlig virksomhed

På kontoen er optaget udgifter til tjenestemandspension og indtægter fra pensionsbidrag for tjenestemænd ansat ved moderselskabet, jf. i øvrigt den indledende bemærkning på 36.11.

I LB nr. 1184 af 12. december 2010 om lov om den selvstændige offentlige virksomhed DSB og om DSB S-tog A/S er det i § 14, stk. 4 forudsat, at virksomheden for tjenestemænd i DSB betaler de af finansministeren fastsatte bidrag mv. til dækning af statens pensionsudgifter. De senere års udvikling i skalatrinslønnen ved DSB samt den heraf følgende udvikling i den statslige pensionsbyrde har vist, at de hidtil gældende bidragsprocenter ikke ville kunne dække statens fremtidige pensionsbyrde for de stadigt aktive tjenestemænd ved DSB virksomhederne, hvorfor pensionsbidragsprocenten med virkning fra 1. januar 2011 på FL12 forhøjedes til 26,0 pct. Det blev herved samtidig forudsat, at der som led i en administrativ forenkling alene fastsættes én bidragsprocent i stedet for de hidtil gældende 3 forskellige, hhv. for tjenestemænd ansat i DSB selvstændig offentlig virksomhed, for udlånte tjenestemænd ved DSB S-tog A/S og for udlånte ved DB Schenker AG (tidl. DSB Gods).

Som kompensation for den allerede stedfundne skalatrinsudvikling justeredes pensionsbidragsbetalingen for ansatte ved DSB virksomheden dels med et indbetalt engangsbeløb for 2010, dels med forudsætning om forhøjet pensionsbidragssats til 26,0 pct. med virkning fra januar 2011.

Ved bidragsfastsættelsen er der taget udgangspunkt i forudsætninger om slutskalatrinsindplaceringer og opnået pensionsalder ved de fremtidige, individuelle pensioneringer. Afvigelser i forhold til det forudsatte afdækkes ved årlige efterreguleringer mellem DSB og finanslovens § 36. Pensionsvæsenet.

I konsekvens af fastsættelsen af kun ét pensionsbidrag og dermed samlingen af pensionsindtægter og -udgifter ved DSB virksomheden blev underkonto 36.21.02.30. DSB S-tog A/S samtidig nedlagt, idet de på kontoen optagne bevillinger overførtes til nærværende underkonto.

ad 44. Tilskud til personer. Der henvises til den indledende anmærkning ad 36.11.

Oversigt over forventet antal pensionsmodtagere:

	2013	F-år	2015	2016	2017
Antal i alt	3.507	3.663	3.824	3.964	4.109
Heraf forventet tilgang	212	219	206	195	199
Heraf forventet afgang	56	58	66	50	71

Oversigt over sammensætningen af pensionsmodtagere jan. 2013, egenpension:

	mænd	kvinder
Antal i alt	2.235	575
Gennemsnitlig pensioneringsalder, år 1)	60,5	56,4
Gennemsnitlig pensioneringsalder ved alderspensionering, år,	63,4	62,6
Gennemsnitlig optjent pensionsalder, år	32,0	27,8

1) Inkl. sygdoms- og utilregnelighedspensioneringer (inkl. evt. rådighedsløn-afskedigede).

ad 34. Øvrige overførselsindtægter. Pensionsbidraget for ansatte med tjenestemandspensionsret ved DSB virksomheden er med henvisning til § 14 i LB nr. 1184 af 12. december 2010 om lov om den selvstændige offentlige virksomhed DSB og om DSB S-tog A/S fastsat til 26,0 pct.

Oversigt over aldersfordelingen for registrerede aktive med tjenestemandspensionsret ved DSB, selvstændig offentlig virksomhed, primo 2013:

	mænd	kvinder
Antal i alt	2.329	612
Gennemsnitlig alderssammensætning, år	53,5	51,4

	- 49 år	**50 - 54 år**	**55 - 59 år**	**60 - 64 år**	**65 år -**
Antal i alt, aldersfordelt	892	778	820	410	42

Kilde: Det centrale register til pensionsalderberegning (PENSAB).

36.21.03. Scandlines A/S (tekstanm. 112) *(Lovbunden)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	145,4	143,7	146,2	142,2	140,3	138,8	137,6
Indtægtsbevilling	8,9	7,0	8,4	7,9	7,4	6,6	6,1
10. Scandlines A/S							
Udgift	**145,4**	**143,7**	**146,2**	**142,2**	**140,3**	**138,8**	**137,6**
44. Tilskud til personer	145,4	143,7	146,2	142,2	140,3	138,8	137,6
Indtægt	**8,9**	**7,0**	**8,4**	**7,9**	**7,4**	**6,6**	**6,1**
34. Øvrige overførselsindtægter	*8,9*	*7,0*	*8,4*	*7,9*	*7,4*	*6,6*	*6,1*

10. Scandlines A/S

ad 44. Tilskud til personer. Der henvises til den indledende anmærkning ad 36.21. Bevillingen på kontoen dækker udelukkende udgifter til nyanlagte pensioner efter 1. januar 1996, idet udgiften til pensioner anlagt før denne dato afholdes via konto 36.21.02.10. Statsbanerne.

Oversigt over forventet antal pensionsmodtagere:

	2013	F-år	2015	2016	2017
Antal i alt	1.165	1.167	1.160	1.153	1.151
Heraf forventet tilgang	22	35	23	29	27
Heraf forventet afgang	20	42	30	31	30

Oversigt over sammensætningen af pensionsmodtagere jan. 2013, egenpension:

	mænd	kvinder
Antal i alt	874	35
Gennemsnitlig pensioneringsalder, år 1)	62,7	54,3
Gennemsnitlig pensioneringsalder ved alderspensionering, år,	63,9	67,0
Gennemsnitlig optjent pensionsalder, år	27,6	26,7

1) Inkl. sygdoms- og utilregnelighedspensioneringer (inkl. evt. rådighedsløn-afskedigede).

ad 34. Øvrige overførselsindtægter. Pensionsbidraget for ansatte med tjenestemandspensionsret ved Scandlines A/S er fastsat til 22,92 pct., jf. i øvrigt anmærkning til tekstanmærkning nr. 112.

Oversigt over aldersfordelingen for registrerede aktive med tjenestemandspensionsret ved Scandlines A/S, primo 2013:

	mænd	kvinder
Antal i alt	117	9
Gennemsnitlig alderssammensætning, år	56,5	53,1

	- 49 år	**50 - 54 år**	**55 - 59 år**	**60 - 64 år**	**65 år -**
Antal i alt, aldersfordelt	11	35	46	27	7

Kilde: Det centrale register til pensionsalderberegning (PENSAB).

36.21.04. BG Bank A/S (tekstanm. 113) *(Lovbunden)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	96,0	99,3	101,0	104,3	105,8	106,5	107,3
Indtægtsbevilling	20,7	33,3	15,3	14,4	13,6	12,8	12,1
10. BG Bank A/S							
Udgift	**96,0**	**99,3**	**101,0**	**104,3**	**105,8**	**106,5**	**107,3**
44. Tilskud til personer	96,0	99,3	101,0	104,3	105,8	106,5	107,3
Indtægt	**20,7**	**33,3**	**15,3**	**14,4**	**13,6**	**12,8**	**12,1**
34. Øvrige overførselsindtægter	*20,7*	*33,3*	*15,3*	*14,4*	*13,6*	*12,8*	*12,1*

10. BG Bank A/S

ad 44. Tilskud til personer. Der henvises til den indledende anmærkning ad 36.21. Pensionsudgiften til ansatte med tjenestemandspensionsret i BG Bank A/S, nu Danske Bank A/S afholdes endvidere i overensstemmelse med tekstanmærkning nr. 113. Der henvises til akt. 122 af 30. november 1995.

Oversigt over forventet antal pensionsmodtagere:

	2013	F-år	2015	2016	2017
Antal i alt	864	872	874	884	890
Heraf forventet tilgang	14	11	26	15	16
Heraf forventet afgang	6	9	16	9	7

Oversigt over sammensætningen af pensionsmodtagere jan. 2013, egenpension:

	mænd	kvinder
Antal i alt	186	533
Gennemsnitlig pensioneringsalder, år 1)	56,0	57,3
Gennemsnitlig pensioneringsalder ved alderspensionering, år,	64,2	62,6
Gennemsnitlig optjent pensionsalder, år	28,4	28,7

1) Inkl. sygdoms- og utilregnelighedspensioneringer (inkl. evt. rådighedsløn-afskedigede).

ad 34. Øvrige overførselsindtægter. Pensionsbidraget for ansatte med tjenestemandspensionsret ved BG Bank A/S er fastsat til 19,33 pct.

Oversigt over aldersfordelingen for registrerede aktive med tjenestemandspensionsret ved BG Bank A/S , primo 2013 :

	mænd	kvinder
Antal i alt	55	206
Gennemsnitlig alderssammensætning, år	53,4	54,0

	- 49 år	**50 - 54 år**	**55 - 59 år**	**60 - 64 år**	**65 år -**
Antal i alt, aldersfordelt	63	66	84	47	1

Kilde: Det centrale register til pensionsalderberegning (PENSAB).

36.21.05. TDC A/S (tekstanm. 105) *(Lovbunden)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	173,4	186,1	185,9	201,9	201,9	202,8	201,8
10. Tidligere tjenestemandsansatte ved TDC A/S							
Udgift	**173,4**	**186,1**	**185,9**	**201,9**	**201,9**	**202,8**	**201,8**
44. Tilskud til personer	173,4	186,1	185,9	201,9	201,9	202,8	201,8

10. Tidligere tjenestemandsansatte ved TDC A/S

Tidligere statstjenestemænd, overgået til ansættelse i Tele Danmark A/S, - nu TDC A/S - bevarer og fortsætter deres pensionsoptjening i overensstemmelse med tjenestemandspensionsreglerne - jf. § 11 i oprindelig lov nr. 501 af 22. juni 1995 med senere ændringer om visse forhold på telekommunikationsområdet, § 2 i oprindelig lov nr. 399 af 13. maj 1992 med senere ændringer om visse personalemæssige forhold i forbindelse med oprettelsen af Tele Sønderjylland A/S § 1 i oprindelig lov nr. 289 af 29. april 1992 med senere ændringer om visse personalemæssige forhold i forbindelse med overførsel af opgaver fra Telestyrelsen, Tele Sønderjylland A/S og Telecom A/S til Tele Danmark Mobil A/S.

Retten til pensionsoptjening er bevaret i det omfang, de tidligere statstjenestemænd fortsætter deres ansættelse hos selskabet og ikke i øvrigt har fravalgt denne ret til fordel for anden pensionsordning. Jf. akt. 277 af 24. maj 2000 kan disse ansatte tillige bevare denne ret, hvis de i forbindelse med flytning af opgaver uden for TDC A/S overgår til ansættelse i anden virksomhed uden for koncernen, idet det er forudsat, at alle forpligtelser mv. i henhold til pensionsaftalen fortsat påhviler TDC A/S.

Ved aftale mellem staten og Tele Danmark A/S, jf. akt. 386 af 16. august 1994 har selskabet en gang for alle afkøbt sig pligten til at indbetale et løbende pensionsbidrag for de tidligere statstjenestemænd, overgået til ansættelse med tjenestemandspensionsrettigheder i Tele Danmark A/S, nu TDC A/S.

På kontoen føres udgifter til nyanlagte pensioner efter aftalens ikrafttræden pr. 1. juli 1994.

ad 44. Tilskud til personer.

Oversigt over forventet antal pensionsmodtagere:

	2013	F-år	2015	2016	2017
Antal i alt	1.436	1.437	1.441	1.451	1.465
Heraf forventet tilgang	22	33	45	48	46
Heraf forventet afgang	21	29	35	34	43

Oversigt over sammensætningen af pensionsmodtagere jan. 2013, egenpension:

	Mænd	kvinder
Antal i alt	672	493
Gennemsnitlig pensioneringsalder, år 1)	59,3	57,4
Gennemsnitlig pensioneringsalder ved alderspensionering, år,	63,2	62,1
Gennemsnitlig optjent pensionsalder, år	30,3	28,4

1) Inkl. sygdoms- og utilregnelighedspensioneringer (inkl. evt. rådighedsløn-afskedigede).

Oversigt over aldersfordelingen for registrerede aktive med tjenestemandspensionsret ved TDC A/S , primo 2013 :

	mænd	kvinder
Antal i alt	265	155
Gennemsnitlig alderssammensætning, år	54,8	54,6

	- 49 år	**50 - 54 år**	**55 - 59 år**	**60 - 64 år**	**65 år -**
Antal i alt, aldersfordelt	74	117	148	76	5

Kilde: Det centrale register til pensionsalderberegning (PENSAB).

36.21.06. NAVIAIR selvstændig offentlig virksomhed (tekstanm. 130) *(Lovbunden)*

Ved lov nr. 529 af 26. maj 2010 om Naviair er Navair oprettet som en selvstændig offentlig virksomhed. Kontoen er som følge heraf flyttet fra hovedområdet "Tjenestemænd i staten og folkekirken mv." til nærværende hovedområde.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	23,0	22,9	25,4	28,2	29,6	30,6	32,6
Indtægtsbevilling	39,3	38,0	38,2	36,4	35,3	34,0	33,4
10. NAVIAIR selvstændig offentlig virksomhed							
Udgift	**23,0**	**22,9**	**25,4**	**28,2**	**29,6**	**30,6**	**32,6**
44. Tilskud til personer	23,0	22,9	25,4	28,2	29,6	30,6	32,6
Indtægt	**39,3**	**38,0**	**38,2**	**36,4**	**35,3**	**34,0**	**33,4**
34. Øvrige overførselsindtægter	*39,3*	*38,0*	*38,2*	*36,4*	*35,3*	*34,0*	*33,4*

10. NAVIAIR selvstændig offentlig virksomhed

ad 34. Øvrige overførselsindtægter. Jf. akt. 199 af 16. maj 2001 er det i forbindelse med Flyvesikringstjenestens udskillelse fra Statens Luftfartsvæsen besluttet, at der skal indbetales et aktuarmæssigt fastlagt pensionsbidrag til finanslovens § 36 for personale med ret til statslig tjenestemandspension ved Flyvesikringstjenesten. Pensionsbidraget er senest med virkning fra 1. januar 2011 fastsat forskelligt for 2 delte grupperinger, idet der for gruppe 1 (flyveledere med pligtig afgangsalder 55 år) afregnes: 27,4 pct. af den pensionsgivende løn. For øvrige, samlet i gruppe 2 afregnes: 22,2 pct. af den pensionsgivende løn.

Oversigt over forventet antal pensionsmodtagere:

	2013	F-år	2015	2016	2017
Antal i alt	140	148	160	171	179
Heraf forventet tilgang	10	12	13	12	13
Heraf forventet afgang	2	0	2	4	1

Oversigt over sammensætningen af pensionsmodtagere jan 2013, egenpension:

	Mænd	kvinder
Antal i alt	93	25
Gennemsnitlig pensioneringsalder, år 1)	59,0	58,9
Gennemsnitlig pensioneringsalder ved alderspensionering, år,	61,4	59,2
Gennemsnitlig optjent pensionsalder, år	29,3	29,1

1) Inkl. sygdoms- og utilregnelighedspensioneringer (inkl. evt. rådighedslønafskedigede).

Oversigt over aldersfordelingen for registrerede aktive med tjenestemandspensionsret ved Naviair, primo 2013:

	Mænd	kvinder
Antal i alt	307	124
Gennemsnitlig alderssammensætning, år	46,7	45,8

	- 49 år	**50 - 54 år**	**55 - 59 år**	**60 - 64 år**	**65 år -**
Antal i alt, aldersfordelt	277	71	52	27	4

Kilde: Det centrale register til pensionsalderberegning (PENSAB).

36.21.10. Øvrige selskabsansatte m.v., med tjenestemandspensionsret (tekstanm. 106 og 115) *(Lovbunden)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	83,9	84,9	87,2	86,3	86,3	86,3	85,4
Indtægtsbevilling	3,4	3,6	2,8	14,5	14,4	14,3	14,2
10. Combus A/S							
Udgift	**33,4**	**34,0**	**36,1**	**35,2**	**35,3**	**35,5**	**35,2**
44. Tilskud til personer	33,4	34,0	36,1	35,2	35,3	35,5	35,2
11. Koncessionerede selskaber (tekstanm. 106)							
Udgift	**34,6**	**34,7**	**34,0**	**34,0**	**34,0**	**34,0**	**34,0**
44. Tilskud til personer	34,6	34,7	34,0	34,0	34,0	34,0	34,0
12. W. S. Atkins International Ltd.							
Udgift	**1,0**	**1,0**	**1,0**	**1,0**	**1,0**	**1,0**	**0,7**
44. Tilskud til personer	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	0,7
Indtægt	**0,6**	**0,7**	**0,7**	**0,7**	**0,7**	**0,7**	**0,7**
34. Øvrige overførselsindtægter	*0,6*	*0,7*	*0,7*	*0,7*	*0,7*	*0,7*	*0,7*
13. Overdragne statshavne							
Udgift	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**
44. Tilskud til personer	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Indtægt	**0,6**	**0,5**	**0,4**	**0,4**	**0,4**	**0,4**	**0,4**
34. Øvrige overførselsindtægter	*0,6*	*0,5*	*0,4*	*0,4*	*0,4*	*0,4*	*0,4*
14. Københavns Lufthavne A/S (tekstanm. 115)							
Udgift	**14,2**	**14,5**	**15,4**	**15,5**	**15,4**	**15,2**	**14,9**
44. Tilskud til personer	14,2	14,5	15,4	15,5	15,4	15,2	14,9
Indtægt	**2,1**	**2,0**	**1,7**	**1,6**	**1,5**	**1,4**	**1,3**
34. Øvrige overførselsindtægter	*2,1*	*2,0*	*1,7*	*1,6*	*1,5*	*1,4*	*1,3*

16. Odense Lufthavn							
Udgift	**0,6**	**0,6**	**0,6**	**0,5**	**0,5**	**0,5**	**0,5**
44. Tilskud til personer	0,6	0,6	0,6	0,5	0,5	0,5	0,5
18. Udbetaling Danmark (tekstanm. 100)							
Udgift	-	-	-	-	-	-	-
44. Tilskud til personer	-	-	-	-	-	-	-
Indtægt	-	**0,4**	-	**11,8**	**11,8**	**11,8**	**11,8**
34. Øvrige overførselsindtægter	-	*0,4*	-	*11,8*	*11,8*	*11,8*	*11,8*

10. Combus A/S

ad 44. Tilskud til personer. Der henvises til den indledende anmærkning ad 36.21. Bevillingen på kontoen dækker udelukkende udgifter til nyanlagte pensioner efter 1. januar 1996, idet udgiften til pensioner anlagt før denne dato afholdes via konto 36.21.02.10.

Oversigt over forventet antal pensionsmodtagere:

	2013	F-år	2015	2016	2017
Antal i alt	481	493	499	505	517
Heraf forventet tilgang	22	16	18	29	19
Heraf forventet afgang	10	10	12	17	15

Oversigt over sammensætningen af pensionsmodtagere jan 2013, egenpension:

	Mænd	kvinder
Antal i alt	362	42
Gennemsnitlig pensioneringsalder, år 1)	62,0	61,3
Gennemsnitlig pensioneringsalder ved alderspensionering, år,	0,0	0,0
Gennemsnitlig optjent pensionsalder, år	14,1	10,9

1) Inkl. sygdoms- og utilregnelighedspensioneringer (inkl. evt. rådighedsløn-afskedigede).

11. Koncessionerede selskaber (tekstanm. 106)

På kontoen føres udgiften til pension til tidligere statstjenestemænd pensioneret fra koncessionerede telefonselskabers pensionskasser, dvs. Fyns Telefons Pensionskasse, Jysk Telefons Pensionskasse, KTAS's Pensionskasse og Postverk Føroya. Udgiften til nyanlagte pensioner for ansatte ved Tele Danmark er efter 1. juli 1994 optaget på konto 36.21.05.10. Tidligere tjenestemandsansatte ved TDC A/S.

12. W. S. Atkins International Ltd.

ad 34. Øvrige overførselsindtægter. Jf. akt. 273 af 27. juni 2001 er Banestyrelsens Rådgivningsdivision solgt til W. S. Atkins Ltd. Selskabet skal indbetale et aktuarmæssigt fastsat pensionsbidrag på 19,1 pct. for udlånte tjenestemænd.

13. Overdragne statshavne

ad 34. Øvrige overførselsindtægter. Ved salg eller overdragelse af statshavne til kommuner eller selskaber vil der for herved ansatte, udlånte tjenestemænd eller for tjenestemænd, som har bevaret retten til tjenestemandspension mv., skulle indbetales et aktuarmæssigt fastsat pensionsbidrag til finanslovens § 36. Der henvises til oprindelig lov nr. 326 af 28. maj 1999 om havne og senest akt. 260 af 27. juni 2001. Pensionsbidraget er fastsat til 22,9 pct.

14. Københavns Lufthavne A/S (tekstanm. 115)

ad 44. Tilskud til personer. Der henvises til den indledende anmærkning ad 36.21. Bevillingen på kontoen dækker udelukkende udgifter til nyanlagte pensioner efter 1. januar 1997, idet udgiften til pensioner anlagt før denne dato afholdes via konto 36.11.08. Der henvises til lovbekendtgørelse nr. 517 af 9. juni 2000 med senere ændringer om Københavns Lufthavne A/S.

Oversigt over forventet antal pensionsmodtagere:

	2013	F-år	2015	2016	2017
Antal i alt	135	139	144	144	143
Heraf forventet tilgang	8	7	6	0	2
Heraf forventet afgang	4	2	6	1	3

Oversigt over sammensætningen af pensionsmodtagere jan. 2013, egenpension:

	mænd	kvinder
Antal i alt	86	22
Gennemsnitlig pensioneringsalder, år 1)	54,7	52,4
Gennemsnitlig pensioneringsalder ved alderspensionering, år,	62,0	65,0
Gennemsnitlig optjent pensionsalder, år	25,5	29,8

1) Inkl. sygdoms- og utilregnelighedspensioneringer (inkl. evt. rådighedsløn-afskedigede).

ad 34. Øvrige overførselsindtægter. Pensionsbidraget for ansatte med tjenestemandspensionsret ved Københavns Lufthavne A/S er fastsat til 21,2 pct.

Oversigt over aldersfordelingen for registrerede aktive med tjenestemandspensionsret ved Københavns Lufthavne A/S, primo 2013 :

	mænd	kvinder
Antal i alt	28	10
Gennemsnitlig alderssammensætning, år	58,1	50,8

	- 49 år	**50 - 54 år**	**55 - 59 år**	**60 - 64 år**	**65 år -**
Antal i alt, aldersfordelt	5	9	13	7	4

Kilde: Det centrale register til pensionsalderberegning (PENSAB).

16. Odense Lufthavn

ad 44. Tilskud til personer. I lov nr. 293 af 28. april 1997 om overdragelse af Aalborg og Odense Lufthavne forudsættes Odense Lufthavn overdraget til det kommunale fællesskab Odense Lufthavn. Til de tjenestemænd, der ikke ønsker at overgå til ansættelse i fællesskabet udbetaler staten (SLV) løn mv. og afholder udgiften til pension i overensstemmelse med reglerne i tjenestemandspensionslovgivningen, jf. konto 28.31.07. Tjenestemænd ved Aalborg og Odense Lufthavne.

18. Udbetaling Danmark (tekstanm. 100)

ad 34. Øvrige overførselsindtægter. I medfør af LB nr. 334 af 22. marts 2013 om lov om etablering af den selvejende institution Udbetaling Danmark og lov nr. 494 af 21. maj 2013 om ændring af lov om Udbetaling Danmark, lov om social pension, lov om højeste, mellemste, forhøjet almindelig og almindelig førtidspension m.v. og forskellige andre love, overgik en række af de tjenestemandsansatte medarbejdere, der har været beskæftigede med opgaverne i kommunerne, til at være ansat i Social- og Integrationsministeriet. De er ansat på tidspunkterne for opgavernes overførsel og på vilkår, der i øvrigt svarer til de hidtidige

vilkår, herunder pensionsvilkår. Tjenestemændene udlånes ved særskilt aftale fra Social- og Integrationsministeriet til ATP. Aftalen regulerer bl.a. vilkår for fastsættelsen af pensionsbidrag. Statens udgifter ved tjenestemændenes fremtidige pensionsoptjening i den statslige tjenestemandspensionsordning forudsættes afdækket ved pensionsbidragsbetaling fra Udbetaling Danmark, og bidraget er fastsat aktuarmæssigt til 23,5 pct. med hjemmel i tekstanmærkning nr. 100 til finanslovens § 36. Pensionsvæsenet. Tjenestemænd, der er udlånt til Udbetaling Danmark, vil ved pensionering fra denne ansættelse få udbetalt den samlede pension fra staten, idet principper for beregning, administration, refusion, revision m.v. følger reglerne i lov nr. 539 af 24. juni 2005 om visse proceduremæssige spørgsmål i forbindelse med kommunalreformen. Refusionsopgørelse og -betaling mellem staten og den enkelte kommune for optjent pensionsret i løbet af den kommunale ansættelsesperiode vil således blive opgjort efter disse delingsregler.

Forskellige statslige pensionsforpligtelser

36.31. Folkeskolen og visse selvejende institutioner (tekstanm. 100, 101, 102 og 117)

36.31.01. Pensionsudgifter i folkeskolen mv. (tekstanm. 111 og 118) *(Lovbunden)*

Ifølge § 12 i LB nr. 487 af 6. maj 2010 om lov om tjenestemænd i folkeskolen mv. afholder staten udgiften til pension til tjenestemænd i folkeskolen og deres efterladte, hvis ansættelse i folkeskolen er sket senest 31. marts 1992. Pensionsberegning og -udbetaling varetages af Finansministeriet, Statens Administration.

På kontoen afholdes endvidere udgiften til pensioner til tjenestemandsansatte rektorer og lærere ved kommunale og amtskommunale gymnasieskoler, pensioneret senest 31. december 2006.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	6.381,0	6.733,1	6.985,4	7.469,1	7.578,3	7.645,9	7.673,6
Indtægtsbevilling	-	-	-	217,8	222,0	225,5	228,5
10. Pensioner til tjenestemænd i folkeskolen mv.							
Udgift	**6.381,0**	**6.733,1**	**6.985,4**	**7.469,1**	**7.578,3**	**7.645,9**	**7.673,6**
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	6.381,0	6.733,1	6.985,4	7.469,1	7.578,3	7.645,9	7.673,6
Indtægt	-	-	-	**217,8**	**222,0**	**225,5**	**228,5**
34. Øvrige overførselsindtægter	-	-	-	*217,8*	*222,0*	*225,5*	*228,5*

10. Pensioner til tjenestemænd i folkeskolen mv.

ad 42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner.

Oversigt over forventet antal pensionsmodtagere:

	2013	F-år	2015	2016	2017
Antal i alt	43.158	44.344	45.469	46.365	47.032
Heraf forventet tilgang	2.641	2.552	2.401	2.194	2.018
Heraf forventet afgang	1.455	1.427	1.505	1.527	1.496

Oversigt over sammensætningen af pensionsmodtagere jan. 2013, egenpension:

	mænd	kvinder
Antal i alt	14.958	21.692
Gennemsnitlig pensioneringsalder, år 1)	62,4	62,1
Gennemsnitlig pensioneringsalder ved alderspensionering, år,	62,8	63,0
Gennemsnitlig optjent pensionsalder, år	30,3	29,3

1) Inkl. sygdoms- og utilregnelighedspensioneringer (inkl. evt. rådighedsløn-afskedigede).

Oversigt over aldersfordelingen for registrerede aktive med tjenestemandspensionsret i Folkeskolen, primo 2013 :

	mænd	kvinder
Antal i alt	4.248	6.441
Gennemsnitlig alderssammensætning, år	59,9	60,8

	- 49 år	**50 - 54 år**	**55 - 59 år**	**60 - 64 år**	**65 år -**
Antal i alt, aldersfordelt	18	679	4.486	4.971	539

Kilde: Det centrale register til pensionsalderberegning (PENSAB).

36.31.02. Københavns kommunale skolevæsen (tekstanm. 111 og 119) *(Lovbunden)*

Ifølge § 12, stk. 5 i LB nr. 487 af 6. maj 2010 om lov om tjenestemænd i folkeskolen mv. afholder staten udgiften til pension til tjenestemænd og deres efterladte i Københavns Kommune, som var ansat inden for samme undervisningsområder som angivet ovenfor ad hovedkonto 36.31.01. Pensionsudgifter i folkeskolen og gymnasieskolen, såfremt ansættelse ved det Københavnske skolevæsen var sket senest 31. marts 1992. Pensionsberegning og -udbetaling varetages af Københavns Kommune, idet staten refunderer kommunen den udlagte pension på grundlag af det pensionsniveau, der i øvrigt lægges til grund for tidligere ansatte folkeskole-, gymnasielærere, rektorer mv. optaget ad hovedkonto 36.31.01.

I januar 2012 udbetalte Københavns Kommune knap 2.000 lærerpensioner mod statslig refusion til pensionerede lærere med ret til statslig tjenestemandspension i kommunen.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	365,8	307,6	360,0	350,0	350,0	350,0	350,0
10. Københavns kommunale skolevæsen							
Udgift	**365,8**	**307,6**	**360,0**	**350,0**	**350,0**	**350,0**	**350,0**
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	365,8	307,6	360,0	350,0	350,0	350,0	350,0

36.31.03. Overtagne pensionsforpligtelser ved visse selvejende institutioner *(Lovbunden)*

I forbindelse med kommunalreformen blev (amts)kommunale gymnasier, HF-kursus, grundlæggende social- og sundhedsuddannelser, VUC mv. omdannet til selvejende institutioner under Undervisningsministeriet, jf. § 13 i lov nr. 590 af 24. juni 2005 med senere ændringer og § 26, stk. 7 - 9 i LB nr. 228 af 17. marts 2006 om lov om Centre for Videregående Uddannelse og andre selvejende institutioner for videregående uddannelser m.v.. Ifølge BK nr. 965 af 14. oktober 2005 om tjenestemandspensionsforpligtelser i forbindelse med kommunalreformen overgår pensionsforpligtelsen for de tjenestemænd og deres eventuelle efterladte, der pr. 01/01/2007 er ansat ved selvejende institutioner til staten. Afskediges en tjenestemand, ansat i en af disse institutioner på grund af arbejdsmangel eller uegnethed, refunderer den enkelte institution statskassen pensionsudgiften, indtil den pensionerede bliver 63½ år. Det samme gælder udgiften til førtidspension for tjenestemænd, der efter den 1. januar 2007 fratræder deres stilling som led i en frivillig fratrædelsesordning, idet den enkelte institution refunderer statskassen udgiften, indtil den fratrådte tilsvarende måtte nå 63½ års-alderen.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	81,2	94,9	90,0	107,2	106,7	106,2	105,4
Indtægtsbevilling	42,6	30,1	41,0	20,0	20,0	20,0	20,0
10. Pensionsforpligtelser ved gymnasieskoler, VUC, mv.							
Udgift	**81,2**	**94,9**	**90,0**	**107,2**	**106,7**	**106,2**	**105,4**
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	-	0,0	-	-	-	-	-
44. Tilskud til personer	81,2	94,9	90,0	107,2	106,7	106,2	105,4
Indtægt	**42,6**	**30,1**	**41,0**	**20,0**	**20,0**	**20,0**	**20,0**
34. Øvrige overførselsindtægter	*42,6*	*30,1*	*41,0*	*20,0*	*20,0*	*20,0*	*20,0*

10. Pensionsforpligtelser ved gymnasieskoler, VUC, mv.

ad 34. Øvrige overførselsindtægter. På kontoen føres pensionsbidrag for tjenestemandsansat personale ved selvejende institutioner dannet i forbindelse med kommunalreformen. Pensionsbidraget indbetales af institutionerne til staten efter de for statsinstitutioner til enhver tid gældende regler vedrørende ansatte i tjenestemandsstillinger. Bidraget er for nærværende fastsat til 15 pct.

36.32. Statslige pensionsordninger m.v. (tekstanm. 101 og 102)

36.32.01. Civilarbejderloven (tekstanm. 103, 120 og 128) *(Lovbunden)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	796,0	797,4	792,2	773,1	759,2	743,9	728,8
Indtægtsbevilling	83,7	76,4	76,5	67,6	63,7	58,4	53,9
10. Civilarbejderloven							
Udgift	**796,0**	**797,4**	**792,2**	**773,1**	**759,2**	**743,9**	**728,8**
44. Tilskud til personer	796,0	797,4	792,2	773,1	759,2	743,9	728,8
Indtægt	**83,7**	**76,4**	**76,5**	**67,6**	**63,7**	**58,4**	**53,9**
34. Øvrige overførselsindtægter	*83,7*	*76,4*	*76,5*	*67,6*	*63,7*	*58,4*	*53,9*

10. Civilarbejderloven

ad 44. Tilskud til personer. Pensionsudgiften afholdes med hjemmel i LB nr. 254 af 19. marts 2004 om lov om pensionering af civilt personel i forsvaret. Nyansættelse med pensionsret kan ikke ske efter 31. dec. 1998.

Oversigt over forventet antal pensionsmodtagere:

	2013	F-år	2015	2016	2017
Antal i alt	9.773	9.694	9.599	9.497	9.352
Heraf forventet tilgang	347	372	345	339	308
Heraf forventet afgang	426	467	447	484	442

Oversigt over sammensætningen af pensionsmodtagere jan. 2013, egenpension:

	mænd	kvinder
Antal i alt	3.718	3.492
Gennemsnitlig pensioneringsalder, år 1)	61,6	60,9
Gennemsnitlig pensioneringsalder ved alderspensionering, år,	62,9	62,0
Gennemsnitlig optjent pensionsalder, år	20,5	18,4

1) Inkl. sygdoms- og utilregnelighedspensioneringer (inkl. evt. rådighedsløn-afskedigede).

ad 34. Øvrige overførselsindtægter. Der indbetales et pensionsbidrag på 15 pct.

Oversigt over aldersfordelingen for registrerede aktive med tjenestemandspensionsret efter civilarbejderloven, primo 2013 :

	mænd	kvinder
Antal i alt	1.085	805
Gennemsnitlig alderssammensætning, år	52,8	51,5

	- 49 år	**50 - 54 år**	**55 - 59 år**	**60 - 64 år**	**65 år -**
Antal i alt, aldersfordelt	683	415	483	269	40

Kilde: Det centrale register til pensionsalderberegning (PENSAB).

36.32.10. Statsgaranterede pensionskasser (tekstanm. 100, 121 og 129) *(Lovbunden)*

De statsgaranterede pensionskasser, hvor medlemmerne får pension efter principperne i tjenestemandspensionsordningen, findes inden for statstilskudsområder, hvor statskassen har påtaget sig at dække pensionsordningernes underskud. De enkelte pensionskasser ledes af en bestyrelse. Pensionskasserne har en formue, der i det væsentligste stammer fra indbetaling af medlemsbidrag indtil 1969. Flere af pensionskasserne er i det væsentlige lukket for nyoptagelse fra 1. august 1995, hvor der på en række skoleområder er fastlagt nye generelle ansættelsesregler, der betyder, at nyansatte skal have bidragsfinansierede forsikringsmæssige pensionsordninger. Finansministeriet, Statens Administration varetager pensionsudbetalingen til pensionerede medlemmer af pensionskasserne.

For tjenestemandslignende personale med tjenestemandspensionsret, som er ansat inden for Undervisningsministeriets område ved tilskudsberettigede skoler, institutioner mv., og som er optaget i Efterlønskassen for lærere i friskolen og efterskolen, Pensionskassen af 1925 for de private eksamensskoler mv., skal den tilskudsberettigede institution løbende månedligt betale et pensionsbidrag på 15 pct. af de ansattes pensionsgivende løn, jf. bekendtgørelse nr . 974 af 20. november 1996 om indbetaling af pensionsbidrag til staten for personale ved tilskudsinstitutioner under Undervisningsministeriet med tjenestemandspensionsret i medfør af lov nr. 310 af 24. april 1996, med senere ændringer, om ændring af forskellige pensionsbestemmelser.

For medlemmer af Pensionskassen af 1950 for forskellige private kirkelige institutioner indbetales et årligt bidrag på 1,5 pct. af den pensionsgivende løn, jf. pensionskassens vedtægter, mens der ikke indbetales pensionsbidrag for medlemmer af Pensionsfonden af 1951.

De kasser, der har selvstændig formue, afregner et eventuelt overskud efter modregning af administrationsudgifter efter årets regnskabsafslutning til finanslovens § 36. Pensionsvæsenet.

Underkonto 36.32.10.30. Efterlønskassen for lærere i friskolen og efterskolen er nedlagt i forbindelse med Kassens omdannelse til en statslig pensionsordning. Som en statslig pensionsordning optræder bevillingerne nu ad konto 36.32.30.24. Pensionsordningen for lærere i friskolen og efterskolen.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	622,6	650,1	680,7	699,4	698,8	697,6	696,8
Indtægtsbevilling	112,9	104,8	122,3	104,1	103,6	93,9	83,2
10. Pensionskassen af 1925							
Udgift	**527,6**	**549,1**	**574,6**	**592,0**	**592,0**	**592,0**	**592,0**
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	0,2	-	-	-	-	-	-
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	527,4	549,1	574,6	592,0	592,0	592,0	592,0
Indtægt	**111,8**	**103,7**	**121,6**	**104,0**	**103,5**	**93,8**	**83,1**
34. Øvrige overførselsindtægter	*111,8*	*103,7*	*121,6*	*104,0*	*103,5*	*93,8*	*83,1*
60. Pensionsfonden af 1951							
Udgift	**77,5**	**81,8**	**87,7**	**88,2**	**88,2**	**88,2**	**88,2**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	77,5	81,8	87,7	88,2	88,2	88,2	88,2
Indtægt	-	-	**0,2**	-	-	-	-
34. Øvrige overførselsindtægter	-	-	*0,2*	-	-	-	-
70. Pensionskassen af 1950							
Udgift	**17,5**	**19,2**	**18,4**	**19,2**	**18,6**	**17,4**	**16,6**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	17,5	19,2	18,4	19,2	18,6	17,4	16,6
Indtægt	**1,1**	**1,1**	**0,5**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**
34. Øvrige overførselsindtægter	*1,1*	*1,1*	*0,5*	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*

10. Pensionskassen af 1925

Bevillingen dækker udgiften til pensioner til ledere og lærere ved private grundskoler og eksamensskoler.

ad 46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud.

Oversigt over forventet antal pensionsmodtagere:

	2013	F-år	2015	2016	2017
Antal i alt	3.719	3.885	4.023	4.174	4.272
Heraf forventet tilgang	304	283	282	268	245
Heraf forventet afgang	138	145	131	170	133

Oversigt over sammensætningen af pensionsmodtagere jan. 2013, egenpension:

	mænd	kvinder
Antal i alt	1.340	1.706
Gennemsnitlig pensioneringsalder, år 1)	62,8	62,4
Gennemsnitlig pensioneringsalder ved alderspensionering, år,	63,1	62,9
Gennemsnitlig optjent pensionsalder, år	25,5	26,1

1) Inkl. sygdoms- og utilregnelighedspensioneringer (inkl. evt. rådighedsløn-afskedigede).

ad 34. Øvrige overførselsindtægter.

Oversigt over aldersfordelingen for registrerede aktive med tjenestemandspensionsret ved Pensionskassen af 1925, primo 2013:

	mænd	kvinder
Antal i alt	931	1.414
Gennemsnitlig alderssammensætning, år	54,7	53,5

	- 49 år	**50 - 54 år**	**55 - 59 år**	**60 - 64 år**	**65 år -**
Antal i alt, aldersfordelt	583	455	696	525	86

Kilde: Det centrale register til pensionsalderberegning (PENSAB).

60. Pensionsfonden af 1951

Pensionsfonden afholder pensionsudgifter til ledere og lærere m.fl. ved det danske skolevæsen i Sydslesvig. Pensionsfondens underskud dækkes af statskassen, jf. akt. 10 af 22. oktober 1969. Der kan i et vist omfang ske nyoptagelser i Pensionsfonden.

Oversigt over aldersfordelingen for registrerede aktive med tjenestemandspensionsret ved Pensionsfonden af 1951, primo 2013 :

	mænd	kvinder
Antal i alt	250	393
Gennemsnitlig alderssammensætning, år	48,9	46,9

	- 49 år	**50 - 54 år**	**55 - 59 år**	**60 - 64 år**	**65 år -**
Antal i alt, aldersfordelt	347	94	122	70	10

Kilde: Det centrale register til pensionsalderberegning (PENSAB).

70. Pensionskassen af 1950

Pensionskassen afholder pensionsudgifter til teologiske kandidater og præster ved forskellige private kirkelige institutioner. Ved akt. 10 af 22. oktober 1969 har Finansudvalget tiltrådt, at pensionskassen kan opnå statstilskud til dækning af underskud. Der kan i et vist omfang ske nyoptagelser i pensionskassen.

Oversigt over aldersfordelingen for registrerede aktive med tjenestemandspensionsret ved Pensionskassen af 1950, primo 2013 :

	mænd	kvinder
Antal i alt	115	46
Gennemsnitlig alderssammensætning, år	49,4	50,8

	- 49 år	**50 - 54 år**	**55 - 59 år**	**60 - 64 år**	**65 år -**
Antal i alt, aldersfordelt	74	24	26	27	10

Kilde: Oplyst af Ministeriet for Ligestilling og Kirke, 2013 .

36.32.20. Pensionsforpligtelser i Grønland og på Færøerne *(Lovbunden)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	190,9	200,0	215,0	208,0	208,0	208,0	208,0
Indtægtsbevilling	27,2	21,1	30,0	20,0	20,0	20,0	20,0
10. Tjenestemænd ansat under Grønlands Selvstyre eller en kommune i Grønland							
Udgift	**168,4**	**175,6**	**190,0**	**185,0**	**185,0**	**185,0**	**185,0**
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	168,4	175,6	190,0	185,0	185,0	185,0	185,0
Indtægt	**27,2**	**21,1**	**30,0**	**20,0**	**20,0**	**20,0**	**20,0**
34. Øvrige overførselsindtægter	*27,2*	*21,1*	*30,0*	*20,0*	*20,0*	*20,0*	*20,0*
30. Færøernes skolevæsen							
Udgift	**22,5**	**24,4**	**25,0**	**23,0**	**23,0**	**23,0**	**23,0**
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	22,5	24,4	25,0	23,0	23,0	23,0	23,0

10. Tjenestemænd ansat under Grønlands Selvstyre eller en kommune i Grønland

ad 44. Tilskud til personer. Staten beregner og afholder udgifter til tjenestemandspension til tjenestemænd ansat ved Grønlands Selvstyre eller ved kommuner i Grønland, jf. LB nr. 661 af 12. august 1993 med senere ændringer om lov om pension til statens tjenestemænd mv. i Grønland.

ad 34. Øvrige overførselsindtægter. Ansættelsesmyndigheden indbetaler løbende et pensionsbidrag til statskassen, jf. LB nr. 661 af 12. august 1993 med senere ændringer om lov om pension til statens tjenestemænd mv. i Grønland. Procentsatsen for pensionsbidraget fastsættes af finansministeren efter forhandling med Grønlands Selvstyre og De Grønlandske Kommuners Landsforening.

30. Færøernes skolevæsen

Staten refunderer 80 pct. af pensionsudgifterne til tjenestemænd, der den 31. december 1987 var pensionerede fra folkeskolen på Færøerne, og for de pr. 31. december 1987 ansatte aktive tjenestemænd, timelærere mv. refunderer staten 80 pct. af pensionsudgifterne for pensionsalder, der var optjent indtil den 31. december 1987, jf. lov nr. 474 af 10. juni 1997 om ophævelse af lov om tjenestemænd m.fl. i folkeskolen på Færøerne.

36.32.30. Øvrige statslige pensionsordninger (tekstanm. 100, 111, 121, 123 og 132) *(Lovbunden)*

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	2.592,0	2.723,5	2.776,4	2.953,4	2.991,2	2.998,1	2.998,4
Indtægtsbevilling	1.387,7	514,3	502,7	494,9	466,3	446,2	428,0
10. Hypotekbanken							
Udgift	**3,6**	**3,1**	**2,1**	**2,7**	**2,3**	**2,2**	**1,9**
44. Tilskud til personer	3,6	3,1	2,1	2,7	2,3	2,2	1,9
11. Pensionsordningen for Højskoler, Landbrugsskoler og Husholdningskoler							
Udgift	**135,5**	**142,8**	**147,3**	**153,5**	**155,9**	**157,0**	**158,8**
44. Tilskud til personer	135,5	142,8	147,3	153,5	155,9	157,0	158,8
Indtægt	**15,2**	**14,2**	**13,6**	**12,6**	**11,5**	**10,6**	**9,7**
34. Øvrige overførselsindtægter	*15,2*	*14,2*	*13,6*	*12,6*	*11,5*	*10,6*	*9,7*
12. Pensionsordningen af 1976 (tekstanm. 111)							
Udgift	**827,4**	**876,8**	**863,7**	**945,3**	**945,0**	**929,8**	**912,4**
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	827,4	876,8	863,7	945,3	945,0	929,8	912,4
Indtægt	-	-	-	**4,4**	**5,4**	**6,0**	**6,2**
34. Øvrige overførselsindtægter	-	-	-	*4,4*	*5,4*	*6,0*	*6,2*
13. Pensionsordningen for tjenestemænd ved Samfundet og Hjemmet for Vanføre (tekstanm. 123)							
Udgift	**3,0**	**2,9**	**5,9**	**5,4**	**4,9**	**4,3**	**3,3**
44. Tilskud til personer	3,0	2,9	5,9	5,4	4,9	4,3	3,3
Indtægt	**0,3**	**0,2**	**0,2**	**0,2**	**0,2**	**0,2**	**0,2**
34. Øvrige overførselsindtægter	*0,3*	*0,2*	*0,2*	*0,2*	*0,2*	*0,2*	*0,2*
14. Apotekervæsenets Pensionsordning							
Udgift	**170,8**	**173,7**	**180,5**	**179,3**	**177,3**	**174,6**	**171,4**
44. Tilskud til personer	170,8	173,7	180,5	179,3	177,3	174,6	171,4
Indtægt	**191,6**	**170,0**	**175,0**	**175,0**	**175,0**	**175,0**	**175,0**
34. Øvrige overførselsindtægter	*191,6*	*170,0*	*175,0*	*175,0*	*175,0*	*175,0*	*175,0*
15. Kolonien Filadelfias pensionsordning (tekstanm. 123)							
Udgift	**13,6**	**13,4**	**12,1**	**11,1**	**10,4**	**9,3**	**8,7**
44. Tilskud til personer	13,6	13,4	12,1	11,1	10,4	9,3	8,7
Indtægt	**0,2**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**
34. Øvrige overførselsindtægter	*0,2*	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*
16. Pensionsordning vedr. kødkontrollen							
Udgift	**11,9**	**11,4**	**10,4**	**8,9**	**8,7**	**7,3**	**7,2**
44. Tilskud til personer	11,9	11,4	10,4	8,9	8,7	7,3	7,2
17. Pensioner til tjenestemandslignende ansatte ved tilskudsberettigede museer							
Udgift	**0,8**	**0,8**	**0,9**	**0,8**	**0,8**	**0,8**	**0,6**
44. Tilskud til personer	0,8	0,8	0,9	0,8	0,8	0,8	0,6
18. Det danske Hedeselskab							
Udgift	**8,2**	**7,7**	**5,4**	**5,2**	**4,5**	**3,6**	**2,9**
44. Tilskud til personer	8,2	7,7	5,4	5,2	4,5	3,6	2,9

19. Pensionsordningen for tjenestemandsansat personale ved DR							
Udgift	**92,4**	**92,7**	**87,2**	**86,8**	**84,0**	**80,8**	**78,0**
44. Tilskud til personer	92,4	92,7	87,2	86,8	84,0	80,8	78,0
Indtægt	**891,0**	**62,6**	**62,8**	**61,9**	**61,9**	**61,9**	**61,9**
25. Finansielle indtægter	*878,6*	*50,8*	*50,8*	*50,8*	*50,8*	*50,8*	*50,8*
34. Øvrige overførselsindtægter	*12,4*	*11,8*	*12,0*	*11,1*	*11,1*	*11,1*	*11,1*
20. Kennedy Centeret							
Udgift	-	-	-	-	-	-	-
44. Tilskud til personer	-	-	-	-	-	-	-
Indtægt	-	-	-	**0,4**	**0,4**	**0,4**	**0,4**
34. Øvrige overførselsindtægter	-	-	-	*0,4*	*0,4*	*0,4*	*0,4*
21. Pensionsordningen for visse ansatte ved Det Kgl. Teater							
Udgift	**64,8**	**64,5**	**62,1**	**62,1**	**61,0**	**59,5**	**57,6**
44. Tilskud til personer	64,8	64,5	62,1	62,1	61,0	59,5	57,6
Indtægt	**7,4**	**7,0**	**7,5**	**6,5**	**6,5**	**6,3**	**6,3**
34. Øvrige overførselsindtægter	*7,4*	*7,0*	*7,5*	*6,5*	*6,5*	*6,3*	*6,3*
22. Nationalforeningens Pensionsordning (tekstanm. 123)							
Udgift	**3,5**	**3,3**	**3,2**	**2,6**	**2,1**	**1,7**	**1,3**
44. Tilskud til personer	3,5	3,3	3,2	2,6	2,1	1,7	1,3
23. Pensionsordningen for Erhvervsskoler							
Udgift	**795,1**	**833,4**	**869,5**	**912,3**	**926,8**	**936,1**	**938,8**
44. Tilskud til personer	795,1	833,4	869,5	912,3	926,8	936,1	938,8
Indtægt	**124,8**	**114,1**	**107,0**	**99,8**	**89,3**	**79,1**	**70,7**
34. Øvrige overførselsindtægter	*124,8*	*114,1*	*107,0*	*99,8*	*89,3*	*79,1*	*70,7*
24. Pensionsordningen for lærere i friskolen og efterskolen (tekstanm. 121)							
Udgift	**461,3**	**496,9**	**526,1**	**577,4**	**607,5**	**631,1**	**655,5**
44. Tilskud til personer	-	-	-	577,4	607,5	631,1	655,5
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	461,3	496,9	526,1	-	-	-	-
Indtægt	**157,2**	**146,0**	**136,5**	**134,0**	**116,0**	**106,6**	**97,5**
25. Finansielle indtægter	-	-	-	*8,5*	-	-	-
34. Øvrige overførselsindtægter	*157,2*	*146,0*	*136,5*	*125,5*	*116,0*	*106,6*	*97,5*

10. Hypotekbanken

Pensionsudgifterne afholdes af staten, jf. akt. 449 af 1994/95. I henhold til oprindelig lov nr. 451 af 30. juni 1993 om ændring af Kongeriget Danmarks Hypotekbank og Finansforvaltning, jf. oprindelig LB nr. 631 af 23 juli 1993 om lov om Kongeriget Danmarks Hypotekbank og Finansforvaltning, tilkommer der bankens tjenestemænd ansættelsesvilkår, løn og pension efter regler svarende til de for tjenestemænd i staten gældende. Loven blev ophævet ved lov nr. 903 af 16. december 1998 om afvikling af Kongeriget Danmarks Hypotekbank og Finansforvaltning med senere ændringer. Pensionsordningen for Hypotekbankens tjenestemænd betragtes derfor som en lukket ordning efter 1. januar 1999.

Som følge af Hypotekbankens afvikling er de ansatte tjenestemænd overgået til statslig tjenestemandsansættelse pr. 1. januar 1999. Pensionsudgiften for tjenestemænd, der pensioneres efter denne dato, føres herefter på konto 36.11.08.04., ligesom pensionsbidragene optages under konto 36.11.08.07.

11. Pensionsordningen for Højskoler, Landbrugsskoler og Husholdningskoler

Pensionsordningen for Højskoler, Landbrugsskoler og Husholdningsskoler mv. er en statslig pensionsordning, hvor staten har den samlede pensionsforpligtelse for ordningens medlemmer, der omfatter ledere og lærere ved de omtalte skoler.

Pensionsordningen erstatter Pensionskassen for Højskoler, Landbrugsskoler og Husholdningsskoler mv., der er nedlagt med virkning fra 1. januar 2006. Omdannelsen indebærer ikke ændringer i medlemmernes pensionsrettigheder, jf. i øvrigt akt. 10 af 22. oktober 1969.

ad 44. Tilskud til personer.

Oversigt over forventet antal pensionsmodtagere:

	2013	F-år	2015	2016	2017
Antal i alt	1.425	1.490	1.553	1.612	1.655
Heraf forventet tilgang	111	123	109	95	116
Heraf forventet afgang	46	60	50	52	56

Oversigt over sammensætningen af pensionsmodtagere jan. 2013, egenpension:

	mænd	Kvinder
Antal i alt	746	442
Gennemsnitlig pensioneringsalder, år 1)	63,2	62,3
Gennemsnitlig pensioneringsalder ved alderspensionering, år,	63,0	62,8
Gennemsnitlig optjent pensionsalder, år	14,8	13,9

1) Inkl. sygdoms- og utilregnelighedspensioneringer (inkl. evt. rådighedsløn-afskedigede).

ad 34. Øvrige overførselsindtægter.

Oversigt over aldersfordelingen for registrerede aktive med tjenestemandspensionsret ved Pensionsordningen for højskoler, mv., primo 2013:

	mænd	Kvinder
Antal i alt	157	112
Gennemsnitlig alderssammensætning, år	55,5	54,1

	- 49 år	**50 - 54 år**	**55 - 59 år**	**60 - 64 år**	**65 år -**
Antal i alt, aldersfordelt	53	75	77	54	10

Kilde: Det centrale register til pensionsalderberegning (PENSAB).

12. Pensionsordningen af 1976 (tekstanm. 111)

Pensionsordningen af 1976 (P 1976) oprettedes pr. 1. april 1976 med statens overtagelse af Børneforsorgens Pensionskasse i forbindelse med overførsel af børne- og ungdomsforsorgsområdet fra statsligt til kommunalt regi (jf. akt. 274 i folketingsåret 1975-76).

Efterfølgende har staten overtaget tjenestemandspensionsforpligtelserne og eventuelle understøttelser efter vedtægt/regulativ for medlemmer af P 1976:

- Ved private særforsorgsinstitutioner, jf. akt. 172 af 1979/80) pr. 1. januar 1980 i forbindelse med særforsorgens overførsel til (amts)kommunalt regi (oprindelig LB nr. 102 af 17. februar 2004 om lov om udlægning af åndssvageforsorgen og den øvrige særforsorg m.v.)
- Ved børneforsorgen i Grønland (Grønlands Selvstyre og grønlandske kommuner) fra 1. januar 1980.
- Ved børneforsorgen og særforsorgen på Færøerne (Færøernes Specialskole med tilhørende elevhjem og Fritids- og Aflastningshjemmet i Torshavn) pr. 1. januar 1988 (lov nr. 719 af 18. november 1987, (afløst af lov nr. 393 af 22. juni 1993 om tilskud til Færøernes hjemmestyre) og akt. 128 af 1987/88).

ad 44. Tilskud til personer.

Oversigt over forventet antal pensionsmodtagere:

	2013	F-år	2015	2016	2017
Antal i alt	8.290	8.513	8.666	8.714	8.638
Heraf forventet tilgang	433	384	276	204	136
Heraf forventet afgang	210	231	228	280	243

Oversigt over sammensætningen af pensionsmodtagere jan. 2013, egenpension:

	mænd	Kvinder
Antal i alt	1.209	6.352
Gennemsnitlig pensioneringsalder, år 1)	63,1	62,0
Gennemsnitlig pensioneringsalder ved alderspensionering, år,	62,8	61,6
Gennemsnitlig optjent pensionsalder, år	21,0	20,7

1) Inkl. sygdoms- og utilregnelighedspensioneringer (inkl. evt. rådighedsløn-afskedigede).

Oversigt over aldersfordelingen for registrerede aktive med tjenestemandspensionsret ved Pensionsordningen af 1976, primo 2013 :

	mænd	Kvinder
Antal i alt	51	460
Gennemsnitlig alderssammensætning, år	62,7	61,8

	- 49 år	**50 - 54 år**	**55 - 59 år**	**60 - 64 år**	**65 år -**
Antal i alt, aldersfordelt	1	8	39	395	71

Kilde: Det centrale register til pensionsalderberegning (PENSAB).

13. Pensionsordningen for tjenestemænd ved Samfundet og Hjemmet for Vanføre (tekstanm. 123)

I forbindelse med overførsel af særforsorgen fra statsligt til (amts)kommunalt regi overtog staten pr. 1. januar 1980 pensionsforpligtelserne for medlemmerne af Pensionskassen for tjenestemænd ved Samfundet og Hjemmet for Vanføre (SAHVA), jf. akt. 172 af 1979/80, nu Pensionsordningen for tjenestemænd ved SAHVA. Overtagelsen gennemførtes efter retningslinjer, der bl.a. indebærer, at staten skal have refusion vedr. pensioner til pensionerede fra SAHVAs private virksomheder.

14. Apotekervæsenets Pensionsordning

Pensionsordningen er fra 1. april 1995 en lukket ordning, hvis medlemmer er bevillingshavende apotekere samt farmaceutiske kandidater og eksaminander ansat før maj 1985, jf. LB nr. 855 af 4. august 2008 om lov om apoteksvirksomhed og BK nr. 192 af 23. marts 1995 om Apotekervæsenets Pensionsordning.

For ansatte ved ikke-statslige institutioner og organisationer betales et pensionsbidrag på 15 pct. af den pensionsgivende løn på anciennitetstrin 13 efter overenskomsten mellem Finansministeriet og Dansk Farmaceutforening. Desuden betaler apotekerne et pensionsbidrag i forhold til apotekets bruttoomsætning. Procentsatsen fastsættes af sundhedsministeren.

ad 44. Tilskud til personer.

Oversigt over forventet antal pensionsmodtagere:

	2013	F-år	2015	2016	2017
Antal i alt	1.136	1.170	1.181	1.183	1.182
Heraf forventet tilgang	85	60	69	52	49
Heraf forventet afgang	51	49	67	53	56

Oversigt over sammensætningen af pensionsmodtagere jan. 2013, egenpension:

	mænd	kvinder
Antal i alt	290	560
Gennemsnitlig pensioneringsalder, år 1)	65,5	63,9
Gennemsnitlig pensioneringsalder ved alderspensionering, år,	66,2	64,2
Gennemsnitlig optjent pensionsalder, år	27,1	24,8

1) Inkl. sygdoms- og utilregnelighedspensioneringer (inkl. evt. rådighedsløn-afskedigede).

ad 34. Øvrige overførselsindtægter.

Oversigt over aldersfordelingen for registrerede aktive med tjenestemandspensionsret ved Apotekervæsenet, primo 2013 :

	mænd	kvinder
Antal i alt	66	141
Gennemsnitlig alderssammensætning, år	62,5	61,0

	- 49 år	**50 - 54 år**	**55 - 59 år**	**60 - 64 år**	**65 år -**
Antal i alt, aldersfordelt	0	6	60	94	48

Kilde: Det centrale register til pensionsalderberegning (PENSAB).

15. Kolonien Filadelfias pensionsordning (tekstanm. 123)

I forbindelse med bortfald af statens tilskud til sygehusbehandling af epileptiske patienter på Kolonien Filadelfia pr. 1. januar 1985 overtog staten pr. samme dato pensionsforpligtelserne for medlemmer af Kolonien Filadelfias pensionskasse.

16. Pensionsordning vedr. kødkontrollen

I forbindelse med et retsforlig indgået den 30. oktober 1996 mellem Landbrugs-og Fiskeriministeriet og Danske Slagtermesters Landsforening har Kammeradvokaten konkluderet, at der ikke kan kræves dækning hos de eksportautoriserede virksomheder af pensionsudgiften til afgåede overdyrlæger, men alene et bidrag på 15 pct. af den pensionsgivende løn, der modsvarer dækning af pensionsforpligtelserne til tjenestemandslignende ansatte overdyrlæger. Pensionsbidraget for overdyrlæger indtægtsføres herefter ad konto 36.11.08.24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri på linje med pensionsbidrag for øvrige tjenestemandsansatte ved dette ministerium, ligesom nyanlagte pensioner ved kødkontrollen tilsvarende føres på konto 36.11.08.04. Tjenestemænd i andre ministerier og styrelser m.v.

17. Pensioner til tjenestemandslignende ansatte ved tilskudsberettigede museer

De pågældende museer er Kunstindustrimuséet i København, "Den gamle By", Forhistorisk museum samt Naturhistorisk museum, alle i Århus.

18. Det danske Hedeselskab

Jf. akt. 163 af 5. marts 1982 afholder staten pensionsudgifterne til Det danske Hedeselskabs tjenestemænd.

19. Pensionsordningen for tjenestemandsansat personale ved DR

Pr. 1. januar 2011 overtog Staten jf. tekstanm. nr. 132 og anmærkning hertil pensionsforpligtelserne fra Danmarks Radios Pensionskasse, der samtidig omdannedes til en statslig pensionsordning.

Det blev ved Statens overtagelse af pensionskassens forpligtelser forudsat, at DR - ved siden af straksindbetaling af pensionskassens likvide kapital på 827,8 mio. kr. til statskassen v./FL § 36 - skal indbetale et årligt fast forrentet beløb frem til og med 2022 til afdækning af allerede optjent pensionsret pr. 31. december 2010. Det årlige kapitalbeløb er fastsat til 50,8 mio. kr.

For aktive tjenestemænd ved DR er der samtidig forudsat indbetaling af et aktuarmæssigt fastsat pensionsbidrag på 27,7 pct. af den pensionsgivende løn for disse tjenestemænds fremadrettede pensionsoptjening. Pensionsordningen er samtidig lukket for nyoptag.

20. Kennedy Centeret

ad 34. Øvrige overførselsindtægter. Tjenestemænd ved Kennedy Centeret er fra 1. juli 2012 overført til ansættelse som tjenestemænd i Region Hovedstaden. Tjenestemændene har ret til statslig tjenestemandspension, efter de statslige skalatrin, de blev virksomhedsoverdraget med og lønnen fastsættes efter de regionale aftaler, jf. lov nr. 552 af 18. juni 2012 om overførsel af forsknings- og rådgivningscenter for genetik, synshandicap og mental retardering Kennedy Centret til Region Hovedstaden. Såfremt de pågældende på et senere tidspunkt måtte overgå til en anden tjenestemandsstilling i regionen, vil de ikke længere være omfattet af overførselsloven. - Og de vil i så fald blive egentlige regionale tjenestemænd med ret til tjenestemandspension fra regionen - og den statsligt optjente pensionsalder vil skulle overføres til Region Hovedstaden med et individuelt overførselsbeløb efter aftalen herom. Pensionsbidraget er efter lovens § 1 stk. 5 fastsat på et aktuarmæssigt grundlag til 22,4 pct. Der er ikke knyttet efterreguleringsbestemmelser til bidraget.

21. Pensionsordningen for visse ansatte ved Det Kgl. Teater

Staten afholder pensionsordningens udgifter til pensioner, udtrædelsesgodtgørelser, overførselsbeløb mv. i henhold til Finansministeriets regulativ af 30. december 1997.

ad 44. Tilskud til personer.

Oversigt over forventet antal pensionsmodtagere:

	2013	F-år	2015	2016	2017
Antal i alt	377	366	360	354	344
Heraf forventet tilgang	4	2	5	2	4
Heraf forventet afgang	15	8	11	12	14

Oversigt over sammensætningen af pensionsmodtagere jan. 2013, egenpension:

	mænd	kvinder
Antal i alt	134	141
Gennemsnitlig pensioneringsalder, år 1)	55,7	48,4
Gennemsnitlig pensioneringsalder ved alderspensionering, år	56,0	50,1
Gennemsnitlig optjent pensionsalder, år	28,4	24,7

1) Inkl. sygdoms- og utilregnelighedspensioneringer (inkl. evt. rådighedsløn-afskedigede).

ad 34. Øvrige overførselsindtægter.

Oversigt over aldersfordelingen for registrerede aktive med tjenestemandspensionsret ved Det Kgl. Teater, primo 2013 :

	mænd	kvinder
Antal i alt	65	52
Gennemsnitlig alderssammensætning, år	45,3	39,7

	- 49 år	**50 - 54 år**	**55 - 59 år**	**60 - 64 år**	**65 år -**
Antal i alt, aldersfordelt	81	21	12	2	1

Kilde: Det centrale register til pensionsalderberegning (PENSAB).

22. Nationalforeningens Pensionsordning (tekstanm. 123)

Nationalforeningens pensionskasse er nedlagt pr. 1. januar 1997 og omdannet til en statslig pensionsordning. Pensionsforpligtelsen for kassens medlemmer er sammen med formuen overgået til staten.

23. Pensionsordningen for Erhvervsskoler

Pensionsordningen for Erhvervsskoler er en statslig pensionsordning, hvor staten har den samlede pensionsforpligtelse for ordningens medlemmer.

Pensionsordningen for Erhvervsskoler erstatter Pensionskassen for Erhvervsskoler, der er nedlagt med virkning fra 1. januar 1998. Omdannelsen indebærer ikke ændringer i medlemmernes pensionsrettigheder.

ad 44. Tilskud til personer.

Oversigt over forventet antal pensionsmodtagere:

	2013	F-år	2015	2016	2017
Antal i alt	6.498	6.756	6.931	7.108	7.235
Heraf forventet tilgang	483	441	395	368	350
Heraf forventet afgang	225	266	218	241	263

Oversigt over sammensætningen af pensionsmodtagere jan. 2013, egenpension:

	mænd	kvinder
Antal i alt	4.092	1.000
Gennemsnitlig pensioneringsalder, år 1)	62,9	62,5
Gennemsnitlig pensioneringsalder ved alderspensionering, år,	63,3	63,4
Gennemsnitlig optjent pensionsalder, år	21,9	23,0

1) Inkl. sygdoms- og utilregnelighedspensione ringer (inkl. evt. rådighedsløn afskedigede).

ad 34. Øvrige overførselsindtægter.

Oversigt over aldersfordelingen for registrerede aktive med tjenestemandspensionsret ved Pensionsordningen for Erhvervsskoler , primo 2013 :

	mænd	kvinder
Antal i alt	1.183	543
Gennemsnitlig alderssammensætning, år	58,3	56,2

	- 49 år	**50 - 54 år**	**55 - 59 år**	**60 - 64 år**	**65 år -**
Antal i alt, aldersfordelt	137	304	595	575	116

Kilde: Det centrale register til pensionsalderberegning (PENSAB).

24. Pensionsordningen for lærere i friskolen og efterskolen (tekstanm. 121)

Jf. tekstanmærkning nr. 121 nedlægges Pensionskassen for lærere i friskolen og efterskolen med virkning fra 2014, idet kassen omdannes til en statslig pensionsordning. Medlemmernes pensionsrettigheder vil ikke blive ændret ved omdannelsen, og staten vil som hidtil afholde hele udgiften til medlemmernes pensioner, som allerede i dag udbetales ved Statens Administration.

ad 44. Tilskud til personer.

Oversigt over forventet antal pensionsmodtagere:

	2013	F-år	2015	2016	2017
Antal i alt	4.262	4.516	4.753	5.020	5.237
Heraf forventet tilgang	377	377	381	344	355
Heraf forventet afgang	123	140	114	127	119

Oversigt over sammensætningen af pensionsmodtagere jan. 2013, egenpension:

	mænd	Kvinder
Antal i alt	1.584	2.047
Gennemsnitlig pensioneringsalder, år 1)	62,1	61,8
Gennemsnitlig pensioneringsalder ved alderspensionering, år,	62,5	62,4
Gennemsnitlig optjent pensionsalder, år	22,4	20,8

1) Inkl. sygd oms- og utilregnelighedspensioneringer (inkl. evt. rådighedsløn afskedigede).

ad 34. Øvrige overførselsindtægter.

Oversigt over aldersfordelingen for registrerede aktive med tjenestemandspensionsret ved Pensionsordningen for lærere i friskolen mv. , primo 2013:

	mænd	Kvinder
Antal i alt	1.136	1.453
Gennemsnitlig alderssammensætning, år	55,1	54,1

	- 49 år	**50 - 54 år**	**55 - 59 år**	**60 - 64 år**	**65 år -**
Antal i alt, aldersfordelt	569	641	827	502	51

Kilde: Det centrale register til pensionsalderberegning (PENSAB).

36.33. Supplementsunderstøttelser

36.33.01. Understøttelser til ikke-tjenestemænd (tekstanm. 110, 124, 125 og 126) *(Lovbunden)*

Understøttelsesordningen gælder ikke-pensionssikret personale i staten. Der kan ydes egenunderstøttelse til personer, der afgår fra statstjeneste som følge af alder eller helbredsforårsaget utjenstdygtighed. Det er en betingelse, at den pågældende har haft mindst 15 års beskæftigelse i staten mellem det 30. og 70. år.

Ægtefælleunderstøttelse kan ydes til ægtefællen efter en person, der ved sin død oppebar egenunderstøttelse eller opfyldte betingelserne for at få tillagt en sådan. Børneunderstøttelse kan ydes til understøttelsesberettigedes børn under 18 år.

Ordningen er under afvikling, idet stort set alle statsansatte er omfattet af en arbejdsmarkedspensionsordning.

Procentreguleringen af understøttelser udgør pr. 1. januar 1995 6,38 pct., pr. 1. januar 1996 7,53 pct. og pr. 1. januar 1997 8,70 pct.

Understøttelser aktualiseret senest 1. april 1990 er blevet reguleret i perioden 1. april 1993 til 31. marts 2005 med den generelle procentregulering, som gives til tjenestemandspensioner. I perioden 1. april 2005 og indtil ordningen ophører, reguleres supplementsunderstøttelserne med den generelle procentregulering, som gives til tjenestemandspensioner.

Udgifterne afholdes på grundlag af tekstanmærkning 124, jf. Økonomi- og budgetministeriets cirkulære nr. 25 af 26. januar 1972 om ændrede regler om ydelse af understøttelse til ikke-pensionssikret personale i statens tjeneste.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	55,7	52,4	55,5	48,5	48,8	49,0	49,0
Indtægtsbevilling	3,8	4,4	4,3	4,3	4,3	4,3	4,3
10. Understøttelser, DSB							
Udgift	**5,8**	**5,3**	**5,8**	**5,1**	**5,2**	**5,2**	**5,2**
44. Tilskud til personer	5,8	5,3	5,8	5,1	5,2	5,2	5,2
11. Understøttelser, Post Danmark							
Udgift	**4,0**	**3,6**	**3,8**	**3,4**	**3,4**	**3,4**	**3,4**
44. Tilskud til personer	4,0	3,6	3,8	3,4	3,4	3,4	3,4
12. Understøttelser, Statsskovvæsenet							
Udgift	**1,1**	**1,0**	**1,0**	**0,9**	**0,9**	**0,9**	**0,9**
44. Tilskud til personer	1,1	1,0	1,0	0,9	0,9	0,9	0,9
13. Understøttelser, fuldtidsbesk. redningsmænd							
Udgift	**3,8**	**4,4**	**4,3**	**4,3**	**4,3**	**4,3**	**4,3**
44. Tilskud til personer	3,8	4,4	4,3	4,3	4,3	4,3	4,3
Indtægt	**3,8**	**4,4**	**4,3**	**4,3**	**4,3**	**4,3**	**4,3**
33. Interne statslige overførselsindtægter	*3,8*	*4,4*	*4,3*	*4,3*	*4,3*	*4,3*	*4,3*
14. Understøttelser, lokalt ansatte v. Udenrigstjenesten							
Udgift	**1,9**	**2,2**	**2,0**	**-**	**-**	**-**	**-**
44. Tilskud til personer	1,9	2,2	2,0	-	-	-	-
15. Understøttelser, andre							
Udgift	**39,1**	**35,9**	**38,6**	**34,8**	**35,0**	**35,2**	**35,2**
44. Tilskud til personer	39,1	35,9	38,6	34,8	35,0	35,2	35,2

13. Understøttelser, fuldtidsbesk. redningsmænd

Ved tekstanmærkning nr. 126 er der tilvejebragt hjemmel til udbetaling af understøttelse til forhenværende, fuldtidsansatte redningsmænd efter Forsvarsministeriets regulativ af 1. oktober 1955 for fuldtidsbeskæftigede redningsmænd.

Understøttelserne udbetales ved fuld refusion fra konto 12.31.01.20. Understøttelsesordning, redningsmænd.

14. Understøttelser, lokalt ansatte v. Udenrigstjenesten

Kontoen nedlægges, idet bevillings- og regnskabsansvaret samlet er overført til Udenrigsministeriet, jf. tekstanmærkning nr. 102 ad konto 06.11.01. Udenrigstjenesten. Med bevillingsoverførslen samles udgifterne på området, således at Udenrigsministeriet fremadrettet afholder såvel lønudgifter som udgifter til understøttelser til lokalt ansatte ved Udenrigstjenesten. Overflytningen har ikke konsekvenser i forhold til modtagere af allerede anlagte understøttelser.

15. Understøttelser, andre

Fra 1. januar 2000 føres tillige understøttelsesudgifter ved den tidligere Hypotekbank, nu Statens Administration, under denne konto.

Pensionsopgaver uden for statstjenestemandspensionsområdet

36.41. Overførte pensionsopgaver (tekstanm. 127)

36.41.01. Pensionsberegnings- og anvisningsopgaver udenfor statstjenestemandspensionsordningen

Jf. tekstanm. 127 forudsættes Finansministeriet at kunne overtage pensionsberegnings- og anvisningsopgaver for statslige og kommunale myndigheder, koncessionerede selskaber og selvejende institutioner med statslig tilskudsdækning, når disse opgaver naturligt vil kunne løses i tilknytning til varetagelsen af anvisningsopgaven på tjenestemandspensionsområdet. Til dækning af administrationsomkostningerne ved varetagelsen af de overførte opgaver indbetales der af de overdragende myndigheder mv. et af Finansministeriet fastlagt administrationsbidrag.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	34,9	42,1	45,6	56,5	63,2	70,0	76,7
Indtægtsbevilling	35,1	42,3	45,6	56,5	63,2	70,0	76,7
20. Anvisning af pension for folkeskolelærere uden for statstjenestemandspensionsordningen							
Udgift	-	-	**0,6**	**0,6**	**0,6**	**0,6**	**0,6**
44. Tilskud til personer	-	-	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Indtægt	-	-	**0,6**	**0,6**	**0,6**	**0,6**	**0,6**
34. Øvrige overførselsindtægter	-	-	*0,6*	*0,6*	*0,6*	*0,6*	*0,6*
30. Anvisning af pension for Folkekirkens kirkefunktionærer og stiftspersonale							
Udgift	**34,9**	**42,1**	**45,0**	**55,9**	**62,6**	**69,4**	**76,1**
44. Tilskud til personer	34,9	42,1	45,0	55,9	62,6	69,4	76,1
Indtægt	**35,1**	**42,3**	**45,0**	**55,9**	**62,6**	**69,4**	**76,1**
34. Øvrige overførselsindtægter	*35,1*	*42,3*	*45,0*	*55,9*	*62,6*	*69,4*	*76,1*

20. Anvisning af pension for folkeskolelærere uden for statstjenestemandspensionsordningen

Kontoen vedrører anvisning af pension for folkeskolelærere udenfor tjenestemandspensionsordningen, men med ret til pension efter tjenestemandspensionslovens bestemmelser og den hertil modsvarende refusion fra kommunen.

ad 34. Øvrige overførselsindtægter. På kontoen føres takstafregning fra kommunerne for udførelsen af den overtagne administrationsopgave.

30. Anvisning af pension for Folkekirkens kirkefunktionærer og stiftspersonale

Kontoen vedrører anvisning af pension til Folkekirkens tjenestemandsansatte kirkefunktionærer og stiftspersonale med ret til pension efter tjenestemandspensionslovens bestemmelser og den hertil modsvarende refusion fra Folkekirken (Fællesfonden), idet Statens Administration efter aftale med Kirkeministeriet varetager beregning og anvisning af tjenestemandspension til Folkekirkens tjenestemandsansatte kirkefunktionærer og stiftspersonale.

ad 34. Øvrige overførselsindtægter. På kontoen føres refusion af pensionsudgifter og takstafregning fra Folkekirken (Fællesfonden) for udførelsen af den overtagne administrationsopgave.

Indekskontrakter

36.51. Indekskontrakter

36.51.01. Indekstillæg *(Lovbunden)*

Til personer, der har oprettet indekskontrakter i henhold til lov nr. 724 af 15. september 1999 om pristalsreguleret alderdomsforsikring og alderdomsopsparing i perioden 1957-1971, yder staten et indekstillæg, der sikrer, at købekraften af den udbetalte ydelse bevares.

Udbetalingerne sker fra det 67. år. Dog er der ved lov nr. 288 af 12. maj 1999, med senere ændringer, om ændring af lov om Arbejdsmarkedets Tillægspension, lov om Lønmodtagernes Dyrtidsfond og forskellige andre love som følge af nedsættelse af folkepensionsalderen fra 67 til 65 år, givet mulighed for, at personer, der ikke er fyldt 60 år den 1. juli 1999, og som opnår ret til folkepension som 65- årig fra år 2004, kan vælge at lade udbetalingerne begynde ved det 65. år mod en reduktion af ydelsen og dermed også af indekstillægget.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	1.530,2	1.608,9	1.660,0	1.655,0	1.638,0	1.621,0	1.604,0
10. Indekstillæg							
Udgift	**1.530,2**	**1.608,9**	**1.660,0**	**1.655,0**	**1.638,0**	**1.621,0**	**1.604,0**
44. Tilskud til personer	1.530,2	1.608,9	1.660,0	1.655,0	1.638,0	1.621,0	1.604,0

Administrationsudgifter m.v.

36.61. Administrationsudgifter m.v.

36.61.03. Renter og retsomkostninger

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	0,0	0,0	0,2	0,6	0,6	0,6	0,6
Indtægtsbevilling	-	-	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
10. Renter							
Udgift	**0,0**	**0,0**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	-	-	-	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	0,0	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Indtægt	-	-	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**
25. Finansielle indtægter	-	-	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*
20. Retsomkostninger, gebyrer mv.							
Udgift	**0,0**	**0,0**	**0,1**	**0,5**	**0,5**	**0,5**	**0,5**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	0,0	0,1	0,5	0,5	0,5	0,5

10. Renter

Pensionsvæsenets renteindtægter og -udgifter føres under finanslovens § 36.

20. Retsomkostninger, gebyrer mv.

Af kontoen afholdes udgifter til advokatbistand i forbindelse med retssager anlagt mod Finansministeriet i tjenestemandspensionssager samt advokatbistand i forbindelse med pensionsaftaler med aktieselskaber mv. Endelig afholdes udgifter til responsa fra Kammeradvokaten på virksomhedsområdet for finanslovens § 36.

36.61.10. Afskrivning af uerholdelige pensionsbeløb *(Lovbunden)*

I visse tilfælde må krav om tilbagebetaling af for meget udbetalt pension opgives, hvis den afdøde pensionists bo er udlagt til dækning af begravelsesomkostningerne. Udgifter hertil føres på denne konto.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	1,1	1,0	1,5	1,0	1,0	1,0	1,0
Indtægtsbevilling	-	-	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
10. Afskrivning af uerholdelige pensionsbeløb							
Udgift	**1,1**	**1,0**	**1,5**	**1,0**	**1,0**	**1,0**	**1,0**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	0,0	1,5	-	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	0,0	0,0	-	-	-	-	-
44. Tilskud til personer	1,1	1,0	-	1,0	1,0	1,0	1,0
Indtægt	-	-	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**
34. Øvrige overførselsindtægter	-	-	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*	*0,1*

Anmærkninger til tekstanmærkninger

Materielle bestemmelser.

Ad tekstanmærkning nr. 100.

Bestemmelserne i tekstanmærkningen omfatter fra FL 99 og fremefter tillige de tilfælde, der tidligere har været omfattet af tekstanmærkning nr. 68 på FL 98. Tekstanmærkningen giver hjemmel til at udlånte tjenestemænd mv. kan optjene pensionsalder mod indbetaling af pensionsdækningsbidrag.

Tekstanmærkningen er oprindeligt optaget på FL 1992 og senest ændret på FL 2008.

Ad tekstanmærkning nr. 101.

Tekstanmærkningen indeholder hjemmel til etablering af seniorordninger og frivillige fratrædelsesordninger for ældre medarbejdere i staten.

Tekstanmærkningen er optaget i henhold til akt. 244 af 16. maj 1997 og blev senest ændret på FL 2012.

Ad tekstanmærkning nr. 102.

Tekstanmærkningen indeholder hjemmel til beregning af pension til pensionerede tjenestemænd, der er valgt til borgmester eller rådmand.

Tekstanmærkningen er oprindeligt optaget på FL 95 på baggrund af en tidligere nomeringslovbestemmelse og er senest ændret på FL 2008.

Ad tekstanmærkning nr. 103.

Tekstanmærkningen indeholder hjemmel til, at civilt ansat personel ved forsvaret kan bevare deres hidtidige pensionslønramme, hvis de af helbredsmæssige eller andre dem utilregnelige årsager overgår til en lavere lønnet stilling. Tekstanmærkningen er oprindeligt optaget i henhold til akt. 310 af 12. juli 1985, og blev senest ændret på FL 2012.

Ad tekstanmærkning nr. 105.

Tekstanmærkningen indeholder hjemmel til, at ansatte fra Tele Danmark A/S, nu TDC A/S, der har bevaret ret til tjenestemandspension, kan bevare denne ret, hvis de i forbindelse med flytning af opgaver uden for Tele Danmark A/S overgår til ansættelse i anden virksomhed uden for koncernen, idet det forudsættes, at alle forpligtelser mv. i henhold til pensionsaftalen med staten fortsat påhviler Tele Danmark A/S.

Tekstanmærkningen indeholder samtidig en samlet beskrivelse af grundlaget for den mellem staten og Tele Danmark A/S indgåede pensionsaftale om statslig pensionsdækning efter tjenestemandspensionsloven for visse ansatte i Tele Danmark A/S, hjemlet i forskellige lovbestemmelser, jf. LB nr. 501 af 22. juni 1995 med senere ændringer om lov om visse forhold på telekommunikationsområdet. Tekstanmærkningen opføres i henhold til akt. 277 af 24. maj 2000.

Ad tekstanmærkning nr. 106.

Tekstanmærkningen indeholder hjemmel til deling af pensionsudgiften mellem stat og kommuner i forbindelse med udlægning af opgaver til kommunerne mv.

På FL 2009 er optaget som nyt stk. 3 en bestemmelse, der giver finansministeren hjemmel til at refundere TDC's pensionskasser de pensionsandele, optjent i staten af de tjenestemænd, der overgik til telefonselskaberne i 1986 i forbindelse med overdragelsen af teletjenester mv., jf. § 3 i lov nr. 270 af 22. maj 1986 om udfærdigelse af koncessioner på anlæg og drift vedrørende visse

telekommunikationstjenester. Der var oprindeligt omkring 700 tjenestemænd, der overgik til telefonselskaberne. En del heraf er blevet pensioneret med pensionsrefusion af den statslige andel til den relevante pensionskasse i TDC-regi og der er stadig et antal aktive 'tjenestemænd' i TDC-regi, som endnu ikke er blevet pensioneret.

Tekstanmærkningen er oprindeligt optaget på FL 77/78, jf. akt. 208 af 1975/76 og akt. 384 af 1975/76 og senest ændret på FL 2012.

Ad tekstanmærkning nr. 107.

Tekstanmærkningen indeholder hjemmel til at ansatte ved Europaskolen kan pensionssikres i henhold til tjenestemandspensionsloven.

Tekstanmærkningen er oprindeligt optaget i henhold til akt. 465 af 9. juni 1980.

Tekstanmærkningen er senest ændret på FL 1995, jf. akt. 315 af 24. juni 1994.

Ad tekstanmærkning nr. 108.

Tekstanmærkningen indeholder hjemmel til, at ansatte i sekretariaterne for Nordisk Ministerråd og Nordisk Råd omfattes af pensionsordningen i tjenestemandspensionsloven.

Tekstanmærkningen er oprindeligt optaget på FL 1998.

Ad tekstanmærkning nr. 109.

Tekstanmærkningen indeholder hjemmel til, at bibliotekarer ved Folkebibliotekernes Depotbibliotek og Folkebibliotekernes Indvandrerbibliotek i pensionsmæssig henseende behandles efter reglerne i tjenestemandspensionsloven.

Tekstanmærkningen er oprindeligt optaget i henhold til akt. 231 af 16. maj 1986.

Ad tekstanmærkning nr. 110.

Tekstanmærkningen indeholder hjemmel til, at tjenestemandslignende ansatte i fællesnordiske institutioner kan omfattes af tjenestemandspensionsloven og af reglerne om understøttelse til ikke-pensionssikret personale i statens tjeneste.

Tekstanmærkningen er oprindeligt optaget i henhold til akt. 131 af 3. februar 1986.

Ad tekstanmærkning nr. 111.

Tekstanmærkningen er ny. Tekstanmærkningen er tidligere forelagt Finansudvalget, jf. akt nr. 125 af 28. juni 2013.

For kommunalt ansatte lærere med ret til statslig tjenestemandspension og kommunalt ansatte pædagoger omfattet af den statslige 'Pensionsordningen af 1976' indeholder tekstanmærkningen hjemmel til med virkning fra 1. juli 2013 at opkræve kommunal medfinansiering af dele af den samlede pensionsudgift for nypensionerede i de to grupper.

For nypensionerede lærere pr. 1. juli 2013 eller senere skal kommunen afholde den del af pensionsudgiften, som ligger ud over statsligt skalatrin 44.

For ledere i folkeskolen, dvs. personer, der pr. 1. juli 2013 var indplaceret på statsligt skalatrin 48 eller derover, og som pensioneres på uændret skalatrin i forhold hertil, afholder staten hele pensionsudgiften.

For ledere i folkeskolen, der pensioneres på et højere statsligt skalatrin, end de var placeret på pr. 1. juli 2013, afholder kommunen den del af pensionsudgiften, som ligger ud over det statslige skalatrin, de var placeret på pr. 1. juli 2013.

For nyudnævnte ledere i folkeskolen efter 1. juli 2013 afholder kommunen den del af pensionsudgiften, som ligger ud over statsligt skalatrin 44.

For kommunalt ansatte pædagoger omfattet af Pensionsordningen af 1976 afholder kommunen den del af pensionen, som ligger ud over det statslige skalatrin 37.

For ledere i Pensionsordningen af 1976, dvs. personer der pr. 1. juli 2013 var på statsligt skalatrin 46 eller derover, og som pensioneres på uændret skalatrin i forhold hertil, afholder staten hele pensionsudgiften.

For ledere i Pensionsordningen af 1976, der pensioneres på et højere statsligt skalatrin, end de var placeret på pr. 1. juli 2013, afholder kommunen den del af pensionsudgiften, som ligger ud over det statslige skalatrin, de var placeret på pr. 1. juli 2013.

For nyudnævnte ledere i Pensionsordningen af 1976 efter 1. juli 2013 afholder kommunen den del af pensionsudgiften, som ligger ud over statsligt skalatrin 37.

Der gælder tilsvarende retningslinjer for medfinansiering af ægtefællepension.

Bestemmelserne i LB nr. 487 af 6. maj 2010 om lov om tjenestemænd i folkeskolen m.v. § 12 stk. 4 om kommunal finansiering af pensionsudgiften til lærere frem til tjenestemandens 63,5 år berøres ikke af ovenstående bestemmelser.

Tekstanmærkningen er optaget i henhold til akt. nr. 125 af 28. juni 2013.

Ad tekstanmærkning nr. 112.

Tekstanmærkningen er opført med en præcisering i forhold til den på FL 2000 optagne tekstanmærkning. Præciseringen opsummerer den indgåede pensionsaftales forudsætning om, at eventuelle mellemværende kapitaliserede pensionsbeløb mellem staten og Scandlines beregnes med 1. januar 1995 som skæringsdato.

Tekstanmærkningen træder i stedet for hjemlen i lov nr. 143 af 1994-95 om DSB Rederi A/S, idet loven blev ophævet ved sammenlægningen af Scandlines (tidligere DSB Rederi A/S) med Deutsche Fahrgesellschaft Ostsee Gmbh (DFO).

Tekstanmærkningen indeholder hjemmel til, at staten kan afholde udgifter til pension efter tjenestemandsloven for udlånte tjenestemænd og tjenestemænd, der har bevaret deres tjenestemandspensionsret efter overgangen til DSB Rederi A/S og senere Scandlines AG, nu Scandlines A/S. Tekstanmærkningen indeholder endvidere hjemmel til Scandlines A/S' indbetaling af pensionsbidrag til staten.

Tekstanmærkningen indeholder endvidere hjemmel til ved frasalg af dele af Scandlines A/S, organiseret i Scandlines Sydfynske A/S, at udlånte tjenestemænd og selskabsansatte tjenestemænd i Scandlines-koncernen med ret til statslig tjenestemandspension vil kunne bevare ret til tjenestemandspension, idet Sydfynske A/S indtræder i Scandlines A/S' sted i forhold til forpligtelser i pensionsaftalen af 3. december 1997 for de til Sydfynske A/S overførte tjenestemænd.

Clipper Group A/S og Danske Færger A/S, der herefter ejer Sydfynske A/S, forudsættes at hæfte solidarisk med Sydfynske A/S for de betalinger, der følger af pensionsaftalen for de ved frasalget omfattede tjenestemænd.

Tekstanmærkningen er oprindeligt optaget i henhold til akt. 118 af 18. december 1997 og er senest ændret på FL 2012.

Ad tekstanmærkning nr. 113.

I overensstemmelse med orienteringen i akt. 172 af 20 april1998, som følge af den afsagte voldgiftskendelse, blev tekstanmærkningen ændret på TB 98 for at præcisere, hvilken pligt BG Bank A/S har til at refundere statens udgifter til pension ved ledelsesbesluttede afskedigelser (utilregnelighedspension).

Tekstanmærkningen er oprindeligt optaget på FL 1997, jf. akt. 122 af 30. november 1995 og beskriver de nærmere retningslinier for udgiftsdelingen mellem staten og BG Bank A/S, nu Danske Bank A/S og er senest ændret på FL 2012.

Ad tekstanmærkning nr. 114.

Tekstanmærkningen indeholder hjemmel til, at finansministeren kan indgå aftale om gensidige beløbsoverførsler ved individuelle overgange mellem stat og kommuner mv.

Tekstanmærkningen er oprindeligt optaget i henhold til akt. 405 af 4. juni 1975.

Ad tekstanmærkning nr. 115.

Tekstanmærkningen indeholder hjemmel til, at tidligere tjenestemænd i Københavns Lufthavns brand- og redningstjeneste, som er overgået til Københavns Lufthavne A/S, kan få forhøjet

deres pensionsalder i forbindelse med fratræden mod, at Københavns Lufthavne A/S indbetaler et kapitalbeløb til staten.

Tekstanmærkningen er oprindeligt optaget på FL 1994 som en konsekvens af lov nr. 428 af 13. juni 1990 om Københavns Lufthavne A/S nu LB nr. 517 af 9 juni 2000 med senere ændringer.

Ad tekstanmærkning nr. 116.

Tekstanmærkningen indeholder hjemmel til, at Finansministeriet kan fastsætte nærmere retningslinier for meddelelse af tjenestefrihed til organisationsarbejde.

Tekstanmærkningen er oprindeligt optaget på FL 1996 og senest ændret på FL 2012.

Ad tekstanmærkning nr. 117.

Tekstanmærkningen indeholder hjemmel til, at lærere indenfor skolevæsenet på Christiansø kan bevare deres status som tjenestemænd i folkeskolen.

Tekstanmærkningen er oprindeligt optaget på FL 1998.

Ad tekstanmærkning nr. 118.

Tekstanmærkningen er oprindeligt optaget i tilknytning til cirkulære af 4. januar 1965 om udbetaling af lønninger til lærere i folkeskolen og den kommunale gymnasieskole.

Ad tekstanmærkning nr. 119.

Tekstanmærkningen indeholder hjemmel til, at finansministeren kan afregne statens tilskud til Københavns kommunes udgifter til lærerpensioner.

Tekstanmærkningen er oprindeligt optaget i henhold til akt. 299 af 24. marts 1977, og er senest ændret på FL 1998.

Ad tekstanmærkning nr. 120.

Tekstanmærkningen giver hjemmel til, at op til 7 navngivne personer ved Forsvarets Interne Revision - som en personlig ordning ved ubrudt ansættelse i Forsvarets Interne Revision - fortsat kan være omfattet af LB nr. 254 af 19. marts 2004 om pensionering af civilt personale i forsvaret mv.

Tekstanmærkningen er oprindeligt optaget på FL 1997 og senest ændret på FL 2012.

Ad tekstanmærkning nr. 121.

I tekstanmærkningen søges optaget et nyt stk. 3.

Tekstanmærkningen er grundlaget for vedtægter/regulativer om medlemmers ret til tjenestemandspension efter principperne i tjenestemandslovgivningen, jf. i øvrigt akt. 515 af 1961/62 og akt. 10 af 1969/70. Der er endvidere hjemmel til, at lærere indenfor de statsgaranterede pensionskasser/pensionsordninger, der afskediges uansøgt fra skoleområdet, kan få beregnet en opsat pension/fratrædelsesgodtgørelse, selv om de pågældende ikke på afskedstidspunktet har opnået den i tjenestemandspensionsloven betingede pensionsalder på 3 år.

Hjemlen har sin begrundelse i, at afskedigede lærere indenfor området ikke har mulighed for at fortsætte deres pensionsalderoptjening ved eventuel senere ansættelse som følge af, at der generelt er lukket for nyoptagelse indenfor de statsgaranterede pensionsordninger.

Tekstanmærkningen er oprindeligt optaget på FL 97, men de bestemmelser der er overflyttet til tekstanmærkningen på FL 99 er oprindeligt oprettet i henhold til akt. 274 af 24. marts 1976. Tekstanmærkningen er senest ændret på FL 2000, idet der her er gennemført en præcisering af pensionsrettighederne for visse tjenestemandslignende ansatte samt for tjenestemænd i Det danske Hedeselskab, ligesom tekstanmærkningen gennemgik en mindre redaktionel ændring på FL 2012.

Ad nyt stk. 3.

Efterlønskassen er lukket for tilgang af medlemmer siden 1. august 1995 og har nu ca. 3.000 aktive medlemmer. Andre tilsvarende statsgaranterede pensionskasser, der er lukket for tilgang, er blevet omdannet til en statslig pensionsordning under Finansministeriet i sammenhæng med den seneste forretningsførers pensionering.

Efterlønskassens forretningsfører er pensioneret fra 1. april 2012. Der er derfor taget skridt til opløsning af Efterlønskassen i overensstemmelse med vedtægterne, der fordrer, at en beslutning herom skal godkendes med ¾ flertal på 2 medlemsmøder. Forslaget blev imidlertid forkastet, idet sammenlagt 27 medlemmer stemte for og 12 stemte imod. Dermed var ¾-kravet ikke opfyldt.

Kammeradvokaten har i en udtalelse til Finansministeriet vurderet, at der kan ske en tvangsmæssig nedlæggelse af Efterlønskassen som en erstatningsfri regulering. Der er herved bl.a. lagt vægt på, *at* Efterlønskassens formål og medlemmernes pensionsrettigheder vil blive videreført uforandret i statsligt regi, *at* efterlønskassen ikke hviler i sig selv, men er afhængig af statslige tilskud, *at* Efterlønskassen som omdannet fra Understøttelseskassen er over 100 år gammel, og *at* forholdene har ændret sig markant siden oprettelsen.

Staten har gennem en årrække afholdt hele udgiften til medlemmernes pensioner samt den del af de administrative omkostninger, der ikke kan finansieres af afkastet af Efterlønskassens formue. Alle aktuelle pensioner udbetales i dag af Statens Administration.

Medlemmernes pensionsrettigheder vil ikke blive ændret ved en omdannelse af Efterlønskassen til en statsgaranteret pensionsordning, og de to fuldtidsansatte medarbejdere vil blive tilbudt ansættelse i Finansministeriet i overensstemmelse med reglerne i lov om virksomhedsoverdragelse.

Finansministeriet finder, at medlemsudviklingen, sikring af administrativ kontinuitet ved at de to medarbejdere kan følge med opgaverne til en ansættelse i Finansministeriet, samt hensynet til en - for staten - økonomisk forsvarlig drift af Efterlønskassens funktioner tilsiger, at omdannelsen gennemføres på baggrund af Kammeradvokatens udtalelse - uanset det foran beskrevne afstemningsresultat, der er baseret på 12 nej-stemmer ud af Efterlønskassens ca. 7.000 aktive og passive medlemmer.

Efterlønskassens formue udgør ca. 10 mio. kr. i obligationer. I forbindelse med nedlæggelsen af Efterlønskassen forudsættes formuen realiseret og provenuet indbetales kontant til staten ved FL § 36.

Ad tekstanmærkning nr. 123.

Stk. 1-3 i tekstanmærkning nr. 55 på FL 1998 betragtes som omfattet af tekstanmærkning nr. 121. jf. anmærkninger til 36.32.30.12., 36.32.30.13., 36.32.30.15. og 36.32.30.22. Tekstanmærkningen omhandler pensionsbyrdefordelingen vedrørende en række statslige pensionsordninger.

Tekstanmærkningen er oprindeligt optaget i henhold til akt. 172 af 1979/80, og senest ændret på FL 2012.

Ad tekstanmærkning nr. 124.

Tekstanmærkningen indeholder hjemmel til at yde understøttelse til personer med længerevarende ikke-pensionsberettigende ansættelse i staten. Tekstanmærkningen er ændret med akt 118 af 04/05/2005.

Tekstanmærkningen giver i stk. 4 - jf. akt. 17 af 23. oktober 2008 - hjemmel til at der ses bort fra 30 års-alderskravet i de gældende regler for ydelse af understøttelse til personer og til efterladte personer til personer, der har været beskæftiget i udenrigstjenesten som lokalt ansatte medarbejdere ved danske, diplomatiske repræsentationer i udlandet. Fravigelsen fra alderskravet sker i tilfælde, hvor ansatte dør som følge af tilskadekomst i tjenesten. Alderskravet kan endvidere fraviges ved afsked på grund af invaliditet som følge af tilskadekomst i tjenesten, fremkaldt af en terrorhandling eller tilsvarende handlinger, der forårsager skade på medarbejdere ved danske repræsentationer.

Tekstanmærkningen er senest ændret på FL 2012.

Ad tekstanmærkning nr. 125.

Tekstanmærkningen indeholder hjemmel til deling af understøttelsesudgiften mellem stat og kommune mv. i forbindelse med udlægning af opgaver til kommunerne mv.

Tekstanmærkningen er oprindeligt optaget i henhold til akt. 209 af 9. februar 1976, og senest ændret på FL 2008.

Ad tekstanmærkning nr. 126.

Tekstanmærkningen indeholder hjemmel til udbetalingen af understøttelse til fuldtidsansatte redningsmænd efter Forsvarsministeriets regulativ af 1. oktober 1955 for fuldtidsbeskæftigede redningsmænd.

Forsvarsministeriet indgik i 1990 en særlig overenskomst for fuldtidsansatte stationsledere, bådførere og bådmænd ved redningsstationerne under Farvandsvæsenet. Farvandsvæsenet har siden 1990 på visse redningsstationer ansat redningspersonale på fuld tid. Der er i dag ca. 40 personer ansat efter overenskomsten for fuldtidsbeskæftiget redningspersonale i Farvandsvæsenet.

Forud for 1990 skete betjeningen af redningsstationerne af opsynsmænd, bådformænd, bådmænd og betjeningsmænd, der var ansat med et fast vederlag for at stå til rådighed for redningsøvelser og 'redningsforetagender'. Disse personer, der stod til rådighed mod et mindre vederlag, kunne bevilges en mindre understøttelse som supplement til folkepensionen ved beskæftigelsesophør på grund af sygdom, alder samt ved dødsfald en understøttelse til de efterladte med hjemmel efter Forsvarsministeriets regulativ af 1. oktober 1955.

Der er i dag godt 160 personer ansat som ikke-fuldtidsbeskæftiget redningspersonale. De pågældende har typisk hvervet som ikke-fuldtidsansat redningsmand som et bierhverv. Ved fratræden på grund af sygdom, alder eller anden utilregnelig årsag, kan disse personer opnå en understøttelse beregnet på grundlag af deres faste årlige (rådigheds-)vederlag og øvrige bestemmelser i forannævnte regulativ af 1. oktober 1955, der som nævnt også indeholder hjemmel til understøttelse til de efterladte.

Da Forsvarsministeriet efter 1990 også har beregnet understøttelser efter det forannævnte regulativ til fhv. stationsledere, bådførere redningsmænd, der har været ansat under Farvandsvæsenet efter overenskomsten for fuldtidsbeskæftiget redningspersonale, er der etableret hjemmel til afholdelse af disse udgifter.

Hjemlen forudsættes at gælde for disse understøttelser, og for de af Forsvarsministeriet nyberegnede understøttelser, indtil Forsvarsministeriet måtte have aftalt en ordinær pensionsordning for den pågældende personalegruppe.

Tekstanmærkningen er oprindeligt optaget på FL 2009.

Ad tekstanmærkning nr. 127.

Tekstanmærkningen indeholder hjemmel til mod refusion at overtage pensionsberegnings- og -anvisningsopgaver for folkeskolelærere, som er ansat i perioden 1. april 1992 til 31. marts 1993 for primærkommunerne og i perioden 1. april 1992 til 30. april 1993 for amtskommunernes vedkommende, idet disse lærere pensioneres efter tjenestemandspensionslovens regler, mens udgiften fuldt afholdes af kommunerne. Bemyndigelsen er udstrakt til også at omfatte pensionsordninger ved koncessionerede selskaber og selvejende institutioner med statslig tilskudsdækning o.l., når opgaverne naturligt vil kunne løses i tilknytning til varetagelsen af pensionsanvisningsopgaven på tjenestemandspensionsområdet.

Tekstanmærkningen er oprindeligt optaget på FL 2000 og senest ændret på FL 2012.

Ad tekstanmærkning nr. 128.

Med tekstanmærkningen bemyndiges finansministeren til, i forbindelse med udlicitering af statslige opgaver, at indgå aftale med en leverandør om, at ansatte efter civilarbejderloven, jf. LB nr. 254 af 19. marts 2004 om lov om pensionering af civilt personel m.v. i forsvaret (civilarbejderloven) kan bevare retten til optjening af pensionsalder i indtil 12 mdr. efter overgang til leverandøren mod betaling af pensionsdækningsbidrag.

Tekstanmærkningen er oprindeligt optaget på FL 2005.

Ad tekstanmærkning nr. 129.

Med tekstanmærkningen bemyndiges finansministeren til, i forbindelse med statsgaranterede pensionskassers omdannelse til statslig pensionsordning, eller i forbindelse med bestyrelserne for disse pensionskassers beslutning herom, at overtage kassernes formue.

Tekstanmærkningen er oprindeligt optaget på FL 2007.

Ad tekstanmærkning nr. 130.

Tekstanmærkningen - jf. akt. 180 af 4 september 2007 - giver hjemmel til at tjenestemandsansatte flyveledere mv., der overgår til ansættelse på overenskomstvilkår som personlig ordning, kan bevare retten til tjenestemandspension.

Tekstanmærkningen er oprindeligt optaget på FL 2008.

Ad nyt stk. 3

Stykket optages til præcisering af den ved lov nr. 529 af 26. maj 2010 om Naviair samt den i lovforslagets bemærkninger omtalte aftale om øvrige tjenestemænds bevarelse af ret til tjenestemandspension ved overgang til overenskomstansættelse på særlige vilkår. Der henvises i øvrigt til de i henhold til denne lovgivning fastsatte pensionsbidrag og efterreguleringsordning.

Ad tekstanmærkning nr. 131 ad 36.11.08

I 2001 vedtog Folketinget - jf. lov nr. 491 i 2001 - regler om statslig dækning af tjenestemandspensioner for visse ansatte ved Civillisten, gældende fra 1. januar 2002. Med tekstanmærkningen - der retter sig mod Kronprinsens hof - sikres ensartede regler for Civillistens hof og Kronprinsens hof henset til, at hofferne administreres under ét, og at de stigende pensionsforpligtigelser, der i 2002 førte til en omlægning af Civillistens pensionsforpligtelser, nu også er gældende for Kronprinsens hof.

Tekstanmærkningen er oprindeligt optaget på FL 2011.

Ad tekstanmærkning nr. 132.

Tekstanmærkningen er optaget på FL 2011 i forbindelse med omdannelse af Danmarks Radios Pensionskasse for Tjenestemænd til en statslig pensionsordning med virkning pr. 1. januar 2011. Pensionsordningen er lukket for nyoptag.

Det blev forudsat, at Staten ved kassens omdannelse til statslig pensionsordning skulle overtage kassens samlede pensionsforpligtelser med overtagelsesdagen som skæringsdato. Samtidig forudsattes det, at Staten blev stillet udgiftsmæssigt neutralt på et aktuarmæssigt grundlag i forhold til pensionskassens forpligtelser.

Til sikring af denne neutralitet er det forudsat, at DR skal indbetale et beløb til Staten (v/FL § 36), der dækker pensionskassens forpligtelser pr. skæringsdatoen, opgjort med en opgørelsesrente på 2 pct. Kapitalbeløbet sammensættes dels af pensionskassens likvide formue, opgjort pr. 01/01/2011 på 828,8 mio. kr. og dels af et restkapitalbeløb på 521,4 mio. kr., som indbetales som fast årlig ydelse baseret på en rente, der er fastlagt til 2,72 pct. Betalingen til staten (FL § 36) gennemføres i 12 årlige rater, begyndende pr. 30. juni 2011, og med endelig afvikling pr. 30. juni 2022. Det årlige beløb er fastlagt til 50,8 mio. kr.

Til dækning af de pr. 1. januar 2011 knap 130 aktive tjenestemænds fremadrettede pensionsoptjening forudsættes DR løbende at indbetale et aktuarmæssigt fastsat pensionsbidrag til Staten (FL § 36) på 27,7 pct., under forudsætning om fremtidigt pensioneringsmønster og forventet skalatrinsudvikling frem mod pensioneringen.

Ved udsving i forhold til disse forudsætninger skal der afregnes et kapitalbeløb mellem Staten og DR.

De nærmere forhold omkring DR's betalinger er fastlagt i aftaler mellem DR og Staten.

§ 37. Renter

§ 37. Renter omfatter renter af statsgæld, mellemværender med Danmarks Nationalbank mv., statens fastrenteaftaler samt renter vedrørende ordningen for selvstændig likviditet, som vedrører renter i forbindelse med omkostningsbudgettering. § 37. Renter omfatter også driftsbudgetter for Den Sociale Pensionsfond, Højteknologifonden, Finansieringsfonden til øgede uddelinger fra Danmarks Grundforskningsfond, Fonden for Forebyggelse og Fastholdelse samt renter af genudlån mv. og regulering af hensættelser vedrørende afgivne tilsagnsordninger.

Flerårsbudget:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgifter uden for udgiftsloft:							
Nettotal	26.588,3	24.065,7	24.045,5	21.653,6	-	-	-
Udgift	39.810,8	36.263,7	33.667,6	28.704,3	-	-	-
Indtægt	13.222,5	12.198,0	9.622,1	7.050,7	-	-	-
Specifikation af nettotal:							
Renter af statsgæld	**24.072,1**	**21.724,7**	**21.536,5**	**19.266,3**	**-**	**-**	**-**
37.11. Indenlandsk statsgæld	22.959,0	21.500,7	21.112,0	19.541,8	-	-	-
37.12. Udenlandsk statsgæld	1.113,1	223,9	424,5	-275,5	-	-	-
Regulering af hensættelser	**2.516,1**	**2.341,0**	**2.509,0**	**2.387,3**	**-**	**-**	**-**
37.71. Regulering af hensættelser vedr. tilsagnsordninger	2.516,1	2.341,0	2.509,0	2.387,3	-	-	-
Indtægtsbudget:							
Nettotal	8.256,5	3.555,1	2.259,8	-1.378,8	-	-	-
Udgift	18.509,0	19.092,5	17.311,1	17.046,0	-	-	-
Indtægt	26.765,4	22.647,6	19.570,9	15.667,2	-	-	-
Specifikation af nettotal:							
Mellemværende med Nationalbanken, Hypotekbanken m.v.	**5.894,9**	**4.572,5**	**4.397,4**	**3.533,5**	**-**	**-**	**-**
37.21. Mellemværende med Danmarks Nationalbank	3.959,2	2.519,3	2.437,3	1.527,9	-	-	-
37.23. Fællesstatslige mellemværender	1.935,7	2.053,2	1.960,1	2.005,6	-	-	-
Fonde	**-6.078,7**	**-9.011,8**	**-9.861,9**	**-10.191,5**	**-**	**-**	**-**
37.51. Den sociale pensionsfond	-7.676,3	-9.542,4	-9.705,3	-9.944,4	-	-	-
37.52. Højteknologifonden	1.867,6	813,3	79,0	16,0	-	-	-
37.54. Fonden for Forebyggelse og Fastholdelse	-270,1	-282,7	-235,6	-263,1	-	-	-
Renter til genudlån mv.	**7.418,9**	**7.000,5**	**6.667,0**	**4.254,1**	**-**	**-**	**-**
37.61. Renter af genudlån mv.	3.093,7	2.902,4	3.301,1	2.708,4	-	-	-
37.62. Provision af lån med statsgaranti	117,8	120,1	144,3	148,0	-	-	-
37.63. Renter af særlige mellemværender	4.207,4	3.977,9	3.221,6	1.397,7	-	-	-
Regulering af hensættelser	**1.021,3**	**993,9**	**1.057,3**	**1.025,1**	**-**	**-**	**-**

37.71. Regulering af hensættelser vedr. tilsagnsordninger	1.021,3	993,9	1.057,3	1.025,1	-	-	-

Artsoversigt:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Bevilling i alt	18.331,8	20.510,6	21.785,7	23.032,4	-	-	-
Aktivitet i alt	18.331,8	20.510,6	21.785,7	23.032,4	-	-	-
Udgift	58.319,8	55.356,2	50.978,7	45.750,3	-	-	-
Indtægt	39.988,0	34.845,6	29.193,0	22.717,9	-	-	-
Specifikation af aktivitet i alt:							
Driftsposter:							
Udgift	1.028,4	1.337,1	521,0	37,4	-	-	-
Indtægt	3,7	58,5	1,0	2,4	-	-	-
Interne statslige overførsler:							
Udgift	12.182,3	13.009,8	13.124,8	13.227,0	-	-	-
Øvrige overførsler:							
Udgift	35,6	37,9	36,3	22,1	-	-	-
Indtægt	4.171,3	3.347,3	2.331,7	1.406,5	-	-	-
Finansielle poster:							
Udgift	45.073,5	40.971,3	37.296,6	32.463,8	-	-	-
Indtægt	35.813,1	31.439,8	26.860,3	21.309,0	-	-	-

Renter af statsgæld

I forbindelse med indførelsen af nye principper for statsgældsområdet er periodiseringsprincipperne for renteudgifterne mv. ændret, jf. akt 203 af 14. april 1997.

Fra den 1. januar 1998 periodiseres renteudgifterne efter et optjeningsprincip. Efter de tidligere gældende principper var bogføringstidspunktet sammenfaldende med betalings/terminstidspunkterne. De nye principper skaber et mere retvisende billede af de reelle omkostninger af statsgælden i et givet år og indebærer en tættere sammenhæng mellem omkostninger og udviklingen i statsgælden.

Realiserede valutakursreguleringer indgår direkte på drifts-, anlægs- og udlånsbudgettet (DAU).

37.11. Indenlandsk statsgæld

37.11.01. Renter

Underkonto 10 og 20 giver tilsammen renteudgifterne opgjort efter optjeningsprincippet. Indtægter i form af vedhængende renter i forbindelse med lånoptagelse modsvares af udgifter i form af tilgang af periodiserede renter. På samme måde modsvares udgifter af den del af renteterminsbetalingen, som vedrører låntagning i det forudgående år, af indtægter i form af nedbringelse af periodiserede renter.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	29.478,4	28.370,5	28.042,4	26.008,4	-	-	-
Indtægtsbevilling	6.043,9	5.145,6	4.265,8	4.245,8	-	-	-
10. Betalte renter							
Udgift	**26.884,7**	**25.899,9**	**25.553,3**	**23.408,3**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	26.884,7	25.899,9	25.553,3	23.408,3	-	-	-
Indtægt	**3.667,8**	**2.509,4**	**2.066,5**	**1.780,1**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	*3.667,8*	*2.509,4*	*2.066,5*	*1.780,1*	-	-	-
15. Præmier vedr. præmieobligationer							
Indtægt	**3,6**	**42,5**	**1,0**	**-**	**-**	**-**	**-**
21. Andre driftsindtægter	*3,6*	*3,4*	*1,0*	-	-	-	-
28. Ekstraordinære indtægter	-	*39,1*	-	-	-	-	-
20. Periodiserede renter							
Udgift	**2.593,7**	**2.470,6**	**2.489,1**	**2.600,1**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	2.593,7	2.470,6	2.489,1	2.600,1	-	-	-
Indtægt	**2.372,5**	**2.593,7**	**2.198,3**	**2.465,7**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	*2.372,5*	*2.593,7*	*2.198,3*	*2.465,7*	-	-	-
25. Renter af sikkerhedsstillelelse relateret til derivater							
Udgift	-	-	-	-	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	-	-	-	-	-	-	-
Indtægt	-	-	-	-	-	-	-
25. Finansielle indtægter	-	-	-	-	-	-	-

10. Betalte renter

På denne konto afholdes udgifter i form af kuponbetalinger og indtægter i form af vedhængende renter. Staten modtager på udstedelsestidspunktet renter fra køberen for perioden siden sidste termin mod til gengæld at betale en hel rentetermin ved den følgende termin.

15. Præmier vedr. præmieobligationer

Finansministeren besluttede den 12. januar 1998, at statens 11 udestående præmieobligationslån ikke vil blive forlænget ved udløb. Det sidste præmieobligationslån udløb i 2010.

ad 21. Andre driftsindtægter. Indtægten vedrører ikke-udbetalte forældede præmieobligationsgevinster.

ad 28. Ekstraordinære indtægter. Indtægten vedrører udløbne præmieobligationer. Indehaverne af præmieobligationer har 10 år til at indløse obligationerne efter udløb.

20. Periodiserede renter

På denne konto afholdes udgifter i form af periodiserede renter, opgjort som renter fra sidste termin i året til ultimo året. Tilsvarende indtægtsføres nedbringelsen af periodiserede renter, opgjort som renter fra sidste termin det forudgående år til ultimo det forudgående år.

25. Renter af sikkerhedsstillelelse relateret til derivater

På denne konto bogføres renter, der vedrører forrentningen af stillet og modtaget sikkerhed i forbindelse med statens swaps.

37.11.03. Øvrige driftsudgifter

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	19,8	23,0	21,6	21,6	-	-	-
10. Øvrige driftsudgifter							
Udgift	**19,8**	**23,0**	**21,6**	**21,6**	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	14,0	17,0	20,0	20,2	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	5,8	6,0	1,6	1,4	-	-	-

10. Øvrige driftsudgifter

ad 22. Andre ordinære driftsomkostninger. På denne konto afholdes udgifter til notering mv. på Nasdaq OMX, udgifter til registrering i Værdipapircentralen mv.

ad 43. Interne statslige overførselsudgifter. Af kontoen afholdes refusion af udgiften til den gratis depotindskrivning af statspapirer hos Statens Administration samt alle administrative udgifter vedr. præmieobligationer. Beløbet overføres ved intern statslig overførsel til § 07.13.01.10.

37.11.04. Renter og fordelte opkøbskurstab af egne værdipapirer og derivater

På denne konto oppebæres indtægter fra statens beholdning af egne papirer, herunder bl.a. derivater, og afholdes udgifter i form af kurstab i forbindelse med køb og terminering til statens beholdning. Da det ikke er muligt at forudsige omfanget af opkøb og terminering mv. budgetteres der ikke på kontoen.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	2.946,0	1.852,0	-	-	-	-	-
Indtægtsbevilling	208,7	266,8	-	-	-	-	-
10. Modtagne renter							
Udgift	**1.235,3**	**655,1**	-	-	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	1.235,3	655,1	-	-	-	-	-
Indtægt	**107,5**	**163,5**	-	-	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*107,5*	*163,5*	-	-	-	-	-
30. Fordelte opkøbskurstab							
Udgift	**1.710,7**	**1.197,0**	-	-	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	1.710,7	1.197,0	-	-	-	-	-
Indtægt	**101,2**	**103,3**	-	-	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*101,2*	*103,3*	-	-	-	-	-

10. Modtagne renter

Jf. § 37.11.01.10. og § 37.11.01.20.

30. Fordelte opkøbskurstab

På denne konto afholdes udgifter (indtægter), når staten opkøber egne papirer til kurs over (under) pari. Forskellen mellem anskaffelsesværdien og den nominelle værdi fordeles efter et lineært princip over lånets restløbetid. Praksis i forbindelse med opkøb er, at de opkøbte papirer straks annulleres. Kurstab i forbindelse med opkøb bliver dermed normalt udgiftsført fuldt ud i opkøbsåret.

40. Fordelte opkøbskurstab relateret til derivater

På denne konto afholdes udgifter (indtægter) relateret til statens terminering af derivater, herunder valutaswaps til en anden kurs end anskaffelseskursen. Derivater annulleres straks ved terminering. Kurstab/-gevinst i forbindelse med terminering bliver udgifts-/indtægtsført fuldt ud i termineringsåret.

37.11.11. Fordelte emissionskurstab

Når der udstedes statslån, sker det som regel til kurser forskellige fra pari (kurs 100). Forskellen mellem udstedelseskurs og pari kaldes emissionskurstab, hvis udstedelseskursen er under 100, og emissionskursgevinst, hvis udstedelseskursen er over 100.

Emissionskurstab er en låneomkostning på linje med renteudgifter. Staten modtager ved lånoptagelsen et provenu svarende til kursværdien, som indtægtsføres på kapitalposterne og udgiftsføres på kapitalposterne til nominel værdi på afdragstidspunktet. Forskellen mellem kursværdi og nominel værdi er emissionskurstabet, som udgiftsføres på driftsregnskabet (§ 37.) under betegnelsen fordelte emissionskurstab. En negativ udgift under emissionskurstab er således udtryk for en emissionskursgevinst. Emissionskurstab fordeles over lånets restløbetid efter et lineært princip.
Emissionskurstab optages som kapitaludgift ved lånoptagelse, jf. § 42.11.01.50. I takt med fordelingen af emissionskurstab på § 37. Renter. nedskrives beholdningen af emissionskurstab som kapitalindtægt på § 41.11.01. Fordelte emissionskurstab.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-3.232,5	-3.361,8	-2.833,0	-2.459,5	-	-	-
20. Fordelte emissionskurstab, langfristet gæld							
Udgift	**-3.616,1**	**-3.433,9**	**-2.809,7**	**-2.487,8**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	-3.616,1	-3.433,9	-2.809,7	-2.487,8	-	-	-
30. Fordelte emissionskurstab, skatkammerbeviser							
Udgift	**383,6**	**72,1**	**-23,3**	**28,3**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	383,6	72,1	-23,3	28,3	-	-	-

20. Fordelte emissionskurstab, langfristet gæld

Fordelte emissionskurstab vedr. langfristet gæld.

30. Fordelte emissionskurstab, skatkammerbeviser

Fordelte emissionskurstab vedr. skatkammerbeviser.

37.11.12. Indeksopskrivning

Når der udstedes indeksobligationer sker det til indekseret værdi. Henover lånets løbetid indeksopskrives hovedstolen løbende med forbrugerprisindekset. Værdien af den løbende indeksopskrivning af hovedstolen er en låneomkostning på linje med renteudgifter.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	29,4	146,8	217,1	-	-	-
10. Indeksopskrivning							
Udgift	-	**29,4**	**146,8**	**217,1**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	-	29,4	146,8	217,1	-	-	-

10. Indeksopskrivning

På denne konto bogføres den løbende indeksopskrivning af indeksobligationer.

37.12. Udenlandsk statsgæld

37.12.01. Renter

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	6.040,3	5.060,8	2.945,0	1.635,5	-	-	-
Indtægtsbevilling	4.893,2	4.882,0	2.414,5	1.940,6	-	-	-
10. Betalte renter							
Udgift	**5.691,2**	**4.920,6**	**2.457,8**	**1.869,1**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	5.691,2	4.920,6	2.457,8	1.869,1	-	-	-
Indtægt	**4.609,3**	**4.532,9**	**2.157,4**	**1.751,2**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*4.609,3*	*4.532,9*	*2.157,4*	*1.751,2*	-	-	-
20. Periodiserede renter							
Udgift	**349,1**	**140,1**	**487,2**	**-233,6**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	349,1	140,1	487,2	-233,6	-	-	-
Indtægt	**283,9**	**349,1**	**257,1**	**189,4**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*283,9*	*349,1*	*257,1*	*189,4*	-	-	-

10. Betalte renter

Opgøres til afregningsvalutakursen omregnet til kroner, jf. § 37.11.01.10. Betalte renter.

20. Periodiserede renter

Opgøres til årets ultimo valutakurser omregnet til kroner, jf. § 37.11.01.20. Periodiserede renter.

37.12.03. Øvrige driftsudgifter

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	34,5	14,9	20,0	15,0	-	-	-
10. Øvrige driftsudgifter							
Udgift	**34,5**	**14,9**	**20,0**	**15,0**	**-**	**-**	**-**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	34,5	14,9	20,0	15,0	-	-	-

10. Øvrige driftsudgifter

På denne konto afholdes udgifter til lånearrangører, kommissioner ved renteudbetaling, registreringsafgifter og udgifter til ratingbureauer.

37.12.04. Renter, fordelte opkøbskurstab og realiserede valutakursreguleringer af egne værdipapirer og derivater

På denne konto oppebæres indtægter fra statens beholdning af egne papirer, herunder blandt andet derivater, og afholdes udgifter i form af kurstab i forbindelse med køb til og terminering af statens beholdning. Da det ikke er muligt at forudsige omfanget af opkøb og terminering af kontrakter mv., budgetteres der ikke på kontoen.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	0,2	-	-	-	-	-	-
Indtægtsbevilling	-	-	-	-	-	-	-
10. Modtagne renter							
Udgift	**0,2**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	0,2	-	-	-	-	-	-
30. Fordelte opkøbskurstab							
Indtægt	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	-	-	-	-	-	-	-
40. Fordelte opkøbskurstab relateret til derivater							
Udgift	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	-	-	-	-	-	-	-

10. Modtagne renter

Opgøres til afregningsvalutakursen omregnet til kroner, jf. § 37.11.01. Modtagne renter.

30. Fordelte opkøbskurstab

Jf. § 37.11.04.

40. Fordelte opkøbskurstab relateret til derivater

På denne konto afholdes udgifter (indtægter) relateret til statens terminering af derivater, herunder valutaswaps til en anden kurs end anskaffelseskursen. Derivater annulleres straks ved terminering. Kurstab/-gevinst i forbindelse med terminering bliver udgifts-/indtægtsført fuldt ud i termineringsåret.

37.12.11. Fordelte emissionskurstab

Heri er også inkluderet up-front betalinger ved indgåelse af valutaswaps til afdækning af valutakursrisiko, da sådanne up-front betalinger er at sidestille med emissionskurstab/-gevinster.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	34,7	37,1	28,6	13,7	-	-	-
10. Fordelte emissionskurstab							
Udgift	**34,7**	**37,1**	**28,6**	**13,7**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	34,7	37,1	28,6	13,7	-	-	-

10. Fordelte emissionskurstab

Jf. § 37.11.11. Fordelte emissionskurstab.

37.12.13. Realiserede valutakursreguleringer på den udenlandske statsgæld

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	1.973,2	1.896,8	2.787,2	865,2	-	-	-
Indtægtsbevilling	2.076,7	1.903,7	2.941,8	864,3	-	-	-
10. Realiserede valutakursreguleringer							
Udgift	**1.973,2**	**1.896,8**	**2.787,2**	**865,2**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	1.973,2	1.896,8	2.787,2	865,2	-	-	-
Indtægt	**2.076,7**	**1.903,7**	**2.941,8**	**864,3**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	*2.076,7*	*1.903,7*	*2.941,8*	*864,3*	-	-	-

10. Realiserede valutakursreguleringer

På denne konto føres udgifter og indtægter i form af valutakursregulering efter realisationsprincippet. På afregningstidspunktet bogføres forskellen mellem lånets nominelle værdi opgjort til valutakursen på optagelsestidspunktet henholdsvis afdragstidspunktet omregnet til kroner.

Mellemværende med Nationalbanken, Hypotekbanken m.v.

37.21. Mellemværende med Danmarks Nationalbank

37.21.01. Renter af statens mellemværende med Danmarks Nationalbank

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	0,2	-	-	-	-	-	-
Indtægtsbevilling	1.834,0	218,8	150,0	150,0	-	-	-
10. Renter af statens mellemværende med Danmarks Nationalbank							
Udgift	**0,2**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	0,2	-	-	-	-	-	-
Indtægt	**1.834,0**	**218,8**	**150,0**	**150,0**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	*1.834,0*	*218,8*	*150,0*	*150,0*	-	-	-

10. Renter af statens mellemværende med Danmarks Nationalbank

Statens nettotilgodehavende forrentes pr. 1. januar 2011 med foliorenten. Ifølge Traktaten om den Europæiske Union, Artikel 104 og rådsforordningen af 13. december 1993 er det forbudt for medlemsstaternes centralbanker at give staten mulighed for at foretage overtræk.

37.21.02. Overskud fra Danmarks Nationalbank

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	35,6	37,9	36,3	22,1	-	-	-
Indtægtsbevilling	2.161,1	2.338,5	2.323,6	1.400,0	-	-	-
10. Overskud fra Danmarks Nationalbank							
Indtægt	**2.161,1**	**2.338,5**	**2.323,6**	**1.400,0**	**-**	**-**	**-**
34. Øvrige overførselsindtægter	*2.161,1*	*2.338,5*	*2.323,6*	*1.400,0*	-	-	-
20. Grønlands del af overskuddet							
Udgift	**21,6**	**23,3**	**22,0**	**13,8**	**-**	**-**	**-**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	21,6	23,3	22,0	13,8	-	-	-
30. Færøernes del af overskuddet							
Udgift	**14,0**	**14,6**	**14,3**	**8,3**	**-**	**-**	**-**
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	14,0	14,6	14,3	8,3	-	-	-

10. Overskud fra Danmarks Nationalbank

Danmarks Nationalbanks regnskab opgøres ifølge § 17 i lov nr. 116 af 1936 om Danmarks Nationalbank, således som ordentlig og forsigtig forretningsbrug tilsiger og under hensyntagen til foretagelse af nødvendige afskrivninger og henlæggelser. Ifølge § 19 i loven tilfalder bankens overskud staten, medmindre repræsentantskabet med Den kgl. Bankkommissærs godkendelse beslutter at henlægge en del af beløbet til sikring af banken.

Der vil år for år blive truffet beslutning om overskudsdisponeringen under hensyntagen til bankens behov for kapital. Overførslen i 2014 vedrører resultatet for 2013. Der budgetteres med foregående års overskudsdisponering.

20. Grønlands del af overskuddet

I henhold til lov nr. 469 af 6. november 1985, § 12., modtager Grønland en forholdsmæssig andel af Danmarks Nationalbanks overskud. Grønlands andel fastsættes som en procentandel af det beløb, som tilfalder staten i henhold til lov nr. 116 af 1936 om Danmarks Nationalbank § 19, stk. 2 og 4 svarende til forholdet mellem folketallet i Grønland og det samlede folketal i hele riget ved slutningen af Danmarks Nationalbanks regnskabsår. Grønlands del af overskuddet svarer til ca. 1,0 pct.

30. Færøernes del af overskuddet

I henhold til lov nr. 248 af 12. april 1949 skal den færøske andel af Danmarks Nationalbanks overskud beregnes som en til forholdet mellem det færøske seddelomløb og det samlede seddelomløb i hele riget ved slutningen af Nationalbankens regnskabsår svarende til en procentdel af det beløb, som tilfalder staten i henhold til lov nr. 116 af 1936 om Danmarks Nationalbank § 19, stk. 2 og 4. Færøernes del af overskuddet svarer til ca. 0,6 pct.

37.23. Fællesstatslige mellemværender

37.23.01. Fællesstatslige mellemværender

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	0,5	0,6	0,5	1,0	-	-	-
Indtægtsbevilling	4,1	0,1	2,0	2,0	-	-	-
10. Renteindtægt af statslige pengeinstitutkonti							
Indtægt	**4,1**	**0,1**	**2,0**	**2,0**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*4,1*	*0,1*	*2,0*	*2,0*	-	-	-
30. Mellemværender med Kammeradvokaten							
Udgift	**0,5**	**0,6**	**0,5**	**0,5**	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,5	0,6	0,5	0,5	-	-	-
50. Mellemværender med Letløn							
Udgift	**0,0**	**0,0**	-	**0,5**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	0,0	0,0	-	0,5	-	-	-

10. Renteindtægt af statslige pengeinstitutkonti

På kontoen er indbudgetteret renteindtægter vedrørende indeståender i pengeinstitutter for SKAT. Renteindtægterne vedrører konti til fællesstatslige formål.

30. Mellemværender med Kammeradvokaten

Udgiften vedrører renteudgifter og gebyrer til Kammeradvokaten som kompensation for udlæg for staten.

50. Mellemværender med Letløn

Udgiften vedrører den rentekompensation, Letløn skal give primærmodtagerne Arbejdsmarkedets Tillægspension og FerieKonto i forbindelse med videresendelsen af de til Letløn indbetalte bidrag til ATP og FerieKontoen.

Rentekompensationen beregnes i henhold til aftale mellem Letløn og de nævnte primærmodtagere. Den rentesats, der danner baggrund for indgåelse af aftale om rentekompensation, skal tage udgangspunkt i den af Danmarks Nationalbank fastsatte diskonto.

Den aftalte rente danner basis for beregningen af selve rentekompensationen. Kompensationen beregnes af de beløb, der skal videresendes til primærmodtagerne. Der beregnes rente for den periode, der går fra det tidspunkt, hvor Letløn modtager indbetalinger til primærmodtagerne, indtil videresendelsen.

37.23.02. Renter vedr. inkonverterbare realkreditlån, Statens Administration

Statens Administration kan - i henhold til lov nr. 354 af 6. juni 1995 og lov nr. 456 af 22. maj 2006 - indtil 31. december 2015 overtage gælden fra låntagere med inkonverterbare realkreditlån for at imødegå indlåsningseffekter. Ordningen om imødegåelse af indlåsningseffekter har til formål at hjælpe boligejere, landmænd og virksomheder med at indfri lån baseret på højt forrentede inkonverterbare obligationer i forbindelse med førtidig indfrielse. Indlåsningseffekterne er opstået som følge af det begrænsede antal ejere og de tynde obligationsserier. Såfremt der ikke eksisterer en ordning, kan det medføre, at låntager ved førtidig indfrielse må betale en merpris ved opkøb af de pågældende inkonverterbare obligationer. Alternativt vil låntager mere eller mindre være tvunget til at beholde lånet, indtil amortiseringen af lånet er sket. Indlåsningsordningen sikrer

låntager mulighed for at indfri inkonverterbare lån til en kurs svarende til den aktuelle markedsrente. Statens Administration overtager gælden mod at modtage et beløb fra låntager, som vil kunne dække de overtagne forpligtelser samt omkostninger, således at ordningen i sin helhed forventes at være udgiftsneutral for staten.

På grund af tidsmæssige forskydninger i kapitalmellemværender og forskelle i afviklingsprofiler vil der ikke i det enkelte finansår være fuldstændig balance mellem indtægter og udgifter, og ved akt. 386 af 21. juni 1995 er der givet tilslutning til ordningens bevillings- og konteringsmæssige konsekvenser.

Under ordningens samlede resultat pr. ultimo år opgøres fra år 1999 kursværdierne for ordningens beholdning og gæld pr. 31. december. Årets resultat kan udvise en vis volatilitet, da kursværdierne er et udtryk for markedskursen på opgørelsesdagen.

Ordningens samlede, akkumulerede resultat pr. ultimo år.

Mio. kr.	R 2005	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012
Overskud på § 37	-32,1	-53,0	-82,1	-106,4	-110,8	-117,2	-118,3	-123,3
Overskud på § 40	211,8	346,4	281,4	146,4	151,5	101,4	163,7	185,4
Akkumuleret overskud	179,7	293,4	199,3	40,0	40,7	-15,8	45,4	62,1
Kursværdi af obligationsbeholdning	305,1	253,3	358,0	544,5	471,2	180,6	117,1	87,9
Kursværdi af overtagen gæld	481,2	558,7	559,6	580,2	514,6	167,3	164,4	153,6
Akkumuleret resultat	3,6	-12,0	-2,3	4,3	-2,7	-2,5	-1,9	-3,6

Da ordningens udnyttelse er vanskelig at forudsige på forhånd, er budgetskønnene behæftet med betydelig usikkerhed.

Indtægter og udgifter ved køb og afhændelse af obligationer samt overtagelse og nedbringelse af inkonverterbare lån er opført under § 40.31.01. Administration af inkonverterbare realkreditlån mv., Statens Administration

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	14,8	14,3	13,4	7,3	-	-	-
Indtægtsbevilling	12,9	8,5	9,4	7,5	-	-	-
10. Renteudgifter vedr. overtagen gæld							
Udgift	**14,0**	**13,5**	**13,1**	**6,8**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	14,0	13,5	13,1	6,8	-	-	-
20. Renteindtægter vedr. obligationer							
Udgift	**0,8**	**0,8**	**0,3**	**0,5**	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	0,8	0,8	0,3	0,5	-	-	-
Indtægt	**12,9**	**8,5**	**9,4**	**7,5**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*12,9*	*8,5*	*9,4*	*7,5*	-	-	-

10. Renteudgifter vedr. overtagen gæld

Det er forudsat, at overtagelserne er jævnt fordelt over året. Heraf forudsættes løbende indfriet en del af den overtagne gæld ved opkøb af de bagvedliggende inkonverterbare realkreditobligationer, såfremt det er muligt at opkøbe de bagvedliggende obligationer, ellers placeres provenuet i statspapirer.

20. Renteindtægter vedr. obligationer

ad 25. Finansielle indtægter. Det er forudsat, at modtagne kontantbeløb løbende anvendes til køb af inkonverterbare obligationer hhv. statsobligationer, og hvor det er økonomisk fordelagtigt til køb af inkonverterbare realkreditobligationer i de respektive fondskoder, hvor der er en nettogæld jf. § 37.23.02.10. Renteindtægter vedr. overtagen gæld. Når det er fordelagtigt omlægges desuden tidligere opkøbte statsobligationer til relevante inkonverterbare realkreditobligationer. For at minimere ordningens renterisiko afstemmes varigheden af obligationsbeholdningen løbende, så den matcher varigheden af den overtagne gæld.

ad 43. Interne statslige overførselsudgifter. På denne konto afholdes refusion af administrationsbidrag vedrørende inkonverterbare realkreditlån, Statens Administration.
Beløbet overføres ved intern statslig overførsel til § 07.13.01.10. Almindelig virksomhed.

37.23.03. SKB/OBS, pengeformidling og selvstændig likviditet

Kontoen indeholder Finansministeriets renteindtægter og -udgifter ved institutionernes forrentning af ind- og udlån på disses konti i Statens KoncernBetalinger (SKB)/Offentligt BetalingsSystem (OBS) samt Finansministeriets øvrige udgifter i forbindelse med ordningen om selvstændig likviditet.
Fra 2007 er ordningen om selvstændig likviditet udvidet til at omfatte de fleste statslige institutioner. Samtidig er der oprettet en intern statslig langfristet gæld for institutionerne, der modsvarer deres anlægsaktiver. Denne langfristede gæld forrentes i SKB-systemet.
Kontoen indeholder tillige Finansministeriets renteudgifter til selvejende institutioner, der er kontoførende i SKB. Endvidere omfatter kontoen Finansministeriets renteindtægter og -udgifter vedrørende driften af statslig ejendomsvirksomhed.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	177,3	71,8	189,4	167,7	-	-	-
Indtægtsbevilling	2.111,3	2.131,3	2.152,0	2.172,1	-	-	-
10. Finansministeriets renter vedrørende gammel ordning om selvstændig likviditet							
Udgift	**0,1**	**0,1**	**0,1**	**0,1**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	0,1	0,1	0,1	0,1	-	-	-
Indtægt	**2,2**	-	**2,0**	**2,0**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*2,2*	-	*2,0*	*2,0*	-	-	-
15. Finansministeriets renter vedrørende ny ordning om selvstændig likviditet							
Udgift	**70,4**	**33,7**	**70,0**	**70,0**	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	-	-	-	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	70,4	33,7	70,0	70,0	-	-	-
Indtægt	**780,5**	**772,6**	**800,0**	**800,0**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*780,5*	*772,6*	*800,0*	*800,0*	-	-	-

20. Finansministeriets renter vedrørende institutioner med selveje							
Udgift	**55,4**	**21,5**	**60,0**	**60,0**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	55,4	21,5	60,0	60,0	-	-	-
25. Finansministeriets gebyrer og renter vedr. Udbetaling Danmarks anvendelse af SKB							
Udgift	**-**	**-**	**1,1**	**1,0**	**-**	**-**	**-**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	-	-	1,0	1,0	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	-	-	0,1	-	-	-	-
30. Finansministeriets renter vedrørende driften af statslig ejendomsvirksomhed							
Udgift	**17,4**	**6,5**	**20,0**	**-**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	17,4	6,5	20,0	-	-	-	-
Indtægt	**1.328,5**	**1.358,7**	**1.350,0**	**1.370,1**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	*1.328,5*	*1.358,7*	*1.350,0*	*1.370,1*	-	-	-
50. Administration af ordningen med selvstændig likviditet i statsinstitutioner							
Udgift	**1,8**	**1,8**	**1,8**	**1,8**	**-**	**-**	**-**
43. Interne statslige overførselsudgifter	1,8	1,8	1,8	1,8	-	-	-
55. Administration af SKB/OBS							
Udgift	**4,3**	**4,3**	**5,9**	**4,3**	**-**	**-**	**-**
43. Interne statslige overførselsudgifter	4,3	4,3	5,9	4,3	-	-	-
Indtægt	**0,1**	**0,0**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
21. Andre driftsindtægter	*0,1*	*0,0*	-	-	-	-	-
60. Forrentning af indeståender i OBS							
Udgift	**26,9**	**3,0**	**30,0**	**30,0**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	26,9	3,0	30,0	30,0	-	-	-
70. Gebyrer vedr. indeståender i OBS							
Udgift	**1,1**	**1,1**	**0,5**	**0,5**	**-**	**-**	**-**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	1,1	1,1	0,5	0,5	-	-	-

10. Finansministeriets renter vedrørende gammel ordning om selvstændig likviditet

Kontoen omfatter de institutioner, der er omfattet af den gamle ordning om selvstændig likviditet. Fra finansåret 2007 er kun Forsvarskommandoen omfattet af ordningen.

15. Finansministeriets renter vedrørende ny ordning om selvstændig likviditet

Hovedelementet i ordningen om selvstændig likviditet er, at der for den enkelte institution både oprettes en kortfristet og en langfristet intern statslig gæld i SKB-systemet. Den langfristede gæld vil som udgangspunkt modsvare institutionens anlægsaktiver. Indtægterne vedrørende ordningen om selvstændig likviditet vedrører derfor også overvejende renterne på den langfristede gæld i SKB-systemet. Institutionernes nettoinvesteringer vedrørende den nye ordning om selvstændig likviditet fremgår på § 40.41.01. Ordningen om selvstændig likviditets nettoinvesteringer.

20. Finansministeriets renter vedrørende institutioner med selveje

Statslige tilskudsgivere kan anvise tilskud til selvejende institutioner via konti i SKB.

For at tilskynde selvejende institutioner til at lade midlerne henstå længst muligt i SKB-systemet, hvorved staten vil opnå en likviditetsgevinst, kan kontiene forrentes med en af Finansministeriet nærmere fastsat indlånsrente.

Kontoen omfatter Finansministeriets forrentning af indestående på konti for institutioner med selveje.

De selvejende institutioners renter af indeståender i SKB-systemet tilskrives kvartalsvis bagud.

Institutionerne kan frit disponere over indeståender på konti i SKB-systemet, men aldrig overtrække disse.

25. Finansministeriets gebyrer og renter vedr. Udbetaling Danmarks anvendelse af SKB

Kontoen omhandler Udbetaling Danmarks anvendelse af SKB. Udgiften vedrørende dels de gebyrer, Finansministeriet betaler til det formidlende pengeinstitut på vegne af Udbetaling Danmark for anvendelse af SKB, dels de renter, Finansministeriet betaler til Udbetaling Danmarks administrationskonto i SKB for indeståender på denne, idet kontoen forrentes af Finansministeriet med indskudsbevisrenten.

30. Finansministeriets renter vedrørende driften af statslig ejendomsvirksomhed

Kontoen vedrører renterne fra statens ejendomsvirksomhed i relation til den statslige huslejeordning.

Vedrørende huslejeordningens langfristede gæld betaler ejendomsvirksomhederne en rente på 5 pct. p.a. af den aktuelle restgæld. Fra 2007 er huslejeordningens finansieringsmodel ændret således, at ejendomsvirksomhedernes belåningsgrad i ejendomsporteføljen nedsættes. Belåningsgraden skal over tid udgøre ca. 80 pct. af ejendomsporteføljernes værdi.

50. Administration af ordningen med selvstændig likviditet i statsinstitutioner

Kontoen vedrører den udgift, der overføres som indtægt for Moderniseringsstyrelsen for varetagelse af etablering og administration af ordningen om selvstændig likviditet.

ad 43. Interne statslige overførselsudgifter. Beløbet overføres ved intern statslig overførsel til § 07.14.01.10. Almindelig virksomhed.

55. Administration af SKB/OBS

ad 43. Interne statslige overførselsudgifter. Udgiften vedrører dækning af Moderniseringsstyrelsens administrationsudgifter i forbindelse med de fælles statslige ordninger for betalingsformidling. Beløbet overføres ved intern statslig overførsel til § 07.14.01.10. Almindelig virksomhed.

60. Forrentning af indeståender i OBS

Kontoen vedrører statens renteudgifter til de oprettede bankkonti for kommunerne og regionerne mv. i OBS. Staten forrenter indeståender på disse konti med indskudsbevisrenten.

70. Gebyrer vedr. indeståender i OBS

Udgiften vedrører gebyrer mv. til formidlende pengeinstitut i forbindelse med betalingsafvikling via OBS.

Fonde

37.51. Den sociale pensionsfond

Den Sociale Pensionsfonds grundkapital hidrører fra den formue, der henstod, da det særlige folkepensionsbidrag på 2 pct. bortfaldt pr. 1. januar 1982. Efter loven om Den Sociale Pensionsfonds § 1 skal renterne og grundkapitalen af fondens obligationsbeholdning anvendes i overensstemmelse med den særlige lovgivning herom til ydelse af pensionsforbedringer til personer, der har ret til social pension og delpension. Renter og grundkapital, der ikke anvendes til pensionsforbedringer henlægges til fonden.

Fra 1986 til 1995 er der blevet overført et beløb svarende til 1,5 pct. (den såkaldte restrente) af fondens formue. Denne overførsel er ikke og har heller ikke tidligere været tilstrækkelig til at dække udgifterne til de anførte pensionsforbedringslove.

Principperne for de årlige overførsler blev i forbindelse med finansloven for 1996 fastsat ved tekstanmærkning, så der fra og med 1996 sikredes fuld dækning af pensionsforbedringslovenes reelle udgifter, idet det dog skal bemærkes, at overførslen samtidig vil betyde en overførsel af midler fra fondens grundkapital.

Ved lov nr. 1041 af 1998 om ændring af lov om den sociale pensionsfond (Anvendelse af den sociale pensionsfonds grundkapital) er Lov om Den Sociale Pensionsfond ændret, så princippet om fuld dækning nu følger direkte af loven.

Pensionsforbedringer og overførsler vedrørende 2014 kan opgøres således:

Forbedringer finansieret af Den Sociale Pensionsfond:

Mio. kr.	**2014**
Boligydelse	4.056,0
Forbedringer af social pension	6.105,0
Varmetillæg	283,1
Førtidspensionsreform	2.178,0
Delpension	20,6
I alt	12.642,7
Efterregulering for overførslen 2012	-131,2
Overførsel for 2014, inklusiv efterregulering for overførslen 2012	12.511,5
Overførsel for 2014 afrundes til	**12.510**

Forbedringerne er opgjort på denne måde:

- Med hensyn til boligydelse er udgangspunktet en forbedring på 340 mio. kr. i 1979. Reguleret med stigningen i de faktiske udgifter til boligydelse siden 1979 er dette beløb beregnet til at udgøre 4.056 mio. kr. i 2014, hvor den samlede offentlige udgift til boligydelse skønnes at udgøre 9.805 mio. kr. Forslaget går udelukkende ud på at finansiere de anførte 4.056 mio. kr. og ikke de samlede statslige udgifter.
- Hvad angår forbedringer af social pension er udgangspunktet en udgift på 884 mio. kr. i 1979. De anførte forbedringer på 6.105 mio. kr. i 2014 udgøres af de nævnte 884 mio. kr. tillagt stigningstakten i de samlede udgifter til social pension fra år til år.
- Varmetillæg udgør den faktiske statslige udgift fra år til år.
- Udgifter til førtidspension i 1984 er et faktisk afsat beløb på 297 mio. kr. I 1985 blev beløbet opreguleret til 550 mio. kr., mens stigninger til og med 2014 indgår i stigningstakten i udgifterne til sociale pensioner fra år til år.

- Delpension er den faktiske statslige udgift fra år til år.

I opgørelsen af forbedringerne er der korrigeret for Ældrepakkens betydning samt satspuljeaftalerne om lempelse af ægtefælleafhængigheden og ophævelse af reglen om tillæg for fiktiv indtægt.

Der foretages en efterregulering af overførslerne, når de endelige pensionsforbedringer er opgjort for et givet år. Overførslen i 2012 udgjorde således 11.845,3 mio. kr. ekskl. efterregulering for 2010, og de samlede forbedringer kan nu opgøres endeligt til 11.714,1 mio. kr. Som følge heraf indsættes en efterregulering på -131,2 mio. kr. i forbindelse med overførslen for 2014.

Beregning af efterregulering for 2012

mio. kr.	Endelig opgørelse 2012 ekskl. efterregulering for 2010	Overførsel 2012 ekskl. efterregulering for 2010	Bidrag til efterregulering for 2012
Boligydelse	3.864,0	3.800,0	64,0
Forbedringer af social pension	5.604,0	5.772,0	-168,0
Varmetillæg	224,3	186,3	38,0
Førtidspensionsreform	2.000,0	2.060,0	-60,0
Delpension	21,8	27,0	-5,2
I alt	**11.714,1**	**11.845,3**	**-131,2**

Når de endelige udgifter til ovenstående forbedringer for 2014 er gjort op i løbet af 2015, vil der eventuelt ske en efterregulering af det beløb, som er overført for 2014 - dvs. overførslen for 2014 ekskl. efterregulering for overførslen for 2012. Denne regulering vil kunne indbudgetteres på finanslovsforslaget for 2015.

37.51.01. Driftsbudget

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	14.947,8	16.206,3	14.795,1	14.538,4	-	-	-
Indtægtsbevilling	7.271,5	6.663,9	5.089,8	4.594,0	-	-	-
10. Fremmede tjenesteydelser							
Udgift	**0,2**	**0,2**	**0,2**	**0,2**	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,2	0,2	0,2	0,2	-	-	-
20. Overførsel til § 15.88. Sociale pensioner							
Udgift	**11.190,0**	**11.980,0**	**12.410,0**	**12.510,0**	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	11.190,0	11.980,0	12.410,0	12.510,0	-	-	-
30. Pensionsafkastbeskatning							
Udgift	**978,0**	**1.303,3**	**478,8**	-	-	-	-
16. Husleje, leje af arealer, leasing	-	-	478,8	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	978,0	1.303,3	-	-	-	-	-
40. Modtagne renter							
Udgift	**222,8**	**250,6**	**25,9**	**35,1**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	222,8	250,6	25,9	35,1	-	-	-
Indtægt	**4.711,0**	**4.643,8**	**3.818,9**	**3.549,5**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*4.711,0*	*4.643,8*	*3.818,9*	*3.549,5*	-	-	-

50. Periodiserede renter							
Udgift	**1.700,9**	**1.750,5**	**1.400,4**	**1.268,7**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	1.700,9	1.750,5	1.400,4	1.268,7	-	-	-
Indtægt	**1.750,5**	**1.414,7**	**1.270,9**	**1.044,5**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	*1.750,5*	*1.414,7*	*1.270,9*	*1.044,5*	-	-	-
60. Fordelte opkøbskurstab							
Udgift	**855,9**	**921,7**	**479,8**	**724,4**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	855,9	921,7	479,8	724,4	-	-	-
Indtægt	**810,1**	**605,4**	-	-	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*810,1*	*605,4*	-	-	-	-	-

10. Fremmede tjenesteydelser

Udgift til drift og udvikling af fondens regnskabssystem hos Bankernes EDB Central, Roskilde.

20. Overførsel til § 15.88. Sociale pensioner

ad 43. Interne statslige overførselsudgifter. Beløbet overføres ved intern statslig overførsel til § 15.88.01.10.

30. Pensionsafkastbeskatning

Fra 2000 blev realrenteafgiften afløst af en fast skattesats på pensionsafkast.

Den Sociale Pensionsfond (DSP) betaler pensionsafkastskat (PAL skat). PAL skatten blev tidligere opgjort a konto medio december i indkomståret, og DSP har derfor tidligere indregnet skatten samt estimatet på restskatten i indkomstårets regnskab. Med virkning fra 2010 opgøres og indbetales PAL skatten senest ultimo maj måned året efter indkomstårets udløb. DSP har derfor ændret regnskabspraksis, således at det fremover er det foregående indkomstårs skat, der udgiftsføres i regnskabet. Dette betyder, at årets skat ikke længere afsættes i regnskabet.

40. Modtagne renter

Jf. § 37.11.01.10. Betalte renter og § 37.11.01.20. Periodiserede renter.

50. Periodiserede renter

Jf. § 37.11.01.10.Betalte renter og § 37.11.01.20. Periodiserede renter.

60. Fordelte opkøbskurstab

Jf. § 37.11.04.30. Fordelte opkøbskurstab.

37.52. Højteknologifonden

Kontoen er oprettet i forbindelse med etableringen af Højteknologifonden, jf. § 19.55.07. Højteknologifonden og § 19.55.08. Højteknologifondens sekretariat. Fondens formål er at styrke vækst og beskæftigelse ved at understøtte Danmarks videre udvikling som højteknologisk samfund, jf. lov nr. 1459 af 22. december 2004 om Højteknologifonden.

Fondens kapital opbygges gradvist gennem indskud, der fastsættes på de årlige finanslove. Fonden kan til realisering af sit formål anvende den del af afkastet af kapitalen, der optages på de årlige finanslove. Fonden kan desuden med den fornødne bevillingsmæssige hjemmel anvende dele af kapitalen hertil. Fondens kapital forvaltes af Danmarks Nationalbank efter aftale med finansministeren. Fondens kapital anbringes i danske statsobligationer.

37.52.01. Driftsbudget

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	885,1	905,9	621,9	647,3	-	-	-
Indtægtsbevilling	2.752,8	1.719,2	700,9	663,3	-	-	-
10. Fremmede tjenesteydelser							
Udgift	**0,0**	**0,0**	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	0,0	-	-	-	-	-
20. Overførsel til § 19.55.07. Højteknologifonden							
Udgift	**588,2**	**627,4**	**387,4**	**387,4**	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	588,2	627,4	387,4	387,4	-	-	-
25. Overførsel til § 19.55.08. Højteknologifondens sekretariat							
Udgift	**11,8**	**12,6**	**12,6**	**12,6**	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	11,8	12,6	12,6	12,6	-	-	-
40. Modtagne renter							
Udgift	**51,1**	**12,5**	-	-	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	51,1	12,5	-	-	-	-	-
Indtægt	**677,1**	**626,4**	**625,5**	**586,8**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*677,1*	*626,4*	*625,5*	*586,8*	-	-	-
50. Periodiserede renter							
Udgift	**75,3**	**75,5**	**80,9**	**75,7**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	75,3	75,5	80,9	75,7	-	-	-
Indtægt	**75,5**	**82,3**	**75,4**	**76,5**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*75,5*	*82,3*	*75,4*	*76,5*	-	-	-
60. Fordelte opkøbskurstab							
Udgift	**158,7**	**177,8**	**141,0**	**171,6**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	158,7	177,8	141,0	171,6	-	-	-
Indtægt	**0,1**	**10,6**	-	-	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*0,1*	*10,6*	-	-	-	-	-
70. Modtaget kapitaltilførsel fra staten							
Indtægt	**2.000,0**	**1.000,0**	-	-	-	-	-
34. Øvrige overførselsindtægter	*2.000,0*	*1.000,0*	-	-	-	-	-

10. Fremmede tjenesteydelser
Udgift til drift og udvikling af fondens regnskabssystem.

20. Overførsel til § 19.55.07. Højteknologifonden
Der henvises til anmærkninger til § 19.55.07. Højteknologifonden.

ad 43. Interne statslige overførselsudgifter. Beløbet overføres til § 19.55.07.10 Højteknologifonden til dækning af fondens uddelinger.

25. Overførsel til § 19.55.08. Højteknologifondens sekretariat
Der henvises til anmærkninger til § 19.55.08. Højteknologifondens sekretariat.

ad 43. Interne statslige overførselsudgifter. Beløbet overføres til § 19.55.08.10. Højteknologifondens sekretariat til dækning af sekretariatets udgifter.

40. Modtagne renter
Jf. § 37.11.01.10. Betalte renter og § 37.11.01.20. Periodiserede renter.

50. Periodiserede renter
Jf. § 37.11.01.10. Betalte renter og § 37.11.01.20. Periodiserede renter.

60. Fordelte opkøbskurstab
Jf. § 37.11.04.30. Fordelte opkøbskurstab.

70. Modtaget kapitaltilførsel fra staten
Der henvises til anmærkningerne til § 7.15.07.10. Statens kapitalindskud i Højteknologifonden.

37.54. Fonden for Forebyggelse og Fastholdelse

Fonden for Forebyggelse og Fastholdelse er oprettet med en startkapital på 3 mia. kr. som et led i udmøntningen af aftale mellem den daværende VK-regering, Socialdemokratiet, Dansk Folkeparti og Det Radikale Venstre om fremtidens velstand og velfærd og investeringer i fremtiden af juni 2006.

Fondens formål er at forebygge og forhindre fysisk og psykisk nedslidning ved anvendelse af fondens midler. Der henvises til § 17.51.03. Fonden for Forebyggelse og Fastholdelse.

37.54.01. Driftsbudget

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	376,2	374,5	303,7	315,2	-	-	-
Indtægtsbevilling	106,1	91,7	68,1	52,1	-	-	-
10. Fremmede tjenesteydelser							
Udgift	**0,0**	**0,0**	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	0,0	-	-	-	-	-
20. Overførsel til § 17.51.03. Fonden for Forebyggelse og Fastholdelse							
Udgift	**339,0**	**339,0**	**281,0**	**290,0**	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	339,0	339,0	281,0	290,0	-	-	-
25. Overførsel til § 17.51.03. Fonden for Forebyggelse og Fastholdelse							
Udgift	**11,0**	**11,0**	**11,0**	**9,0**	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	11,0	11,0	11,0	9,0	-	-	-
40. Modtagne renter							
Udgift	**0,6**	-	-	-	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	0,6	-	-	-	-	-	-
Indtægt	**94,6**	**73,5**	**61,7**	**46,8**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*94,6*	*73,5*	*61,7*	*46,8*	-	-	-
50. Periodiserede renter							
Udgift	**12,8**	**10,0**	**8,6**	**6,5**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	12,8	10,0	8,6	6,5	-	-	-
Indtægt	**10,0**	**8,6**	**6,4**	**5,3**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*10,0*	*8,6*	*6,4*	*5,3*	-	-	-
60. Fordelte opkøbskurstab							
Udgift	**12,7**	**14,4**	**3,1**	**9,7**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	12,7	14,4	3,1	9,7	-	-	-
Indtægt	**1,4**	**9,6**	-	-	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*1,4*	*9,6*	-	-	-	-	-

10. Fremmede tjenesteydelser

Udgift til drift og udvikling af fondens regnskabssystem.

20. Overførsel til § 17.51.03. Fonden for Forebyggelse og Fastholdelse
Der henvises til anmærkninger til § 17.51.03. Fonden for Forebyggelse og Fastholdelse.

ad 43. Interne statslige overførselsudgifter. Beløbet overføres til § 17.51.03.10 til dækning af fondens uddelinger.

25. Overførsel til § 17.51.03. Fonden for Forebyggelse og Fastholdelse
Der henvises til anmærkninger til § 17.21.11. Fonden for Forebyggelse og Fastholdelse.

ad 43. Interne statslige overførselsudgifter. Beløbet overføres til § 17.21.11.20. til dækning af udgifterne til fondens sekretariat.

40. Modtagne renter
Jf. § 37.11.01.10. Betalte renter og § 37.11.01.20. Periodiserende renter.

50. Periodiserede renter
Jf. § 37.11.01.10. Betalte renter og § 37.11.01.20. Periodiserende renter.

60. Fordelte opkøbskurstab
Jf. § 37.11.04.30. Fordelte opkæøbskurstab.

Renter til genudlån mv.

37.61. Renter af genudlån mv.

37.61.01. Renter af indenlandske genudlån

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	1.667,1	1.155,8	1.048,7	1.073,8	-	-	-
Indtægtsbevilling	4.331,5	3.527,8	3.889,3	3.442,3	-	-	-
05. Genudlån til Finansiel Stabilitet A/S							
Udgift	**929,5**	**393,7**	**281,0**	**227,4**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	929,5	393,7	281,0	227,4	-	-	-
Indtægt	**1.114,8**	**600,7**	**707,0**	**332,5**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	*1.114,8*	*600,7*	*707,0*	*332,5*	-	-	-
06. Genudlån til Finansiel Stabilitet A/S, periodiserede renter							
Udgift	**171,6**	**80,7**	**71,7**	**42,0**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	171,6	80,7	71,7	42,0	-	-	-
Indtægt	**80,7**	**73,0**	**58,4**	**41,3**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	*80,7*	*73,0*	*58,4*	*41,3*	-	-	-
07. Genudlån til Finansiel Stabilitet A/S, gevinst ved førtidige indfrielser							
Indtægt	**309,4**	**210,2**	-	-	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*309,4*	*210,2*	-	-	-	-	-
10. Genudlån til Styrelsen for Videregående Uddannelser og Uddannelsesstøtte							
Udgift	**16,5**	**14,2**	**7,0**	**3,8**	**-**	**-**	**-**
43. Interne statslige overførselsudgifter	16,5	14,2	7,0	3,8	-	-	-
Indtægt	**449,0**	**214,5**	**360,8**	**293,1**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	*449,0*	*214,5*	*360,8*	*293,1*	-	-	-
25. Genudlån til Energinet.dk							
Udgift	**64,5**	**120,4**	**158,7**	**136,2**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	64,5	120,4	158,7	136,2	-	-	-
Indtægt	**286,9**	**364,5**	**541,9**	**486,5**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	*286,9*	*364,5*	*541,9*	*486,5*	-	-	-
26. Genudlån til Energinet.dk, periodiserede renter							
Udgift	**36,0**	**39,3**	**67,0**	**61,0**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	36,0	39,3	67,0	61,0	-	-	-
Indtægt	**39,3**	**64,7**	**70,5**	**65,7**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	*39,3*	*64,7*	*70,5*	*65,7*	-	-	-
27. Genudlån til Energinet.dk, indeksopskrivning							
Udgift	-	-	-	-	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	-	-	-	-	-	-	-
Indtægt	-	-	-	**8,2**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	-	-	-	*8,2*	-	-	-
35. Genudlån til Landsbyggefonden, Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter							

Indtægt	**4,0**	**2,9**	**3,6**	**1,6**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*4,0*	*2,9*	*3,6*	*1,6*	-	-	-
36. Statslån til Landsbyggefonden, Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter							
Indtægt	**29,3**	**34,6**	**70,2**	**14,7**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*29,3*	*34,6*	*70,2*	*14,7*	-	-	-
45. Genudlån til udviklingsselskabet By og Havn							
Udgift	**53,1**	**60,6**	**80,9**	**101,1**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	53,1	60,6	80,9	101,1	-	-	-
Indtægt	**436,6**	**344,3**	**342,6**	**303,1**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*436,6*	*344,3*	*342,6*	*303,1*	-	-	-
46. Genudlån udviklingsselskabet By og Havn, periodiserede renter							
Udgift	**54,0**	**58,9**	**43,2**	**38,2**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	54,0	58,9	43,2	38,2	-	-	-
Indtægt	**58,9**	**43,2**	**34,4**	**36,1**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*58,9*	*43,2*	*34,4*	*36,1*	-	-	-
47. Genudlån til Metroselskabet I/S							
Udgift	**0,5**	**85,9**	**36,6**	**90,8**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	0,5	85,9	36,6	90,8	-	-	-
Indtægt	**12,7**	**68,6**	**143,4**	**197,2**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*12,7*	*68,6*	*143,4*	*197,2*	-	-	-
48. Genudlån til Metroselskabet I/S, periodiserede renter							
Udgift	**-**	**6,4**	**14,8**	**22,8**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	-	6,4	14,8	22,8	-	-	-
Indtægt	**6,4**	**12,3**	**23,2**	**28,7**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*6,4*	*12,3*	*23,2*	*28,7*	-	-	-
49. Genudlån til Metroselskabet I/S, kursgevinster ved førtidig indfrielser							
Indtægt	-	**54,7**	-	-	-	-	-
25. Finansielle indtægter	-	*54,7*	-	-	-	-	-
51. Genudlån til Statens Serums Institut							
Udgift	**2,6**	**3,5**	**3,5**	**3,5**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	2,6	3,5	3,5	3,5	-	-	-
Indtægt	**11,7**	**14,6**	**15,1**	**14,6**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*11,7*	*14,6*	*15,1*	*14,6*	-	-	-
52. Genudlån til Statens Serums Institut, periodiserede renter							
Udgift	**1,5**	**1,8**	**1,8**	**1,8**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	1,5	1,8	1,8	1,8	-	-	-
Indtægt	**1,8**	**1,8**	**2,0**	**2,0**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*1,8*	*1,8*	*2,0*	*2,0*	-	-	-
62. Genudlån via Eksport Kredit Fonden							
Udgift	**-**	**0,2**	-	**9,6**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	-	0,2	-	9,6	-	-	-
Indtægt	**95,2**	**168,1**	**280,1**	**327,4**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*95,2*	*168,1*	*280,1*	*327,4*	-	-	-
63. Genudlån via Eksport Kredit Fonden, periodiserede renter							
Udgift	**26,7**	**36,6**	**48,5**	**68,3**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	26,7	36,6	48,5	68,3	-	-	-
Indtægt	**36,6**	**61,2**	**82,0**	**84,7**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*36,6*	*61,2*	*82,0*	*84,7*	-	-	-

65. Genudlån til Nordsøfonden							
Udgift	**6,7**	**18,0**	-	-	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	6,7	18,0	-	-	-	-	-
Indtægt	**17,2**	**19,6**	-	-	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*17,2*	*19,6*	-	-	-	-	-
66. Genudlån til Nordsøfonden, periodiserede renter							
Udgift	**2,2**	**2,2**	-	-	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	2,2	2,2	-	-	-	-	-
Indtægt	**2,2**	-	-	-	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*2,2*	-	-	-	-	-	-
67. Genudlån til Nordsøfonden, gevinst ved førtidige infrielser							
Indtægt	-	**20,7**	-	-	-	-	-
25. Finansielle indtægter	-	*20,7*	-	-	-	-	-
70. Genudlån til A/S Storebælt							
Udgift	**78,6**	**30,5**	**29,2**	**37,1**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	78,6	30,5	29,2	37,1	-	-	-
Indtægt	**579,7**	**509,5**	**487,6**	**498,8**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*579,7*	*509,5*	*487,6*	*498,8*	-	-	-
71. Genudlån til A/S Storebælt, periodiserede renter							
Udgift	**73,0**	**66,2**	**60,3**	**62,9**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	73,0	66,2	60,3	62,9	-	-	-
Indtægt	**66,2**	**60,3**	**61,8**	**63,5**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*66,2*	*60,3*	*61,8*	*63,5*	-	-	-
75. Genudlån til Danmarks Radio							
Udgift	**12,6**	**-3,3**	**-3,3**	**-3,3**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	12,6	-3,3	-3,3	-3,3	-	-	-
Indtægt	**145,9**	**112,6**	**113,1**	**103,5**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*145,9*	*112,6*	*113,1*	*103,5*	-	-	-
76. Genudlån til Danmarks Radio, periodiserede renter							
Udgift	**18,0**	**14,2**	**14,3**	**13,0**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	18,0	14,2	14,3	13,0	-	-	-
Indtægt	**14,2**	**14,1**	**14,1**	**12,1**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*14,2*	*14,1*	*14,1*	*12,1*	-	-	-
77. Genudlån til DR, kursgevinst ved førtidige indfrielser							
Indtægt	**84,8**	-	-	-	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*84,8*	-	-	-	-	-	-
78. Genudlån til Sund og Bælt Holding A/S							
Udgift	**5,4**	**6,4**	**7,2**	**10,4**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	5,4	6,4	7,2	10,4	-	-	-
Indtægt	**14,0**	**13,3**	**7,0**	**11,0**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*14,0*	*13,3*	*7,0*	*11,0*	-	-	-
79. Genudlån til Sund og Bælt Holding A/S, periodiserede renter							
Udgift	**1,8**	**1,8**	**0,9**	**1,4**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	1,8	1,8	0,9	1,4	-	-	-
Indtægt	**1,8**	**0,9**	**0,9**	**1,2**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*1,8*	*0,9*	*0,9*	*1,2*	-	-	-
80. Genudlån til A/S Øresundsforbindelsen							
Udgift	**47,7**	**42,6**	**47,1**	**62,8**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	47,7	42,6	47,1	62,8	-	-	-
Indtægt	**345,0**	**334,7**	**357,9**	**392,4**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*345,0*	*334,7*	*357,9*	*392,4*	-	-	-

81. Genudlån til A/S Øresundsforbindelsen, periodiserede renter							
Udgift	**44,8**	**46,9**	**45,5**	**51,5**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	44,8	46,9	45,5	51,5	-	-	-
Indtægt	**46,9**	**46,6**	**52,6**	**51,5**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*46,9*	*46,6*	*52,6*	*51,5*	-	-	-
82. Genudlån til Sund og Bælt Holding A/S, kursgevinst ved førtidige infrielser							
Indtægt	-	**1,5**	-	-	-	-	-
25. Finansielle indtægter	-	*1,5*	-	-	-	-	-
85. Femern Bælt A/S							
Udgift	**13,0**	**16,0**	**16,6**	**14,4**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	13,0	16,0	16,6	14,4	-	-	-
Indtægt	**20,0**	**22,6**	**16,0**	**29,3**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*20,0*	*22,6*	*16,0*	*29,3*	-	-	-
86. Femern Bælt A/S, periodiserede renter							
Udgift	**2,5**	**2,5**	**2,0**	**2,8**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	2,5	2,5	2,0	2,8	-	-	-
Indtægt	**2,5**	**2,0**	**3,6**	**3,3**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*2,5*	*2,0*	*3,6*	*3,3*	-	-	-
92. A/S Femern Landanlæg							
Udgift	**1,7**	**3,7**	**4,9**	**5,8**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	1,7	3,7	4,9	5,8	-	-	-
Indtægt	**1,9**	**5,2**	**7,0**	**8,4**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*1,9*	*5,2*	*7,0*	*8,4*	-	-	-
93. A/S Femern Landanlæg, periodiserede renter							
Udgift	-	**0,6**	**0,9**	**0,9**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	-	0,6	0,9	0,9	-	-	-
Indtægt	**0,6**	**0,9**	**0,6**	**1,2**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*0,6*	*0,9*	*0,6*	*1,2*	-	-	-
95. Genudlån til Danmarks Skibskredit A/S							
Indtægt	**10,2**	**21,5**	**24,3**	**21,8**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*10,2*	*21,5*	*24,3*	*21,8*	-	-	-
96. Genudlån til Danmarks Skibskredit A/S, periodiserede renter							
Udgift	**2,8**	**5,1**	**8,4**	**7,6**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	2,8	5,1	8,4	7,6	-	-	-
Indtægt	**5,1**	**8,0**	**7,6**	**6,9**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*5,1*	*8,0*	*7,6*	*6,9*	-	-	-

05. Genudlån til Finansiel Stabilitet A/S

Kontoen vedrører renteindtægter i forbindelse med genudlån til Finansiel Stabilitet A/S, jf. § 40.21.08. Kapitalindskud i medfør af Kreditpakken.

06. Genudlån til Finansiel Stabilitet A/S, periodiserede renter

Kontoen vedrører periodiserede renter i forbindelse med genudlån til Finansiel Stabilitet A/S, jf. § 40.21.08. Kapitalindskud i medfør af Kreditpakken.

07. Genudlån til Finansiel Stabilitet A/S, gevinst ved førtidige indfrielser
Kontoen vedrører eventuelle gevinster ved førtidige indfrielser af genudlån til Finansiel Stabilitet A/S.

10. Genudlån til Styrelsen for Videregående Uddannelser og Uddannelsesstøtte

ad 25. Finansielle indtægter. Der henvises til § 19.81.12.20. Forrentning af genudlån.

ad 43. Interne statslige overførselsudgifter. Kontoen dækker udgifter hos Statens Administration til administration af studiegæld (STL og FM-lån). Beløbet overføres ved intern statslig overførsel til § 07.13.01.10. Almindelige virksomhed.

25. Genudlån til Energinet.dk
Jf. § 40.21.54. Genudlån til Energinet.dk.

26. Genudlån til Energinet.dk, periodiserede renter
Jf. § 40.21.54. Genudlån til Energinet.dk.

27. Genudlån til Energinet.dk, indeksopskrivning
På denne konto bogføres den løbende indeksopskrivning af indeksobligationer.

35. Genudlån til Landsbyggefonden, Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter
Kontoen vedrører renteindtægter i forbindelse med genudlån til Landsbyggefonden, jf. § 14.51.06.20. Renter af udlån, Statens Administration.

36. Statslån til Landsbyggefonden, Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter
Kontoen vedrører renteindtægter i forbindelse med statslån til Landsbyggefonden, jf. § 14.51.07.20. Renter af statslån, Statens Administration.

45. Genudlån til udviklingsselskabet By og Havn
Jf. 40.21.51. Genudlån til By og Havn. Ørestadsselskabet blev opløst 26. oktober 2007 i forbindelse med stiftelsen af Metroselskabet I/S og udviklingsselskabet By og Havn (tidligere Arealudviklingsselskabet I/S). Metroaktiviteterne er overtaget Metroselskabet I/S, og arealudviklingsaktiviteterne er overtaget af udviklingsselskabet By og Havn, jf. lov nr. 551 af 6. juni 2007 om Metroselskabet I/S og Arealudviklingsselskabet I/S.

46. Genudlån udviklingsselskabet By og Havn, periodiserede renter
Jf. 40.21.51. Genudlån til By og Havn. Ørestadsselskabet blev opløst 26. oktober 2007 i forbindelse med stiftelsen af Metroselskabet I/S og udviklingsselskabet By og Havn (tidligere Arealudviklingsselskabet I/S). Metroaktiviteterne er overtaget Metroselskabet I/S, og arealudviklingsaktiviteterne er overtaget af udviklingsselskabet By og Havn, jf. Lov om Metroselskabet I/S og Arealudviklingsselskabet I/S (lov nr. 551 af 6. juni 2007).

47. Genudlån til Metroselskabet I/S
Jf. § 40.21.50. Genudlån til Metroselskabet I/S

48. Genudlån til Metroselskabet I/S, periodiserede renter
Jf. § 40.21.50. Genudlån til Metroselskabet I/S

49. Genudlån til Metroselskabet I/S, kursgevinster ved førtidig indfrielser
Kontoen vedrører kursgevinster/-tab ved førtidige indfrielser til Metroselskabet I/S, jf. § 40.21.50. Genudlån til Metroselskabet I/S

51. Genudlån til Statens Serums Institut
Jf. § 40.21.57. Genudlån til Statens Serums Institut.

52. Genudlån til Statens Serums Institut, periodiserede renter
Jf. § 40.21.57. Genudlån til Statens Serums Institut.

62. Genudlån via Eksport Kredit Fonden
Kontoen vedrører renteindtægter i forbindelse med genudlån til Eksport Kredit Fonden, jf. § 40.21.62. Genudlån til Eksport Kredit Fonden.

63. Genudlån via Eksport Kredit Fonden, periodiserede renter
Kontoen vedrører periodiserede renter i forbindelse med genudlån til Eksport Kredit Fonden, jf. § 40.21.62. Genudlån til Eksport Kredit Fonden.

65. Genudlån til Nordsøfonden
Jf. § 40.21.56. Genudlån til Nordsøfonden.

66. Genudlån til Nordsøfonden, periodiserede renter
Jf. § 40.21.56. Genudlån til Nordsøfonden.

67. Genudlån til Nordsøfonden, gevinst ved førtidige infrielser
Kontoen vedrører kursgevinster/-tab ved førtidige indfrielser af genudlån til Nordsøfonden, jf. § 40.21.56. Genudlån til Nordsøfonden.

70. Genudlån til A/S Storebælt
Jf. § 40.21.52. Genudlån til A/S Storebælt.

71. Genudlån til A/S Storebælt, periodiserede renter
Jf. § 40.21.52. Genudlån til A/S Storebælt.

75. Genudlån til Danmarks Radio
Jf. § 40.21.05. Genudlån til Danmarks Radio.

76. Genudlån til Danmarks Radio, periodiserede renter
Jf. § 40.21.05. Genudlån til Danmarks Radio.

77. Genudlån til DR, kursgevinst ved førtidige indfrielser
Kontoen vedrører kursgevinster/-tab ved førtidige indfrielser af genudlån til Danmarks Radio, jf. § 40.21.05. Genudlån til Danmarks Radio.

78. Genudlån til Sund og Bælt Holding A/S
Kontoen vedrører renteindtægter i forbindelse med genudlån til Sund og Bælt Holding A/S, jf. § 40.21.40. Genudlån til Sund og Bælt Holding A/S.

79. Genudlån til Sund og Bælt Holding A/S, periodiserede renter
Kontoen vedrører periodiserede renter i forbindelse med genudlån til Sund og Bælt Holding A/S, jf. § 40.21.40. Genudlån til Sund og Bælt Holding A/S.

80. Genudlån til A/S Øresundsforbindelsen
Jf. § 40.21.53. Genudlån til A/S Øresundsforbindelsen.

81. Genudlån til A/S Øresundsforbindelsen, periodiserede renter
Jf. § 40.21.53. Genudlån til A/S Øresundsforbindelsen.

82. Genudlån til Sund og Bælt Holding A/S, kursgevinst ved førtidige infrielser
Kontoen vedrører kursgevinster/-tab ved førtidige indfrielser af genudlån til Sund og Bælt Holding A/S, jf. § 40.21.40. Genudlån til Sund og Bælt Holding A/S.

85. Femern Bælt A/S
Jf. § 40.21.41. Genudlån til Femern Bælt A/S.

86. Femern Bælt A/S, periodiserede renter
Jf. § 40.21.41. Genudlån til Femern Bælt A/S.

92. A/S Femern Landanlæg
Jf. § 40.21.42. Genudlån til A/S Femern Landanlæg.

93. A/S Femern Landanlæg, periodiserede renter
Jf. § 40.21.42. Genudlån til A/S Femern Landanlæg.

95. Genudlån til Danmarks Skibskredit A/S
Kuponrenter vedr. genudlån til Danmarks Skibskredit A/S, jf. § 40.21.60. Indenlandske genudlån til Danmarks Skidskredit A/S.

96. Genudlån til Danmarks Skibskredit A/S, periodiserede renter
Periodiserede renter vedr. genudlån til Danmarks Skibskredit A/S, jf. § 40.21.60. Indenlandske genudlån til Danmarks Skidskredit A/S.

37.61.02. Renter af udenlandske genudlån

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	182,0	124,1	80,9	114,0	-	-	-
Indtægtsbevilling	611,2	654,4	541,4	453,9	-	-	-
10. Genudlån til Danmarks Skibskredit A/S , kuponrenter							
Indtægt	**405,7**	**385,9**	**279,8**	**236,0**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	*405,7*	*385,9*	*279,8*	*236,0*	-	-	-
11. Genudlån til Danmarks Skibskredit A/S, periodiserede renter							
Udgift	**116,2**	**105,1**	**78,1**	**83,8**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	116,2	105,1	78,1	83,8	-	-	-
Indtægt	**105,1**	**90,4**	**67,0**	**72,7**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	*105,1*	*90,4*	*67,0*	*72,7*	-	-	-
13. Genudlån til Danmarks Skibskredit A/S, realiserede valutakursreguleringer							
Udgift	**65,6**	**16,8**	**2,8**	**30,2**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	65,6	16,8	2,8	30,2	-	-	-
Indtægt	**26,1**	**67,3**	**113,5**	**45,4**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	*26,1*	*67,3*	*113,5*	*45,4*	-	-	-
15. Genudlån til Island, indtægt							
Indtægt	**73,9**	**84,3**	**48,1**	**49,7**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	*73,9*	*84,3*	*48,1*	*49,7*	-	-	-
16. Genudlån til Island, realiserede valutakursreguleringer							
Udgift	**-**	**1,8**	-	-	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	-	1,8	-	-	-	-	-
17. Genudlån til Island, Periodisere-de renter							
Udgift	**0,2**	**0,4**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	0,2	0,4	-	-	-	-	-
Indtægt	**0,4**	**0,4**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	*0,4*	*0,4*	-	-	-	-	-
25. Genudlån til Irland, renter							
Indtægt	**-**	**8,8**	**33,0**	**47,7**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	-	*8,8*	*33,0*	*47,7*	-	-	-
27. Genudlån til Irland, periodisere-de renter							
Indtægt	**-**	**1,6**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	-	*1,6*	-	-	-	-	-
28. Genudlån til Irland, realiserede valutakursreguleringer							
Udgift	**-**	**0,0**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	-	0,0	-	-	-	-	-
30. Gebyrer ifm. kreditfacilitet til SAS							
Indtægt	**-**	**16,0**	**-**	**2,4**	**-**	**-**	**-**
13. Kontrolafgifter og gebyrer	-	*16,0*	-	*2,4*	-	-	-

10. Genudlån til Danmarks Skibskredit A/S , kuponrenter
Kuponrenter vedr. genudlån til Danmarks Skibskredit A/S, jf. § 40.21.61. Undenlandske genudlån til Danmarks Skidskredit A/S.

11. Genudlån til Danmarks Skibskredit A/S, periodiserede renter
Periodiserede renter vedr. genudlån til Danmarks Skibskredit A/S, jf. § 40.21.61. Undenlandske genudlån til Danmarks Skidskredit A/S.

13. Genudlån til Danmarks Skibskredit A/S, realiserede valutakursreguleringer
Realiserede valutakursreguleringer vedr. genudlån til Danmarks Skibskredit A/S.

15. Genudlån til Island, indtægt
Beløbet stammer fra rentebetalinger vedr. genudlån til Island. Der henvises til § 40.21.03. Genudlån til Island.

16. Genudlån til Island, realiserede valutakursreguleringer
Beløbet stammer fra realiserede valutakursreguleringer vedr. genudlån til Island. Der henvises til § 40.21.03. Genudlån til Island.

17. Genudlån til Island, Periodiserede renter
Beløbet stammer fra periodiserede rentebetalinger vedr. genudlån til Island. Der henvises til § 40.21.03. Genudlån til Island.

25. Genudlån til Irland, renter
Beløbet stammer fra rentebetalinger vedr. genudlån til Irland. Der henvises til § 40.21.04. Genudlån til Irland.

27. Genudlån til Irland, periodiserede renter
Beløbet stammer fra periodiserede rentebetalinger vedr. genudlån til Irland. Der henvises til § 40.21.04. Genudlån til Irland, Moderniseringsstyrelsen.

28. Genudlån til Irland, realiserede valutakursreguleringer
Realiserede valutakursreguleringer vedr. genudlån til Irland.

29. Renter ifm. kreditfaciliteten til SAS
På denne konto bogføres de løbende rentebetalinger fra kreditfacilitet til SAS, jf. akt. 27 af 23. november 2012. Se § 40.21.63.

30. Gebyrer ifm. kreditfacilitet til SAS
På denne konto bogføres de løbende gebyrbetalinger fra kreditfacilitet til SAS, jf. akt. 27 af 23. november 2012.

37.62. Provision af lån med statsgaranti

37.62.01. Garantiprovision af udlån med statsgaranti

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	117,8	120,1	144,3	148,0	-	-	-
10. Garantiprovision af udlån med statsgaranti, Statens Administration							
Indtægt	**39,6**	**37,9**	**38,0**	**38,0**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*39,6*	*37,9*	*38,0*	*38,0*	-	-	-
20. Garantiprovision fra genudlån af statslån							
Indtægt	**78,2**	**82,2**	**106,3**	**110,0**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*78,2*	*82,2*	*106,3*	*110,0*	-	-	-

10. Garantiprovision af udlån med statsgaranti, Statens Administration

I henhold til lov nr.1080 af 22. december 1993 skal helt eller delvist statsejede aktieselskaber og offentlige erhvervsdrivende fonde, der optager lån med statsgaranti, betale en provision på 0,15 pct. Bidrag er budgetteret ud fra den statsgaranterede restgæld, jf. statsregnskabet for 2012.

20. Garantiprovision fra genudlån af statslån

Selskaber med mulighed for at benytte statslån skal betale en provision på 0,15 pct. af låneomfanget, jf. § 40.21.52. Genudlån til A/S Storebælt, § 40.21.53. Genudlån til A/S Øresundsforbindelsen, § 40.21.54. Genudlån til Energinet.dk og § 40.21.56. Genudlån til Nordsøfonden. Bidrag er budgetteret på basis af indberetninger fra selskaberne.

37.63. Renter af særlige mellemværender

37.63.01. Renter af særlige mellemværender, Statens Administration

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	10,5	12,4	6,2	6,2	-	-	-
Indtægtsbevilling	130,2	110,2	139,6	87,3	-	-	-
30. Renteindtægter m.v., Statens Administration							
Udgift	**10,5**	**12,4**	**6,2**	**6,2**	**-**	**-**	**-**
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	0,0	-	-	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	-2,6	-0,3	-	-	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	13,1	12,7	6,2	6,2	-	-	-
Indtægt	**132,4**	**113,7**	**144,1**	**92,9**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	*122,2*	*104,9*	*136,0*	*86,4*	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*10,2*	*8,8*	*8,1*	*6,5*	-	-	-
40. Refinansieringsordningen for landbruget, Statens Administration							
Indtægt	**-2,1**	**-3,6**	**-4,5**	**-5,6**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	*-2,1*	*-3,6*	*-4,5*	*-5,6*	-	-	-

30. Renteindtægter m.v., Statens Administration

På kontoen budgetteres renteindtægter mv. i forbindelse med Statens Administrations varetagelse af udlån for øvrige ministerier. Udlånene er foretaget inden for områderne bolig, erhverv, skole og miljø. Renteindtægterne registreres som hovedregel samlet på denne konto.

ad 25. Finansielle indtægter. Ovennævnte skøn er foretaget på grundlag af prognose.

ad 30. Skatter og afgifter. Ovennævnte skøn er foretaget på grundlag af prognose.

ad 43. Interne statslige overførselsudgifter. Kontoen dækker udgifter hos Statens Administration til administration af udlån. Beløbet overføres ved intern statslig overførsel til § 07.13.01.10. Almindelig virksomhed.

40. Refinansieringsordningen for landbruget, Statens Administration

Renteindtægten vedrørende refinansieringen er beregnet af den særlige mellemregning mellem Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri og Finansministeriet til eliminering af den løbende ubalance i afviklingen af de under refinansieringsordningen overtagne obligations- og gældsforpligtelser. Fra 1. januar 2001 er renten forudsat til 6,1 pct. p.a. beregnet månedsvis ud fra mellemregningskontoens saldo primo måneden. Der henvises i øvrigt til § 24.24.44. Refinansieringsordningen for landbruget.

37.63.03. Renter af særlige mellemværender, Eksport Kredit Fonden

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	211,8	188,7	215,0	153,0	-	-	-
35. Mellemværende med Eksport Kredit Fonden							
Udgift	**196,6**	**181,8**	**210,0**	**150,0**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	196,6	181,8	210,0	150,0	-	-	-
40. Mellemværende med eksportlåneordningen							
Udgift	**15,2**	**7,0**	**5,0**	**3,0**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	15,2	7,0	5,0	3,0	-	-	-

35. Mellemværende med Eksport Kredit Fonden

Beløbet stammer fra rentegodtgørelse for underliggende saldo til § 41.21.01.34. Kortfristet gæld. Renten beregnes som gennemsnittet af de seneste 3 kalenderårs effektive rente på statspapirer med en restløbetid på 5 år.

40. Mellemværende med eksportlåneordningen

Beløbet stammer fra rentegodtgørelse mellem staten og eksportlåneordningen. Mellemværendet forrentes efter retningslinjer som § 37.63.03.35. Mellemværende med Eksport Kredit Fonden.

37.63.04. Renter af særlige mellemværende, kreditpakke

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	4.259,5	4.006,1	3.242,0	1.410,0	-	-	-
10. Renter af særlige mellemværende, kreditpakke							
Indtægt	**4.259,5**	**4.006,1**	**3.242,0**	**1.410,0**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	*4.259,5*	*4.006,1*	*3.242,0*	*1.410,0*	-	-	-

10. Renter af særlige mellemværende, kreditpakke

Kontoen indeholder renteindtægter fra statslige kapitalindskud i kreditinstitutter, jf. § 40.21.08. Genudlån via Kreditpakken.

37.63.05. Renter af særlige mellemværender, Furesø Kommune

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	40,1	62,9	61,2	59,6	-	-	-
10. Renter af særlige mellemværender, Furesø Kommune							
Indtægt	**40,1**	**62,9**	**61,2**	**59,6**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*40,1*	*62,9*	*61,2*	*59,6*	-	-	-

10. Renter af særlige mellemværender, Furesø Kommune

Kontoen indeholder renteindtægter på det statslige lån til Furesø Kommune, jf. § 10.21.17. Statslån til Furesø Kommune.

Regulering af hensættelser

37.71. Regulering af hensættelser vedr. tilsagnsordninger

37.71.01. Diskontering af tilsagnsordninger

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	2.516,1	2.341,0	2.509,0	2.387,3	-	-	-
Indtægtsbevilling	1.021,3	993,9	1.057,3	1.025,1	-	-	-
10. Diskonteringsudgift vedr. tilsagnsordninger							
Udgift	**2.516,1**	**2.341,0**	**2.509,0**	**2.387,3**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	2.516,1	2.341,0	2.509,0	2.387,3	-	-	-
Indtægt	**1.021,3**	**993,9**	**1.057,3**	**1.025,1**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*1.021,3*	*993,9*	*1.057,3*	*1.025,1*	-	-	-

10. Diskonteringsudgift vedr. tilsagnsordninger

I forbindelse med omlægningen af statslige tilsagnsordninger på tilskudsområdet er en række ordninger opgjort efter et nutidsværdiprincip, jf. akt. 212 af 12. april 2000, bilag 2.

Det gælder ordninger på Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikters område, hvor der ydes et løbende tilskud over en årrække til aktiviteter finansieret af tilskudsmodtager. Ordningerne er kendetegnet ved, at der ydes tilskud i en årrække efter, at den tilskudsberettigede aktivitet er gennemført. Der er tale om meget lange udbetalingsforløb (op til 30 år), hvor den tidsmæssige placering af betalingerne har væsentlig betydning for tilsagnets reelle økonomiske værdi.

For at sikre, at den bevillingsmæssige styring bliver neutral i forhold til valget mellem investeringstilskud (hvor staten betaler et kapitaltilskud fra start) og ydelsestilskud (hvor tilskudsmodtager selv finansierer hele investeringen og staten efterfølgende giver tilskud til den årlige ydelse), hensættes der svarende til nutidsværdien af de fremtidige betalinger, der følger af tilsagnet.

Nutidsværdiprincippet indebærer, at der årligt skal ske en forøgelse af hensættelserne for de pågældende ordninger med "diskonteringsudgiften". En årlig forøgelse svarende til diskonteringen er en forudsætning for, at hensættelsen kan finansiere de nominelle udbetalinger i det enkelte år.

Den budgetterede nettoudgift modsvarer en forøgelse af hensættelserne optaget på § 41.21.01. Statens almindelige beholdningsbevægelser, underkonto 30.

§ 38. Skatter og afgifter

Flerårsbudget:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgifter under delloft for driftsudgifter:							
Nettotal	439,9	646,5	667,9	185,9	-	-	-
Udgift	439,9	646,5	667,9	185,9	-	-	-
Specifikation af nettotal:							
Overførsel til andre paragraffer	**439,9**	**646,5**	**667,9**	**185,9**	**-**	**-**	**-**
38.81. Overførsel til andre paragraffer	439,9	646,5	667,9	185,9	-	-	-
Udgifter under delloft for indkomstoverførsler:							
Nettotal	14.515,3	14.547,8	14.565,1	14.440,0	-	-	-
Udgift	14.515,3	14.547,8	14.565,1	14.440,0	-	-	-
Specifikation af nettotal:							
Skatter på indkomst og formue	**14.515,3**	**14.547,8**	**14.565,1**	**14.440,0**	**-**	**-**	**-**
38.12. Børne- og ungeydelse	14.515,3	14.547,8	14.565,1	14.440,0	-	-	-
Udgifter uden for udgiftsloft:							
Nettotal	-100,4	-	-	111,0	-	-	-
Udgift	-100,4	-	-	111,0	-	-	-
Specifikation af nettotal:							
Told- og forbrugsafgifter	**-100,4**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
38.23. Afgifter vedr. motorkøretøjer	-100,4	-	-	-	-	-	-
Overførsel til andre paragraffer	**-**	**-**	**-**	**111,0**	**-**	**-**	**-**
38.81. Overførsel til andre paragraffer	-	-	-	111,0	-	-	-
Indtægtsbudget:							
Nettotal	585.874,6	614.298,8	647.384,8	647.389,7	-	-	-
Udgift	1.974,1	3.100,0	2.100,0	2.200,0	-	-	-
Indtægt	587.848,7	617.398,8	649.484,8	649.589,7	-	-	-
Specifikation af nettotal:							
Skatter på indkomst og formue	**319.891,0**	**342.853,0**	**362.484,2**	**368.888,7**	**-**	**-**	**-**
38.11. Personskatter	236.324,9	242.131,7	259.045,6	272.770,6	-	-	-
38.13. Selskabsskatter m.v.	40.758,3	56.101,2	54.508,0	54.488,0	-	-	-
38.14. Pensionsafkastskat	37.646,7	39.546,7	43.325,0	36.425,0	-	-	-
38.16. Tinglysningsafgift m.v.	5.069,1	4.882,3	5.500,0	5.100,0	-	-	-
38.19. Øvrige skatter	92,0	191,0	105,6	105,1	-	-	-
Told- og forbrugsafgifter	**260.894,3**	**264.816,5**	**276.475,0**	**270.201,0**	**-**	**-**	**-**
38.21. Merværdiafgift	174.038,0	177.392,0	185.700,0	180.700,0	-	-	-
38.22. Energiafgifter m.v.	35.807,7	34.188,2	34.900,0	36.520,0	-	-	-
38.23. Afgifter vedr. motorkøretøjer	25.660,8	25.275,0	28.544,0	27.494,0	-	-	-
38.24. Miljøafgifter	9.505,0	9.858,7	10.795,0	9.218,0	-	-	-

38.27. Afgifter på spil m.v.	2.271,2	1.661,4	1.616,0	1.615,0	-	-	-
38.28. Øvrige punktafgifter	13.611,6	16.441,2	14.920,0	14.654,0	-	-	-
Lønsumsafgift	**5.703,4**	**5.864,0**	**7.220,0**	**7.400,0**	**-**	**-**	**-**
38.41. Lønsumsafgift	5.703,4	5.864,0	6.745,0	6.900,0	-	-	-
38.42. Afgift på arbejdsskader	-	-	475,0	500,0	-	-	-
Renteindtægter m.v.	**-604,1**	**770,3**	**1.250,0**	**900,0**	**-**	**-**	**-**
38.61. Renteindtægter m.v.	-604,1	770,3	1.250,0	900,0	-	-	-
Overførsel til andre paragraffer	**-10,0**	**-5,0**	**-44,4**	**-**	**-**	**-**	**-**
38.81. Overførsel til andre paragraffer	-10,0	-5,0	-44,4	-	-	-	-

Artsoversigt:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Bevilling i alt	-571.019,7	-599.104,6	-632.151,8	-632.652,8	-	-	-
Aktivitet i alt	-571.019,7	-599.104,6	-632.151,8	-632.652,8	-	-	-
Udgift	16.829,0	18.294,3	17.333,0	16.936,9	-	-	-
Indtægt	587.848,7	617.398,8	649.484,8	649.589,7	-	-	-
Specifikation af aktivitet i alt:							
Driftsposter:							
Indtægt	0,0	0,0	-	-	-	-	-
Interne statslige overførsler:							
Udgift	439,9	646,5	667,9	296,9	-	-	-
Indtægt	-9,8	-5,0	-44,4	-	-	-	-
Øvrige overførsler:							
Udgift	14.415,0	14.547,8	14.565,1	14.440,0	-	-	-
Indtægt	586.488,4	613.533,5	646.179,2	646.489,7	-	-	-
Finansielle poster:							
Udgift	1.974,1	3.100,0	2.100,0	2.200,0	-	-	-
Indtægt	1.370,1	3.870,3	3.350,0	3.100,0	-	-	-

Skatter på indkomst og formue

Skatteministeriet offentliggør løbende oplysninger om skatte- og afgiftsgrundlag på www.skm.dk samt opdaterede provenuskøn som supplement til oplysningerne i anmærkningerne til finanslovsforslaget. www.skm.dk indeholder endvidere oplysninger om de løbende indbetalinger af skatter og afgifter, samt oplysninger om skatteudgifter i skattelovgivningen.

38.11. Personskatter

38.11.01. Personskatter (tekstanm. 100)

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	231.534,9	238.191,1	253.546,6	267.271,6	-	-	-
10. Indkomstskat m.v. af personer							
Indtægt	**441.627,2**	**454.301,8**	**486.000,0**	**503.750,0**	-	-	-
21. Andre driftsindtægter	*0,0*	*0,0*	-	-	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*441.626,9*	*454.301,8*	*486.000,0*	*503.750,0*	-	-	-
33. Interne statslige overførselsindtægter	*0,2*	-	-	-	-	-	-
11. Afskrivning, personskatter							
Indtægt	**-1.507,2**	**-1.225,4**	**-1.300,0**	**-1.300,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*-1.507,2*	*-1.225,4*	*-1.300,0*	*-1.300,0*	-	-	-
12. Kompensation for forhøjelser af energi- og miljøafgifter (grøn check)							
Indtægt	**-5.029,5**	**-4.950,7**	**-5.400,0**	**-5.500,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*-5.029,5*	*-4.950,7*	*-5.400,0*	*-5.500,0*	-	-	-
20. Afregning til kommuner af indkomstskat af personer							
Indtægt	**-202.867,0**	**-209.191,8**	**-225.000,0**	**-228.900,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*-202.867,0*	*-209.191,8*	*-225.000,0*	*-228.900,0*	-	-	-
25. Overførsler mellem Sverige og Danmark i henhold til Øresundsaftalen om grænsegængere							
Indtægt	**-663,4**	**-717,1**	**-750,0**	**-775,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*-663,4*	*-717,1*	*-750,0*	*-775,0*	-	-	-
30. Kompensationsbeløb til Grønland							
Indtægt	**-25,3**	**-25,7**	**-3,4**	**-3,4**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*-25,3*	*-25,7*	*-3,4*	*-3,4*	-	-	-

10. Indkomstskat m.v. af personer

ad 21. Andre ordinære driftsindtægter.

Skatteministeriet oprettede i maj 2010 en bankkonto, hvorpå borgere, der ønskede at betale mere i skat, kunne indbetale sådanne beløb. Da der var tale om frivillige indbetalinger, var indbetalingerne ikke egentlige skatter, men da det drejede sig om indtægter med tilknytning til de personlige indkomstskatter, er indbetalingerne blevet indtægtsført på personskattekontoen på finanslovens § 38. Bl.a. med baggrund i mange fejlagtige indbetalinger af restskat på kontoen blev den lukket pr. 1. marts 2012.

ad 30. Skatter og afgifter.

På kontoen indgår alle personlige indkomstskatter til stat, kommune og kirke, samt ejendomsværdiskatten, der opkræves gennem kildeskattesystemet. De kommunale og kirkelige andele af disse skatter afregnes på § 38.11.01.20. Afregning til kommuner af indkomst af personer. Hertil kommer afgift ved ophævelse af pensionsordninger, udbytteskat og dødsboskat. Indtægterne fra arbejdsmarkedsbidraget indgik til og med 2011 på en særskilt konto på § 38.11.02.10, men indgår fra og med finansåret 2012 på nærværende konto.

Nedlæggelsen af kontoen for arbejdsmarkedsbidrag skyldes, at det i forbindelse med Aftale mellem den daværende VK-regering og Dansk Folkeparti om forårspakke 2.0 - vækst, klima, lavere skat af marts 2009 blev vedtaget, at opkrævningen af arbejdsmarkedsbidrag skal integreres i kildeskattesystemet for personskatterne, jf. lov nr. 471 af 12. juni 2009 og lov nr. 521 af 12. juni 2009. Regnskabsmæssigt indebærer integrationen, at det i opkrævningsfasen ikke længere skelnes mellem foreløbige skattebeløb og foreløbige bidragsbeløb vedrørende B-indkomst. Ligeledes er det ved årsopgørelsen ikke muligt at skelne mellem restskat og restbidrag på den ene side og overskydende skat og overskydende bidrag på den anden side. Integrationen medfører derfor, at der ikke længere er regnskabsmæssigt grundlag for at sondre mellem personskat og arbejdsmarkedsbidrag på finansloven.

De personlige indkomstskatter, herunder arbejdsmarkedsbidraget, beregnes i skattesystemet på indkomstårsbasis, mens de på statsregnskabet indtægtsføres efter et tilsvarsprincip, hvor de enkelte skatter indtægtsføres, når de forfalder til betaling eller indbetales frivilligt. Budgetteringen af kontoen sker med udgangspunkt i skøn for indkomstårets slutskat, og det skønnes hvor stor en del heraf, der fremkommer som forskudsskat i løbet af året, og hvor stor en del der fremkommer senere gennem reguleringer af skattebetalingerne efter årets udløb.

Indkomstskatterne på indkomstårsbasis, eller slutskatterne, er på finanslovforslaget for 2014 budgetteret på grundlag af skøn for de skattepligtige indkomster m.v. i 2014 fra konjunkturvurderingen i Økonomisk Redegørelse, august 2013. Der er her taget udgangspunkt i de endelige ligningsoplysninger og slutskatter fra årsopgørelsen for indkomståret 2011 samt i de foreløbige oplysninger vedrørende indkomståret 2012. Disse oplysninger er med baggrund i konjunkturvurderingen fremskrevet til 2013 og 2014. Det skønnes, at de skattepligtige indkomster stiger 2,4 pct. fra 2011 til 2012, med 4,1 pct. fra 2012 til 2013 og med 2,9 pct. fra 2013 til 2014. I 2014 skønnes de skattepligtige indkomster at udgøre ca. 1.074 mia. kr.

Skønnet er baseret på de gældende regler for indkomstopgørelsen, herunder de ændringer, der er indeholdt i skattelovene i aftale mellem den daværende VK-regering og Dansk Folkeparti om genopretning af dansk økonomi af maj 2010, aftale mellem regeringen, Venstre og Det Konservative Folkeparti om en skattereform af juni 2012 og aftaler mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om Vækstplan DK af april 2013

Fra aftale mellem den daværende VK-regering og Dansk Folkeparti om genopretning af dansk økonomi af maj 2010 er det især suspensionen af § 20-reguleringen af beløbsgrænser i årene 2011-2013 og indførelsen af et loft på 3.000 kr. årligt for fradrag for kontingenter til fagforeninger fra og med 2011, der påvirker de samlede skattepligtige indkomster.

I medfør af aftale mellem regeringen, Dansk Folkeparti og Kristendemokraterne om Bolig-Jobplan - fradrag for hjælp og istandsættelse i hjemmet af maj 2011 er der ved lov nr. 572 af 7. juni 2011 indført en ordning med skattemæssigt fradrag for lønudgifter til hjælp og istandsættelse i hjemmet. Ordningen har efter de seneste ændringer virkning i perioden fra den 1. juni 2011 til og med udgangen af 2014, jf. lov nr. 791 af 28. juni 2013.

Aftale mellem den daværende VK-regering, Dansk Folkeparti og Det Radikale Venstre om senere tilbagetrækning af maj 2011 medfører, at der i 2012 er tilbagebetalt efterlønsbidrag på ca. 28,5 mia. kr., hvoraf en del må antages at være blevet indsat på fradragsberettigede pensionsordninger.

Som led i tilbagetrækningsreformen skal efterlønsbidrag, der er indbetalt efter 15. maj 2011 og som tilbagebetales ved fravalg af efterlønsordningen, pålægges en afgift på 30 pct. Regn-

skabsmæssigt behandles afgiften på samme måde som afgifter i forbindelse med udbetaling af pensionsordninger.

I medfør af aftale mellem regeringen og Enhedslisten om finansloven for 2012 af november 2011 er loftet for fradragsberettigede indbetalinger på ratepensionsordninger nedsat til 50.000 kr., jf. lov nr. 1378 af 28. december 2011, og grænsen for finansielle aktiver ved succession er sænket fra 75 pct. til 50 pct. fra 2012, jf. lov nr. 1380 af 28. december 2011. I aftalen indgår endvidere afskaffelse af multimedieskatten, genindførelse af beskatningen af fri telefon, afskaffelse af skattebegunstigelserne for medarbejderaktier og ophævelse af skattefriheden for arbejdsgiverbetalte sundhedsforsikringer. Disse elementer har alle virkning fra og med 2012, jf. lov nr. 1382 af 28. december 2011.

Aftale mellem regeringen, Venstre og Det Konservative Folkeparti om en skattereform af juni 2012 indeholder en række elementer, der påvirker skattegrundlaget fra og med 2013. Beskæftigelsesfradraget forøges, således at skatteværdien af det maksimale fradrag stiger med ca. 2.500 kr. i 2013 og med ca. 2.600 kr. i 2014, jf. lov nr. 920 af 18. september 2012. Endvidere indføres der fra 2014 et ekstra beskæftigelsesfradrag til enlige forsørgere med en maksimal skatteværdi på ca. 2.600 kr.

Desuden indgår det i aftalen, at fradraget for indskud på kapitalpensioner og supplerende engangsydelser bortfalder fra 2012, men til gengæld bliver udbetalingerne fra ordningen skattefrie, jf. lov nr. 922 af 18. september 2012. Der sker stramninger af reglerne for beskatningen af fri bil, arbejdsudleje og ulovlige aktionærlån, jf. lov nr. 921 af 18. september 2012 og lov nr. 926 af 18. september 2012. Forhøjelsen af afskrivningsgrundlaget med 15 pct. for maskiner, inventar m.v. anskaffet fra 30. maj 2012 frem til udgangen af 2013 indgår tillige, jf. lov nr. 592 af 18. juni 2012.

På www.skm.dk findes der nærmere oplysninger om sammensætningen af den skattepligtige indkomst og de forskellige udskrivningsgrundlag. Reglerne om indkomstopgørelsen findes især i personskatteloven, LB nr. 382 af 2013, og i ligningsloven, LB nr. 405 af 2013.

Budgetteringen af ejendomsværdiskatten i 2014 er sket med udgangspunkt i stoppet for stigninger i ejendomsværdiskatten.

Skatteberegningen er foretaget med udgangspunkt i de gældende skatteregler, herunder de ændringer, der følger af aftale mellem den daværende VK-regering og Dansk Folkeparti om forårspakke 2.0 af marts 2009, jf. lov nr. 459 af 12. juni 2009, af Aftale mellem den daværende VK-regering og Dansk Folkeparti om genopretning af dansk økonomi af maj 2010, jf. lov nr. 725 af 25. juni 2010 samt Aftale mellem regeringen, Venstre og Det Konservative Folkeparti om en skattereform af juni 2012.

Aftale mellem den daværende VK-regering og Dansk Folkeparti om forårspakke 2.0 af marts 2009 indebærer, at der ydes en skattefri kompensation på 1.300 kr. for alle voksne og 300 kr. pr. barn for op til 2 børn for pakkens forhøjelser af energi- og miljøafgifterne (grøn check), jf. lov nr. 472 af 12. juni 2009. Kompensationen aftrappes med 7,5 pct. af den del af topskattegrundlaget, der overstiger 369.400 kr. (2014-niveau). I medfør af "Aftale om Finansloven for 2012" er der fra 2013 indført en supplerende grøn check på 280 kr. årligt til personer over 18 år, hvis topskattegrundlag ikke overstiger 215.900 kr. (2014-niveau). Udbetalingen af kompensationsbeløbene sker gennem indkomstskattesystemet i form af en nedsættelse af forskudsskatterne, enten i form af højere skattekortfradrag og dermed mindre løbende indeholdelse af A-skat eller lavere betaling af B-skat. På finansloven konteres indtægtsreduktionen på en særskilt konto på § 38.11.01.12 Kompensation for forhøjelser af energi- og miljøafgifter (grøn check). På grundlag af det forventede kompensationsbeløb fra forskudsopgørelserne bogføres der månedligt en negativ indtægt på 38.11.01.12. og en tilsvarende positiv indtægt på nærværende konto. I forbindelse med slutopgørelserne vil der kunne ske mindre reguleringer af kompensationsbeløbet. Reguleringerne forventes at være af en begrænset størrelsesorden, hvorfor de ikke er medtaget i det budgetterede beløb.

Yderligere er der med baggrund i Aftale mellem den daværende VK-regering og Dansk Folkeparti om forårspakke 2.0 af marts 2009 indført en udligningsskat på store pensionsudbetalinger med virkning fra 2011, jf. lov nr. 723 af 25. juni 2010. Udligningsskatten udgør 6 pct. i årene 2011-2014 og herefter nedtrappes den med 1 pct.-point årligt.

I årene 2012-2019 sker der en gradvis udfasning af sundhedsbidraget med 1 pct.-point årligt, men til gengæld forhøjes bundskattesatsen tilsvarende. Skatteværdien af negativ kapitalindkomst og ligningsmæssige fradrag reduceres tilsvarende. For negativ kapitalindkomst op til 50.000 kr. fastholdes skatteværdien uændret gennem et nedslag i bundskatten. Endvidere er der en kompensationsordning for personer med store fradrag, således at disse ikke kan miste mere på omlægningen end de får i indkomstskattelettelser i Aftale mellem den daværende VK-regering og Dansk Folkeparti om forårspakke 2.0 af marts 2009 og Aftale mellem regeringen, Venstre og Det Konservative Folkeparti om en skattereform af juni 2012.

Skattesatsen for positiv kapitalindkomst er ved lov nr. 724 af 25. juni 2010 gradvist nedsat fra maksimalt 49,5 pct. i 2010 til maksimalt 42,0 pct. i 2014. Hertil kommer eventuel kirkeskat. Nedsættelsen er sket i sammenhæng med, at kursgevinster og -tab på fordringer i danske kroner anskaffet fra og med 27. januar 2010 er gjort skattepligtige.

Til og med 2009 blev en række beløbsgrænser i skattelovgivningen reguleret i takt med den generelle lønudvikling for at undgå, at den almindelige indkomstudvikling resulterer i en stigning i gennemsnitsskatten. I indkomstårene 2010 til 2013 har reguleringen været suspenderet som led i aftale mellem den daværende VK-regering og Dansk Folkeparti om forårspakke 2.0 af marts 2009 og Aftale mellem den daværende VK-regering og Dansk Folkeparti om genopretning af dansk økonomi af maj 2010. Reguleringen, der følger af personskattelovens § 20, genoptages fra og med 2014. Reguleringstallet i personskattelovens § 20 opgøres som det foregående års reguleringstal forhøjet med 2,0 pct. tillagt den af finansministeren bekendtgjorte tilpasningsprocent for det pågældende finansår. Tilpasningsprocenten opgøres som forskellen mellem den gennemsnitlige årslønsudvikling i året forud for indkomståret korrigeret for ændringer i arbejdsmarkedsbidragssatsen og 2 pct. For 2014 er tilpasningsprocenten opgjort til -0,2 pct., hvorved reguleringstallet, der i årene 2010-2013 har udgjort 100, bliver 101,8 i 2014. Beløbsgrænserne, der reguleres efter personskattelovens § 20, forhøjes hermed i 2014 med 1,8 pct. i forhold til 2013.

I medfør af aftale mellem regeringen, Venstre og Det Konservative Folkeparti om en skattereform af juni 2012 forhøjes topskattegrænsen i 2013 med 31.100 kr. til 421.000 kr. (2013-niveau) og i 2014 yderligere til 449.100 kr. (2014-niveau), jf. lov nr. 920 af 18.september 2012. Med aftale mellem regeringen og Enhedslisten om finansloven for 2013 af november 2012 sænkes personfradraget med 900 kr. (700 kr. for personer under 18 år) fra og med 2013, og bundskattesatsen forhøjes med 0,19 pct.-point fra 2013, jf. lov nr. 1395 af 23. december 2012. Som led i aftaler mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om Vækstplan DK af april 2013 nedsættes den foreløbige skat på beløb, der opspares i virksomhedsordningen fra 25 pct. til 24,5 pct. i 2014, jf. lov nr. 792 af 28. juni 2013.

Med baggrund i Aftale mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi for 2014 af juni 2013 er det lagt til grund, at den gennemsnitlige kommunale udskrivningsprocent i 2014 er uændret i forhold til 2013. Det er endvidere forudsat, at den landsgennemsnitlige kirkeskatteprocent uændret udgør 0,7 pct.

For at øge beskæftigelsen blandt seniorer ved at give den enkelte større økonomisk tilskyndelse til at blive længere på arbejdsmarkedet blev der i 2008 indført et nedslag i skatten for personer, der arbejder fuldtids i 60-64-års-perioden. Seniornedslagsordningen, der er midlertidig, omfatter personer født i perioden 1946-1952 og indebærer en tilbagebetaling af arbejdsmarkedsbidrag på op til 20.000 kr. årligt eller i alt 100.000 kr. (2008-niveau). Ordningen omfatter ikke personer, der i alderen 57 til 59 år har haft en gennemsnitlig indkomst på over 550.000 kr. (2008-niveau). Udbetalingen af seniornedslaget sker normalt som overskydende skat uden pct.-tillæg.

På www.skm.dk findes yderligere oplysninger om skatteberegningen, herunder oversigter med skattesatser og beløbsgrænser. Reglerne om skatteberegningen findes primært i personskatteloven LB nr. 382 af 2013.

De skatter, der er anslået under disse forudsætninger, er vist nedenfor.

Slutskatter fordelt på elementer og indkomstår 2011-2014. Skøn august 2013

Mio. kr.	2011 Slutopgørelse	2012 Skøn Aug. 2013	2013 Skøn Aug. 2013	2014 Skøn Aug. 2013
Indkomstskat til staten	202.225	206.425	213.575	219.200
- heraf bundskat	34.375	43.700	57.650	69.075
- heraf topskat	16.575	17.350	14.625	13.575
- heraf sundhedsbidrag	63.725	57.325	51.800	44.450
- heraf progressiv aktieindkomstskat	9.800	8.650	10.125	10.775
- heraf særlig skat for begrænset skattepligtige	2.025	2.075	2.050	2.100
- heraf udligningsskat på store pensionsbeløb	225	275	300	325
- heraf arbejdsmarkedsbidrag	81.575	82.750	83.850	85.875
- heraf seniornedslag	-900	-1125	-1125	-1.125
- heraf grøn check	-4.900	-4.975	-5.475	-5.525
Ejendomsværdiskat	12.800	13.000	13.175	13.350
Kommunal indkomstskat	198.150	204.825	215.700	222.175
Kirkelige afgifter	5.725	5.900	6.225	6.425
	418.900	430.150	448.675	461.150

Indkomstskatterne til staten ekskl. ejendomsværdiskatten skønnes at stige med 2,1 pct. fra 2011 til 2012, hvilket er lidt mindre end stigningen i de skattepligtige indkomster. Dette skyldes blandt andet et fald i provenuet fra den progressive aktieindkomstskat. Fra 2012 til 2013 stiger de statslige indkomstskatter med 3,5 pct. bl.a. som følge af de fortsat uændrede beløbsgrænser og et lavere personfradrag, forhøjet bundskattesats samt bortfaldet af fradraget for indskud på kapitalpensionsordninger, mens forhøjelserne af beskæftigelsesfradraget og af topskattegrænsen begrænser stigningen. Endelig skønnes de statslige indkomstskatter at stige med 2,6 pct. fra 2013 til 2014. Forhøjelsen af topskattegrænsen er medvirkende til at stigningen er lavere end stigningen i den skattepligtige indkomst.

De kommunale indkomstskatter (inkl. kirkeskat) stiger fra 2011 til 2012 med 3,4 pct., blandt andet med baggrund i den udeladte § 20-regulering. Stigningen på ca. 5,3 pct. fra 2012 til 2013 har ligeledes baggrund i de fortsat uændrede beløbsgrænser og personfradrag, samt bortfaldet af fradraget for indskud på kapitalpensionsordninger, mens forhøjelsen af beskæftigelsesfradraget begrænser stigningen. Fra 2013 til 2014 skønnes de kommunale indkomstskatter at stige med ca. 3,0 pct., hvilket stort set svarer til stigningen i de skattepligtige indkomster.

Udviklingen i ejendomsværdiskatten for ejerboliger er påvirket af, at der som led i den daværende VK-regerings skattestop blev indført et permanent loft over ejendomsværdiskatten med virkning fra 2002, således at den for en boligejer i samme bolig fremover ikke kan overstige ejendomsværdiskatten beregnet af vurderingen pr. 1. januar 2001 med tillæg af 5 pct. eller af ejendomsværdien pr. 1. januar 2002, hvis denne er mindre. Udviklingen i årene efter 2002 afspejler den samlede virkning af bortfald af nedslag som følge af flytninger og til- og nybygninger.

På www.skm.dk findes der mere detaljerede oplysninger om slutskatternes sammensætning.

Slutskatterne opkræves som nævnt gennem foreløbige, løbende skattebetalinger for lønmodtagere og pensionister m.v. primært gennem lønindeholdelse som A-skatter og for selvstændigt erhvervsdrivende primært som B-skatter.

Den procentvise regulering af indkomstgrundlaget ved den automatiske forskudsregistrering har indflydelse på, hvor stor en andel af slutskatterne der forfalder til indbetaling som A- og B-skatter i løbet af indkomståret, og hvor stor en del der forfalder til indbetaling som restskat eller som skal udgiftsføres som overskydende skat i året efter indkomståret. Mønstret for hvilken del af kildeskatteprovenuet, der forfalder til betaling som A- og B-skatter, restskatter m.v. kan variere en del fra år til år, blandt andet fordi den automatiske forskudsregistrering ikke altid svarer præcis til indkomst- og fradragsudviklingen og som følge af lovændringer.

Mønstret må desuden antages at være påvirket af forskydninger i skatteydernes indkomst- og likviditetsforhold. Reglerne om skatteopkrævningen findes primært i kildeskatteloven LB nr. 1403 af 2010 og i opkrævningsloven LB nr. 1402 af 2010.

Opkrævning af restskat over indregningsgrænsen på 18.300 kr. (2013-niveau) er fra og med indkomståret 2013 fremrykket en måned og finder sted i august, september og oktober 2014. Ved denne opkrævning opkræves der tillige et variabelt tillæg, der beregnes som referencerenten i opkrævningsloven opgjort med en decimal og forhøjet med 4 pct.-point. Ved budgetteringen er det lagt til grund, at tillægget vedrørende indkomståret 2013 vil udgøre 8,2 pct.

Frivillige indbetalinger kan foretages i løbet af indkomståret og efter indkomstårets udløb indtil 1. juli i det efterfølgende år. Der sker forrentning af frivillige indbetalinger efter indkomstårets udløb fra 1. januar. Forrentningen beregnes ud fra en årlig rentesats, der er fastsat på grundlag af referencerenten i opkrævningsloven opgjort med en decimal og forhøjet med 2 pct.-point. Ved budgetteringen er det lagt til grund, at rentesatsen vedrørende frivillige indbetalinger i 2014 vedrørende 2013 vil udgøre 6,2 pct. p.a.

Udbetalingen og udgiftsføringen af overskydende skat vil normalt finde sted i løbet af foråret eller sommeren i året efter indkomståret. Til udbetalingen ydes der en godtgørelse, der er variabel, og som beregnes som referencerenten i opkrævningsloven opgjort med en decimal og nedsat med 2 pct.-point. Tillægget skal dog mindst udgøre 0,5 pct. Ved budgetteringen er det lagt til grund, at tillægget vedrørende til udbetalingerne af overskydende skat i 2014 vedrørende indkomståret 2013 vil udgøre 2,2 pct. Endvidere kan der ske udbetaling af overskydende skat uden godtgørelse i henhold til kildeskattelovens § 55, såfremt begæring er fremsat inden udgangen af det år, hvori den foreløbige skat opkræves.

På kontoen indgår tillige provenuet af øvrige personlige indkomstskatter så som udbytteskat, dødsboskat, jf. LB nr. 333 af 2012 og afgift efter pensionsbeskatningsloven, jf. LB nr. 586 af 2013.

I forbindelse med Aftale mellem regeringen, Venstre og Det Konservative Folkeparti om en skattereform af juni 2012 afskaffes fradrag for indbetalinger til kapitalpensioner og supplerende engangsydelser og indførelse af en ny ordning uden fradrag, er der åbnet mulighed for, at eksisterende kapitalpensioner og supplerende engangsydelser i 2013 og 2014 kan overgå til den nye ordning mod betaling af en afgift på 37,3 pct. mod de normale 40 pct. Der er i budgetteringen af provenuet fra pensionsbeskatningen indregnet et provenu herfra på 20 mia. kr. i hvert af årene 2013 og 2014.

Alt i alt bevirker de omtalte forhold, at budgetteringen af kildeskatteprovenuet for 2014 nødvendigvis må være behæftet med særlig usikkerhed. I nedenstående oversigt er der for de seneste finansår vist en opdeling af det samlede kildeskatteprovenu på skattearter. I forbindelse med overflytningen af arbejdsmarkedsbidragskontoen specificeres arbejdsmarkedsbidraget vedrørende løn og vedrørende pensionsbidrag til arbejdsgiveradministrerede pensionsordninger. Acontobidrag vedr. selvstændig virksomhed m.v. indgår som en del af B-skatterne, mens restbidrag og overskydende bidrag indgår i henholdsvis restskat og overskydende skat.

I nedenstående oversigt er vist en fordeling af kildeskatteprovenuet 2012-2014.

Fordeling af kildeskatteprovenuet på skattearter for finansåret 2012-2014

Mio. kr.	2012 Regnskab	2013 Skøn Aug. 2013	2014 Skøn Aug. 2013
A-skat 1)	337.918	350.100	360.000
Arbejdsmarkedsbidrag, løn	68.992	70.700	72.300
Arbejdsmarkedsbidrag, pensionsindb.	9.133	7.700	7.900
Udbytteskat	6.363	8.700	7.500
§ 55-beløb	-240	-300	-300
B-skat 1)	18.384	19.500	19.500
Frivillige indbetalinger	15.005	16.200	16.000
Restskat	7.592	7.700	7.550
Overskydende skat	-25.243	-25.500	-25.500
Pensionsbeskatning	10.492	30.000	30.000
Grøn check overført fra 38.11.01.12.	4.951	5.500	5.500
Andre skatter m.v.	955	1.300	3.300
I alt § 38.11.01.10.30.	454.302	491.600	503.750

Anm . : For B-året er skønnet baseret på den seneste konjunkturvurdering, Økonomisk Redegørelse, august 2013 og kan derfor afvige fra budgetspecifikationen, der er baseret på Økonomisk Redegørelse, december 2012.
1) Heri er indeholdt de små restskatter, der opkræves sammen med forskudskatter. For restskatter vedrørende indkomstårene 2010-2012 er indregningsgrænsen i alle årene 18.300 kr. Restskatterne vedrører som altovervejende hovedregel indkomståret, der ligger to år bagud for det aktuelle år.

For finansåret 2014 skønnes provenuet af indkomstskat m.v. af personer at blive ca. 503,8 mia. kr., hvilket er ca. 12,2 mia. kr. højere end det aktuelle skøn for finansåret 2013. Stigningen i provenuet fra 2013 til 2014 afspejler i det store og hele stigningen i slutskatterne.

11. Afskrivning, personskatter

For 2014 skønnes udgifterne til afskrivning af uerholdelige personskatter og arbejdsmarkedsbidrag at udgøre 1.300 mio. kr., hvoraf ca. 500 mio. kr. vedrører direkte opkrævede personskatter m.v. (B-skat, restskat m.v.), og ca. 800 mio. kr. består af A-skat og arbejdsmarkedsbidrag vedrørende løn.

12. Kompensation for forhøjelser af energi- og miljøafgifter (grøn check)

Kontoen blev oprettet på finansloven for 2010.

Fra og med 2010 ydes der en skattefri kompensation, Grøn check, på 1.300 kr. til alle voksne og 300 kr. pr. barn for op til 2 børn for forhøjelserne af energi- og miljøafgifterne i aftale mellem den daværende VK-regering og Dansk Folkeparti om forårspakke 2.0 af marts 2009, jf. lov nr. 472 af 12. juni 2009. Kompensationen aftrappes med 7,5 pct. af den del af topskattegrundlaget, der overstiger 369.400 (2014-niveau).

I medfør af aftale mellem regeringen og Enhedslisten om finansloven for 2012 af november 2011 er der fra 2013 indført en supplerende grøn check på 280 kr. årligt til personer over 18 år, hvis topskattegrundlag ikke overstiger 215.900 kr. (2014-niveau).

Udbetalingen sker gennem en forhøjelse af skattekortfradraget og dermed mindre løbende indeholdelse af A-skat eller gennem en nedsættelse af betalingen af B-skat.

På grundlag af det forventede kompensationsbeløb fra forskudsopgørelserne bogføres der månedligt en negativ indtægt på kontoen og en tilsvarende positiv indtægt på § 38.11.01.10. I forbindelse med slutopgørelsen i 2014 for indkomståret 2013 vil der kunne ske reguleringer af kompensationsbeløbet. Reguleringerne forventes dog at være af en begrænset størrelsesorden, hvorfor de ikke er medtaget i det budgetterede beløb. Den samlede kompensation forventes i 2013 at udgøre 5.500 mio. kr. og 5.500 mio. kr. i 2014.

20. Afregning til kommuner af indkomstskat af personer

Kontoen indeholder afregningen af kommunal indkomstskat og kirkelige afgifter, som løbende opkræves af staten gennem kildeskattesystemet, jf. § 38.11.01.10.

Afregningen omfatter de månedlige acontorater af kommunal indkomstskat og kirkelige afgifter vedrørende indkomståret. I 2014 afregnes tillige forskellen mellem acontoraterne og den endelige skat til selvbudgetterende kommuner vedrørende indkomståret 2011, samt afregning af dødsboskat vedrørende afsluttende ansættelser for indkomståret 2011. Afregningen vedrørende 2011 sker i 1. kvartal 2014.

Acontoudbetalingerne til kommunerne i løbet af finansåret 2014 finder sted på grundlag af kommunernes overslag over slutskatten for indkomståret 2014. Oplysninger om disse overslag foreligger ikke på tidspunktet for udarbejdelsen af finanslovforslaget, idet kommunerne først i løbet af oktober 2013 skal give meddelelse til Økonomi- og Indenrigsministeriet om, hvor store slutskatter, der forventes for indkomståret 2014. Skønnet over acontoudbetalingerne er derfor foretaget med baggrund i det udmeldte statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Endvidere er det på baggrund aftale mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi for 2014 af juni 2013beregningsteknisk forudsat, at den landsgennemsnitlige udskrivningsprocent i 2014 er uændret i forhold til 2013, hvilket indebærer, at den afrundede gennemsnitlige udskrivningsprocent udgør 25,6 inkl. kirkeskat. Hertil kommer, at der ved budgetteringen er taget hensyn til, at visse kommuner, især kommuner med høj vækst, må påregnes at anvende muligheden for selvbudgettering. Acontoudbetalingerne til kommuner og kirke i 2014 er herved budgetteret til ca. 228,1 mia. kr.

Forskellen mellem acontoraterne og den endelige skat til selvbudgetterende kommuner vedrørende indkomståret 2011, samt afregning af dødsboskat vedrørende afsluttende ansættelser for indkomståret 2011 skønnes samlet at udgøre 0,8 mia. kr. i kommunernes favør.
I nedenstående oversigt er vist en oversigt over afregningen i 2012-2014.

Opdeling af kommuneafregningen 2012-2014

Mio. kr.	2012 Regn-skab	2013 Skøn Aug. 2012	2014 Skøn Aug. 2012
Acontoafregning af alm. indkomstskat	210.824	224.296	228.111
Øvrig afregning	-1.633	538	789
Samlet afregning	209.192	224.834	228.900

Anm.: For B-året er skønnet baseret på den seneste konjunkturvurdering, Økonomisk Redegørelse, august 2013 og kan derfor afvige fra budgetspecifikationen, der er baseret på Økonomisk Redegørelse, december 2012.

25. Overførsler mellem Sverige og Danmark i henhold til Øresundsaftalen om grænsegængere

Den 29. oktober 2003 indgik Sverige og Danmark en aftale om beskatning af grænsegængere. Folketinget ratificerede aftalen ved vedtagelsen af lov nr. 974 af 5. december 2003. Sverige har ligeledes ratificeret aftalen. Aftalen indeholder en provenuudvekslingsaftale vedrørende det primærkommunale skatteprovenu fra grænsegængere, som bor i det ene land og arbejder i det andet land, dog kun privatansatte, hvis bruttoindkomst overstiger 150.000 kr. Aftalen har virkning fra og med indkomståret 2004. Provenuudvekslingen sker senest 1. oktober i året efter indkomståret.

Ændringerne i den kommunale finansiering fra 2007 indebærer, at der ikke sker efterregulering for kommunerne vedrørende år forud for 2007. Samtidig tilfalder hele provenuet fra beskatningen af begrænset skattepligtige personer staten fra og med 2007, jf. lov nr. 514 af 7. juni 2006 og nr. 495 af 7. juni 2006. Dette indebærer, at udgiften til overførslen til Sverige fra og med 2007 afholdes af staten. Beløb, som Danmark modtager fra Sverige vedrørende 2007 og efterfølgende

år, indgår ved opgørelsen af afregningen til kommunerne, der sker i første kvartal i året 3 år efter indkomståret.

Pr. 1. oktober 2014 sker der en provenuudveksling for indkomståret 2013 samt korrektioner vedrørende indkomstårene 2004-2012. Netto skønnes udvekslingen at andrage ca. 775 mio. kr. i Sveriges favør, jf. oversigten nedenfor.

Overførsler til og fra Sverige efter Øresundsaftalen 2011 - 2014.

Mio. kr.	2011 Regn-skab	2012 Regn-skab	2013 Skøn August 2013	2014 Skøn August 2013
Til Sverige	751	827	875	900
Fra Sverige	88	110	125	125
Nettobeløb til Sverige	663	717	750	775

Anm.: For B-året er skønnet baseret på den seneste konjunkturvurdering. Økonomisk Redegørelse, august 2013 og kan derfor afvige fra budgetspecifikationen, der er baseret på Økonomisk Redegørelse, december 2012.

30. Kompensationsbeløb til Grønland

Ifølge aftale af 21. august 1990 mellem den danske regering og Grønlands landsstyre, jf. Skatteministeriets bekendtgørelse nr. 800 af 26. november 1990 som ændret ved tillægsaftale af 31. august 1997, har Grønland i perioden 1991-2012 trådt tilbage fra beskatning af blandt andet løbende rentetilskrivninger af pensionsopsparingskonti i pengeinstitutter m.v. og visse bidrag fra arbejdsgivere til obligatoriske pensionsordninger. Endvidere har Grønland trådt tilbage fra beskatning af dagpenge og rejsegodtgørelser, som udbetales af den danske stat og danske kommuner i forbindelse med udførelse af offentlige erhverv. Grønland er kompenseret for denne tilbagetræden fra beskatning ved overførsel af et modsvarende beløb fra den danske stat. I 2012 udgjorde det regulerede overførselsbeløb 25,7 mio. kr.

I aftale af 20. februar 2012 mellem Grønlands landsstyre og den danske regering er det aftalt, at kompensationsbeløbet vedrørende pensionsområdet bortfalder fra og med 2013. Det er endvidere aftalt, at kompensationsbeløbet vedrørende dagpengeområdet m.v. udgør 3,3 mio. kr. årligt. Beløbet er fastsat i 2012-niveau og reguleres i overensstemmelse med den generelle løn- og prisstigning på finansloven. Aftalen er godkendt af Folketinget ved lov nr. 1227 af 18. december 2012.

Det afrundede regulerede kompensationsbeløb udgør 3,4 mio. kr. i 2014.

38.11.11. Afgift af dødsboer og gaver

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	4.790,1	3.940,6	5.499,0	5.499,0	-	-	-
10. Afgift af dødsboer og gaver, LB 327 2012							
Indtægt	**4.791,7**	**3.941,8**	**5.500,0**	**5.500,0**	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*0,1*	-	-	-	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*4.791,7*	*3.941,8*	*5.500,0*	*5.500,0*	-	-	-
11. Afskrivninger, afgift af dødsboer og gaver							
Indtægt	**-1,7**	**-1,2**	**-1,0**	**-1,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*-1,7*	*-1,2*	*-1,0*	*-1,0*	-	-	-

10. Afgift af dødsboer og gaver, LB 327 2012

Ved skifte af dødsboer betales en afgift på 15 pct. af bobeholdningen ud over et bundfradrag, der i 2014 udgør 268.900 kr. Herudover pålægges arv til arvinger, der ikke er nære slægtninge, en supplerende afgift på 25 pct., der bringer den samlede afgift på denne del af bobeholdningen op på 36,25 pct. Gaver til nære slægtninge, som overstiger 59.800 kr. (2014-niveau), pålægges ligeledes en afgift på 15 pct.

Afgift af dødsboer og gaver skønnes til 5,5 mia. kr. i 2014.

11. Afskrivninger, afgift af dødsboer og gaver

Udgiften til afskrivning af uerholdelig bo- og gaveafgift skønnes i 2014 at udgøre 1 mio. kr.

38.12. Børne- og ungeydelse

38.12.01. Børne- og ungeydelse

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	14.515,3	14.547,8	14.565,1	14.440,0	-	-	-
10. Børne- og ungeydelse							
Udgift	**14.515,3**	**14.547,8**	**14.565,1**	**14.440,0**	-	-	-
44. Tilskud til personer	14.515,3	14.547,8	14.565,1	14.440,0	-	-	-

10. Børne- og ungeydelse

	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	R 2011	R 2012	B 2013	F 2014	BO 1 2015	BO 2 2016	BO 3 2017
III. Produktion											
1. Ydelsens størrelse kr. (helårligt)											
Ungeydelse					10.584	10.632	10.716	10.980			
Børnefamilieydelse/ Børneydelse	9.876	10.064	10.232	10.580	10.584	10.632	10.716	10.980	-	-	-
Småbørnsydelse	12.552	12.792	13.004	13.448	13.452	13.500	13.608	13.944	-	-	-
Babyydelse	13.892	15.156	16.428	16.988	16.992	17.064	17.196	17.616	-	-	-
2. Antal tilskud (1.000)					207	204	201	198			
Ungeydelse	748	751	750	747	536	533	532	531			
Børnefamilieydelse/ Børneydelse	264	261	262	263	264	263	261	257	-	-	-
Småbørnsydelse	195	196	195	193	189	184	178	174	-	-	-
Babyydelse									-	-	-
IV. Ressourceforbrug											
1. Statens udgifter i PL 2014	15.555	15.800	16.133	16.065	15.631	15.314	14.865	14.440	-	-	-

Anm. : Af tabellen fremgår antal børn, der modtager ydelsen i 4. kvartal, frem til og med 2012. For 2013 og 2014 er antallet skønnet på baggrund af befolkningsprognosen.
Satsen for babyydelsen i 2008 er årsgennemsnittet inkl. forhøjelsen på 500 kr. i kvartalet fra og med 3. kvartal 2008, jf. nedenfor.

Til og med 2010 anvendes betegnelsen børnefamilieydelsen. Ydelsen er skattefri og udbetales af SKAT med en fjerdedel i hvert kvartal. Ydelsen er gradueret efter barnets alder. Ydelsen udbetales til en af forældrene, typisk barnets mor. Babyydelsen ydes for 0-2 årige, småbørnsydelsen for 3-6 årige og børnefamilieydelsen for de 7-17 årige. Babyydelsen er hævet ekstraordinært med 500 kr. i kvartalet fra og med 3. kvartal 2008 - svarende til 2.000 kr. på årsbasis, jf. lov nr. 318 af 30. april 2008.

Fra og med 2011 ændres betegnelsen fra børnefamilieydelse til børne- og ungeydelse. Babyydelsen ydes for 0-2 årige, småbørnsydelsen for 3-6 årige, børneydelsen for 7-14 årige og ungeydelsen for 15-17 årige. For de 0-14 årige udbetales ydelsen med en fjerdedel i hvert kvartal. Ungeydelsen for de 15-17 årige udbetales med en tolvtedel hver måned, jf. lov nr. 624 af 11. juni 2010.

Reguleringen af børnefamilieydelsen er ændret fra og med 2004. Indtil 2003 skete reguleringen efter personskattelovens § 20, men fra og med 2004 reguleres ydelsen med udviklingen i Danmarks Statistiks forbrugerprisindeks i året 2 år forud for udbetalingsåret.

Som led i aftale mellem den daværende VK-regering og Dansk Folkeparti om genopretning af dansk økonomi af maj 2010, jf. lov nr. 725 af 25. juni 2010, ændres børne- og ungeydelsen ved, at der indføres et loft over den samlede børne- og ungeydelse på 35.000 kr. (2011-niveau) pr. modtager, samt at satserne nedsættes gradvist med 5 pct. frem mod 2013. I 2011 er der en kompensation på 2/3 og i 2012 på 1/3 af tabet som følge af loftet over den samlede børne- og ungeydelse. Der indføres samtidig en begrænsningsordning, så den maksimale reduktion af børne- og ungeydelsen er 12.000 kr. om året i 2011-2013, gradvist stigende til 30.000 kr. i 2019. Med virkning fra 2020 bortfalder begrænsningsordningen. I medfør af aftale mellem regeringen og Enhedslisten om finansloven for 2012 af november 2011 ophæves loftet over børne- og ungeydelsen fra 1. januar 2012, jf. lov nr. 1382 af 28. december 2011.

Med lov nr. 1609 af 22. december 2010 og med virkning fra 2012 indføres et optjeningsprincip, hvorefter man som minimum skal have haft ophold eller beskæftigelse i Danmark i 2 år af de seneste 10 år forud for den periode, som udbetalingen vedrører, for at modtage fuld børne- og ungeydelse. I medfør af aftale mellem regeringen og Enhedslisten om finansloven for 2013 af november 2012 undtages flygtninge med opholdstilladelse for optjeningsprincippet vedrørende til børne- og ungeydelsen, ligesom bopæl og beskæftigelse i Grønland og Færøerne sidestilles med ophold i Danmark, jf. lov nr. 1398 af 23. december 2012. Efter henvendelse fra EU-Kommissionen er praksis vedrørende optjeningsprincippet ændret med virkning fra 18. juni 2013, således at borgere fra EU/EØS-lande ikke er omfattet af optjeningsprincippet.

Til og med 2013 er ydelsen uafhængig af familiens indkomstforhold. Med virkning fra 2014 aftrappes ydelsen med 2 pct. af indkomsten (indkomstgrundlaget for topskat), der overstiger 700.000 kr. (2013-niveau), jf. lov nr. 920 af 18. september 2012. For ægtefæller beregnes nedsættelsen på baggrund af summen af beløbene hos hver af ægtefællerne, som overstiger bundgrænsen på 700.000 kr. Indkomstaftrapningen skønnes at reducere udbetalingerne med ca. 280 mio. kr. (2013-niveau).

38.13. Selskabsskatter m.v.

38.13.01. Indkomstskat af selskaber

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	21.483,5	37.329,9	33.508,0	33.538,0	-	-	-
10. Indkomstskat af selskaber m.v.							
Indtægt	**26.542,2**	**42.053,6**	**38.350,0**	**38.900,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*26.542,2*	*42.053,6*	*38.350,0*	*38.900,0*	-	-	-
11. Afskrivning, selskabsskat m.v.							
Indtægt	**-347,2**	**-453,2**	**-350,0**	**-400,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*-347,2*	*-453,2*	*-350,0*	*-400,0*	-	-	-
20. Afregning til kommunerne af indkomstskat af selskaber m.v.							
Indtægt	**-4.711,5**	**-4.270,5**	**-4.492,0**	**-4.962,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*-4.711,5*	*-4.270,5*	*-4.492,0*	*-4.962,0*	-	-	-

10. Indkomstskat af selskaber m.v.

Finansårets indtægter udgøres først og fremmest af acontoskat for det aktuelle indkomstår. Selskabernes foreløbige skat indeholdt i modtagne udbytter i året medregnes som en del af acontoskatten.

Hertil kommer nettoresultatet af afregningen af forskellen mellem endelig indkomstskat og acontoskat for det foregående indkomstår. Denne afregning består af indtægter i form af restskat og restskattetillæg fra selskaber, hvis indkomstskat overstiger acontoskatten og udgifter i form af overskydende skat og godtgørelse til selskaber, hvis indkomstskat er mindre end acontoskatten. I de senere år har der typisk været tale om restskat for selskaber under ét. Endvidere indgår der indtægter og udgifter som følge af regulering af skatteansættelserne for tidligere indkomstår. På kontoen indgår tillige skat i henhold til fondsbeskatningsloven og indtægter af renteskatten på selskabers rentebetalinger til lande udenfor EU, som Danmark ikke har dobbeltbeskatningsoverenskomst med.

Selskabsskattesatsen er fra og med indkomståret 2014 nedsat fra 25 til 24,5 pct. som led i aftaler mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om Vækstplan DK af april 2013. Selskabsskattesatsen nedsættes yderligere til 23,5 pct. i 2015 og 22 pct. i 2016. Restskattetillægget og godtgørelsen for overskydende skat fastlægges for hvert indkomstår ud fra det aktuelle renteniveau. For indkomståret 2013 er tillægget 3,9 pct. og godtgørelsen 0,4 pct.

I oversigten nedenfor er elementerne i selskabsskatteprovenuet vist for finansårene 2012-2014.

Indkomstskat af selskaber fordelt på elementer og finansår 2012-2014

Mia. kr.	2012 Regnskab	2013 Skøn Aug. 2013	2014 Skøn Aug. 2013
Acontoskat for aktuelt indkomstår	38,5	38,4	39,9
Afregning af forskel mellem endelig indkomstskat og acontoskat for foregående indkomstår	0,5	-3,5	-2,0
Regulering af skatteansættelser for tidligere år o.a.....	3,0	4,4	1,0
Selskabsskat i alt	42,0	39,4	38,9

Anm.: Afrunding kan betyde, at bidragene ikke summer til de samlede skatter og afgifter m.v. For B-året er skønnet baseret på den seneste konjunkturvurdering, Økonomisk Redegørelse, august 2013 og kan derfor afvige fra budgetspecifikationen, der er baseret på Økonomisk Redegørelse, december 2012.

Budgetteringen er sket med udgangspunkt i gældende lovgivning og i et samlet skøn for selskabernes indtjening. Medregnet i vurderingen er bl.a. "Styrkelse af indsatsen mod nulskatteselskaber m.v." fra april 2012, der medfører et højere selskabsskatteprovenu fra 2013 og frem som følge af begrænsningen i selskabernes muligheder for fremførelse af underskud. Desuden er medregnet provenuvirkningen af den ordning for skattekreditter for forsknings- og udviklingsaktiviteter, der blev indført med virkning fra og med indkomståret 2012. Endvidere er medregnet den reduktion i provenuet fra selskabsskatten, som følger af den midlertidige lempelse af afskrivningsreglerne for driftsmidler ("investeringsvinduet"), der er en del af aftale mellem regeringen, Venstre og Det Konservative Folkeparti om en skattereform af juni 2012. Endelig er medregnet den reduktion i selskabsskatteprovenuet, der følger af den gradvise nedsættelse af selskabsskattesatsen fra 25 pct. i 2013 til 24,5 pct. i 2014, som indgår i Aftaler mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om Vækstplan DK af april 2013.

Skønnet for indtægterne fra selskabsskatten er særdeles usikkert, da udviklingen i selskabernes indkomstskat kan afvige en del fra udviklingen i indtjeningen, og ændrede betalingsmønstre for acontoskatten kan medføre forskydninger i indtægterne mellem de enkelte finansår.

11. Afskrivning, selskabsskat m.v.

Det skønnes, at udgifterne til afskrivning af uerholdelig selskabsskat mv. vil andrage 400 mio. kr. i 2014.

20. Afregning til kommunerne af indkomstskat af selskaber m.v.

I 2014 får kommunerne afregnet den kommunale andel af selskabsskatteprovenuet vedrørende 2011 samt reguleringer vedrørende tidligere år. Beløbet budgetteres til 4.962 mio. kr.

38.13.11. Kulbrinteskat

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	19.274,8	18.771,3	21.000,0	20.950,0	-	-	-
10. Skatter i henhold til kulbrinteskatteloven							
Indtægt	**19.274,8**	**18.771,3**	**21.000,0**	**20.950,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*19.274,8*	*18.771,3*	*21.000,0*	*20.950,0*	-	-	-

10. Skatter i henhold til kulbrinteskatteloven

Skatter ifølge kulbrinteskatteloven omfatter kulbrinte- og selskabsskat af indvindingsvirksomhed, samt skatter af tilknyttet virksomhed. Som led i aftaler mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om Vækstplan DK af april 2013 beskattes indvindingsvirksomhed i indkomståret 2014 med selskabsskattesatsen og en tillægsselskabsskat på 0,5 pct.-point, jf. selskabsskattelovens § 17, stk. 1. I indkomståret 2015 udgør tillægsselskabsskatten 1,5 pct.-point, mens den i indkomståret 2016 og efterfølgende indkomstår udgør 3 pct.-point.

Selskabsskat inkl. tillægsselskabsskat af indvindingsvirksomhed budgetteres til ca. 9,2 mia. kr. i 2014 med udgangspunkt i en forventet gennemsnitlig opnået oliepris på 116,9 USD pr. tønde og dollarkurs på 5,65 kroner pr. USD. Dertil kommer selskabsskat m.v. af tilknyttet virksomhed, der er budgetteret til 0,1 mia. kr. Kulbrinteskatten forventes at indbringe 11,7 mia. kr.

Der er taget hensyn til, at grundlaget for selskabsskatten og kulbrinteskatten for eneretsbevillingen nedsættes med overskudsandelen, jf. § 08.25.03., og at rørledningsafgiften, jf. § 29.23.02. vedrørende eneretsbevillingen bortfaldt efter den 8. juli 2012.

Samlet budgetteres med indtægter på ca. 22,6 mia. kr. fra olie- og gasindvindingen, hvoraf de 21,0 mia. kr. indgår på nærværende konto. Skønnet er forbundet med stor usikkerhed, da provenuet er særligt følsomt over for udviklingen i oliepris og dollarkurs. Endvidere kan den opnåede oliepris afvige fra spotprisen i det omfang, olieselskaberne handler olien på terminskontrakter.

Skatter og afgifter fra olie- og gasindvinding fordelt på elementer og finansår 2012-2014

Mia. kr.	2012 Regnskab	2013 Skøn Aug. 2013	2014 Skøn Aug. 2013
Selskabsskat inkl. tillægsselskabsskat	8,2	8,3	9,2
Kulbrinteskat	10,5	10,7	11,7
Tilknyttet virksomhed	0,1	0,1	0,1
§ 38.13.11.10 i alt	18,8	19,1	21,0
§ 29. og § 8. i alt	6,4	3,0	1,6
Samlede skatter og afgifter mv.	25,2	22,1	22,6
Budgetteringsforudsætninger			
Oliepris (US dollar pr. tønde)	111,8	108,2	116,9
Dollarkurs (kroner pr. US dollar)	5,79	5,67	5,65

Anm.: Afrunding kan betyde, at bidragene ikke summer til de samlede skatter og afgifter mv. Skønnene for 2013 og 2014 er opdaterede skøn med udgangspunkt i registrerede indbetalinger til og med juni 2013 samt forventningen til olieprisen og dollarkursen i Økonomisk Redegørelse, august 2013.

Budgetteringen er sket med udgangspunkt i gældende lovgivning. Desuden er medregnet provenuvirkningen af en harmonisering af kulbrintebeskatningsreglerne, som foreslået af rege-

ringen den 1. marts 2013. Beskatningsreglerne for tilladelser på gamle regler ændres, så de svarer til reglerne for nye tilladelser. Regeringen vil i den kommende folketingssamling fremsætte lovforslag vedrørende ændringer af reglerne for kulbrintebeskatning.

Den 9. juli 2012 ophørte overskudsdelingen, og i stedet har staten overtaget 20 pct. af aktiverne i Dansk Undergrunds Consortium (DUC). Yderligere deltager staten med 20 pct. i de kulbrintetilladelser, der er tildelt efter 1. januar 2004. Statsdeltagelsen varetages af Nordsøfonden. Fonden er kulbrinteskattepligtig efter kulbrinteskatteloven og skal derfor betale selskabsskat og kulbrinteskat af dens overskud. Overskud efter betalte skatter og ekstraordinære afdrag på gæld overføres til statskassen. Indtægterne fra statsdeltagelsen fordeler sig på tre poster: selskabsskat, kulbrinteskat samt Nordsøfondens overskud efter betalte skatter og afdrag på gæld. Af den skønnede selskabsskat inkl. tillægsselskabskatten for 2014 hidrører 1,7 mia. kr. fra Nordsøfonden, mens 2,5 mia. kr. af kulbrinteskatten for 2014 hidrører fra Nordsøfonden.

38.14. Pensionsafkastskat

38.14.01. Pensionsafkastskat

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	37.646,7	39.546,7	43.325,0	36.425,0	-	-	-
10. Pensionsafkastskat							
Indtægt	**37.646,7**	**39.546,7**	**43.325,0**	**36.425,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*37.646,7*	*39.546,7*	*43.325,0*	*36.425,0*	-	-	-

10. Pensionsafkastskat

Med virkning fra 2010 blev pensionsafkastskatten omlagt fra institut- til individniveau. Denne omlægning indebærer, at beskatningsgrundlaget fra 2010 opgøres som det afkast, pensionsopspareren får tilskrevet pensionsordningen, og ikke som hidtil af et afkast knyttet til et bestemt aktiv. Reglerne om pensionsafkastbeskatning findes i pensionsafkastbeskatningsloven LB nr. 170 af 2011.

Skattegrundlaget opgøres efter et lagerprincip, og indkomstårets kursgevinster og -tab på aktiverne indgår derfor i skattegrundlaget, hvad enten de realiseres eller ej. Hertil kommer løbende afkast fx i form af renteindtægter og aktieudbytter. Formueforvaltningsomkostninger kan fradrages i opgørelse af det skattepligtige grundlag. Langt størstedelen af pensionsafkastet bliver i praksis beskattet, idet der dog er visse undtagelser herfra bl.a. vedrørende pensionsopsparing foretaget før 1983.

Skattesatsen er 15,3 pct. Hvis skattegrundlaget er negativt, opgøres den negative skat heraf, og denne fremføres til modregning i senere års positive skat.

Det enkelte års afkast af pensionsformuen varierer meget fra år til år og afhænger blandt andet af udviklingen i aktiekurser og renter, der er bestemmende for obligationskurserne samt afkastet på de afledte aktiver (derivater). Anvendelsen af lagerprincippet medfører, at det opgjorte skattegrundlag tilsvarende kan udvise samme betydelige udsving fra år til år som afkastet. Skatteindtægterne kan derfor udvise store udsving, således at der i år med kurstab på aktier og obligationer næsten ingen indtægter fremkommer, mens indtægterne i andre år kan være væsentligt højere end det normale. Der er derfor betydelig usikkerhed forbundet med skønnet for pensionsafkastskatten.

Regeringen vil i den kommende folketingssamling fremsætte forslag om forrentning af negativ institutskat i forbindelse med omtegning fra gennemsnitsrenteprodukter til markedsrenteprodukter. Provenuvirkningen heraf er medregnet i indtægtsskønnet.

Efter de nugældende regler er den endelige betalingsfrist for pensionsinstitutterne senest den 31. maj året efter indkomstårets udløb. Mens pengeinstitutordningernes betalingsfrist er senest den 22. januar året efter indkomstårets udløb.

I nedenstående tabel er sammensætningen af indtægterne i 2012-2014 vist.

Pensionsafkastskat fordelt på elementer og finansår 2012-2014

Mio. kr.	2012 Regn-skab	2013 Skøn Aug. 2013	2014 Skøn Aug. 2012
Endelig skat vedr. foregående indkomstår ekskl. Den Sociale Pensionsfond	38.244	43.475	36.425
Endelig skat vedr. foregående indkomstår for Den Sociale Pensionsfond	1.303	625	0
I alt	39.547	44.100	36.425

Anm.: For B-året er skønnet baseret på den seneste konjunkturvurdering, Økonomisk Redegørelse, august 2013 og kan derfor afvige fra budgetspecifikationen, der er baseret på Økonomisk Redegørelse, december 2012.

I 2013 skønnes provenuet af pensionsafkastskatten at udgøre ca. 44,1 mia. kr. og i 2014 skønnes det at udgøre 36,5 mia. kr. Heraf skønnes godt 2/3 af provenuet at kunne henføres til aktieafkast, mens godt 15 pct. af provenuet forventes, at kunne henføres til afkast fra obligationer.

38.16. Tinglysningsafgift m.v.

38.16.01. Tinglysningsafgift m.v.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	5.069,1	4.882,3	5.500,0	5.100,0	-	-	-
10. Tinglysningsafgift m.v.							
Indtægt	**5.069,1**	**4.882,9**	**5.500,0**	**5.100,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*5.069,1*	*4.882,9*	*5.500,0*	*5.100,0*	-	-	-
11. Afskrivning, tinglysningsafgift							
Indtægt	-	**-0,6**	-	-	-	-	-
30. Skatter og afgifter	-	*-0,6*	-	-	-	-	-

10. Tinglysningsafgift m.v.

På kontoen indgår provenuet fra tinglysningsafgiften og afgift på skadesforsikringer (den tidligere stempelafgift). Langt størstedelen vedrører tinglysningsafgiften.

Tinglysningsafgiften udløses ved offentlig registrering af ejerskifte m.v. og ved tinglysning af pant i forbindelse med belåning af fast ejendom og løsøre, herunder biler, skibe og fly.

Satserne fremgår af tabellen:

Tinglysning af ejerskiftedokument (§ 4)	
- Af ejerskiftesum, minimum af ejendomsværdi	0,6 pct. + 1.660 kr.
- Ejendomme beliggende i udlandet	0 kr.
Tinglysning af pant i fast ejendom, løsøre og immaterielle rettigheder (§ 5)	
- Af det pantsikrede beløb	1,5 pct. + 1.660 kr.
- Høstpantebreve	1.660 kr.
Tinglysning af ejendomsforhold (§ 6)	
- Af det sikrede beløb	1,5 pct. + 1.660 kr.
Tinglysning af andre rettigheder end ejer- og pantrettigheder (§ 7) (eksempelvis servitutter, brugsrettigheder og naturalydelser)	1.660 kr.

Øvrige satser kan ses på Skatteministeriets hjemmeside www.skm.dk. De gældende bestemmelser for tinglysningsafgiften findes i LB 462 2007 med senere ændringer.

Med lov nr. 518 af 28. maj 2013 forhøjes den faste del af tinglysningsafgiften fra 1.400 kr. til 1.660 kr. med det formål at finansiere en afskaffelse af retsafgifterne m.v. Ændringen er trådt i kraft den 1. juli 2013.

Afgift på skadesforsikringer gælder for skadesforsikringsområdet, og der betales en afgift på 1,1 pct. af den løbende præmie. De gældende regler for afgift på skadesforsikringer findes i lov nr. 551 om afgift af skadesforsikringer af 18. juni 2012. Med denne lov er stempelafgiften omlagt til en løbende afgift af præmien.

Det samlede provenu fra tinglysningsafgiften og afgift på skadesforsikringer skønnes til 5.100 mio. kr. i 2014.

38.19. Øvrige skatter

38.19.01. Frigørelsesafgift m.v.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	0,2	0,1	0,2	0,2	-	-	-
10. Frigørelsesafgift m.v., LB 577 2002							
Indtægt	**0,2**	**0,1**	**0,2**	**0,2**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*0,2*	*0,1*	*0,2*	*0,2*	-	-	-

10. Frigørelsesafgift m.v., LB 577 2002

Ved lov nr. 458 af 6. juni 2004 blev reglerne om frigørelsesafgift ved ejendommes overgang fra landzone til byzone eller til sommerhuszone ophævet for overførsler efter 1. januar 2004, således at fortjenester på sådanne ejendomme fremover alene beskattes efter ejendomsavancebeskatningsloven. Ejere af ejendomme, der er overført eller overføres fra landzone inden den 1. januar 2004, og som har fået henstand med betalingen af frigørelsesafgiften, kan vælge at få henstanden erstattet med beskatning af fortjenesten på afståelsestidspunktet. Ejere med henstand, der ikke vælger den nye ordning, skal fortsat indbetale den pålignede frigørelsesafgift ved ejerskifte m.v. Det skønnes, at den statslige andel af provenuet herfra vil udgøre ca. 0,1 mio. kr. i 2014.

38.19.71. Bøder, konfiskationer m.v. (tekstanm. 104)

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	91,8	191,0	105,4	104,9	-	-	-
10. Bøder, Skatteministeriet							
Indtægt	**82,9**	**178,0**	**100,0**	**100,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*82,9*	*178,0*	*100,0*	*100,0*	-	-	-
11. Afskrivning af bøder, Skatteministeriet							
Indtægt	**-2,0**	**-3,4**	**-5,0**	**-5,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*-2,0*	*-3,4*	*-5,0*	*-5,0*	-	-	-
22. Bøder, Forsvarsministeriet							
Indtægt	**0,8**	**1,5**	**1,2**	**1,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*0,8*	*1,5*	*1,2*	*1,0*	-	-	-
23. Afskrivning af bøder, Forsvarsministeriet							
Indtægt	**-**	**-**	**-0,4**	**-0,4**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	-	-	*-0,4*	*-0,4*	-	-	-
25. Bøder, Fødevareministeriet							
Indtægt	**10,1**	**8,5**	**9,6**	**9,3**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*10,1*	*8,5*	*9,6*	*9,3*	-	-	-
30. Konfiskationer							
Indtægt	**0,0**	**6,3**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*0,0*	*6,3*	-	-	-	-	-

10. Bøder, Skatteministeriet

Bøder på Skatteministeriets område vedrører overtrædelse af skatte- og afgiftslovgivningen. I medfør af lov nr. 514 af 2006 tilfalder bøderne fuldt ud staten.

Provenuet i 2014 anslås til 100 mio. kr.

11. Afskrivning af bøder, Skatteministeriet

De samlede afskrivninger af uerholdelige bøder på Skatteministeriets område skønnes til ca. 5 mio. kr. i 2014.

22. Bøder, Forsvarsministeriet

Bøderne på Forsvarsministeriets område vedrører overtrædelser af den militære straffelov samt andre lovovertrædelser i forbindelse med tjenesten.

Det skønnes, at bødeprovenuet vil andrage 1 mio. kr. i 2014.

23. Afskrivning af bøder, Forsvarsministeriet

På kontoen indgår afskrivninger af uerholdelige bøder på Forsvarsministeriets område. Det skønnes, at afskrivningerne vil andrage 0,4 mio. kr. i 2014.

25. Bøder, Fødevareministeriet

På kontoen indgår bøder for lovovertrædelser på Fødevareministeriets områder.

I oversigten nedenfor er bødeprovenuet nærmere specificeret for de områder, som lovovertrædelserne vedrører.

Fordeling af bøder på områder for lovovertrædelser 2012 - 2014.

Mio. kr.	2012 Regnskab	2013 Skøn August 13	2014 Skøn August 13
Veterinær- og fødevarelovgivningen	8,5	8,4	7,9
Foderstof- og gødskningslovgivningen	0,0	1,1	1,1
Fiskerilovgivningen	0,0	0,1	0,3
Bøder i alt	8,5	9,6	9,3

Anm.: For B-året er skønnet baseret på den seneste konjunkturvurdering, Økonomisk Redegørelse, august 2013 og kan derfor afvige fra budgetspecifikationen, der er baseret på Økonomisk Redegørelse, december 2012.

30. Konfiskationer

På kontoen indgår indtægter vedrørende personnummerløse bankkonti, som inddrages til fordel for statskassen samt godtgørelse af allerede inddragne beløb i henhold til skattekontrollovens § 8.

Told- og forbrugsafgifter

38.21. Merværdiafgift

38.21.01. Merværdiafgift

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	174.038,0	177.392,0	185.700,0	180.700,0	-	-	-
10. Merværdiafgift							
Indtægt	**176.022,4**	**179.522,9**	**187.500,0**	**182.700,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*176.022,4*	*179.522,9*	*187.500,0*	*182.700,0*	-	-	-
11. Afskrivning, moms							
Indtægt	**-1.984,4**	**-2.130,9**	**-1.800,0**	**-2.000,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*-1.984,4*	*-2.130,9*	*-1.800,0*	*-2.000,0*	-	-	-

10. Merværdiafgift

Merværdiafgiften (moms) omfatter alle varer og alle tjenesteydelser med undtagelse af de tjenesteydelser, der er nævnt i loven (bl.a. lægelige og sociale ydelser, undervisning, bank- og forsikringsvirksomhed samt personbefordring bortset fra turistbuskørsel).

Afgiftssatsen udgør 25 pct. af prisen uden moms. Momsen opkræves i alle momsregistrerede led af omsætningskæden, men på grund af fradragsretten for momsen på virksomhedernes indkøb (den indgående afgift) svarer den samlede afgiftsbelastning til 25 pct. af forbrugerprisen ekskl. moms.

Virksomheder med en omsætning på under 50.000 kr. årligt er ikke pligtige til at lade sig momsregistrere.

De momsregistrerede virksomheder opdeles i tre grupper. Små virksomheder med omsætning under 1 mio. kr., mellemstore virksomheder med en omsætning på 1-50 mio. kr. og store virksomheder med en omsætning på mere end 50 mio. kr.

For de små virksomheder skal momsen angives og betales senest den 1. i den tredje måned efter halvårets udløb (1. september og 1. marts). De mellemstore virksomheder har frist den 1. i den tredje måned efter udløb af kvartalet (1. juni, 1. september, 1. december og 1. marts), mens de store virksomheder, der skal anvende måneden som opgørelsesperiode, skal angive og betale afgift senest 25 dage efter månedens udløb. Momsen vedrørende juni skal dog først betales 17. august. Dermed vil momsprovenu optjent i 4. kvartal i mellemstore virksomheder først blive angivet året efter. Det samme gælder momsprovenuet optjent i december i store virksomheder.

Opdelingen af virksomhederne, samt betalingsfristen for de mellemstore virksomheder, er ændret pr. 1. januar 2014 som en del af Aftaler mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om Vækstplan DK af april 2013, jf. lov nr. 903 af 4. juli 2013. Disse ændringer medfører at ca. 6,2 mia. kr. forskydes fra finansåret 2014 til finansåret 2015.

Aftaler mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om Vækstplan DK af april 2013 indebærer også en ændring af definitionen af små virksomheder, der træder i kraft i 2015. Pr. 1. januar 2015 vil kategorien af små virksomheder omfatte virksomheder med en årlig omsætning under 5 mio. kr.

Med Aftaler mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om Vækstplan DK af april 2013, jf. lov nr. 903 af 4. juli 2013 forhøjes fradraget for moms på hotelovernatninger fra 50 til 75 pct. pr. 1. januar 2014. Denne ændring medfører en finansårsvirkning på -190 mio. kr. i 2014.

De gældende bestemmelser om merværdiafgiften findes i LB nr. 966 af 2005 med senere ændringer.

Det optjente momsprovenu skønnes på baggrund af momsgrundlaget til 184,5 mia. kr. i 2013 opgjort ved nationalregnskabsprincip. Budgetteringsforudsætningerne indebærer, at det optjente momsprovenu ventes at vokse med 2,67 pct., hvilket medfører et provenu på 189,5 mia. kr. i 2014. Når der hertil tages højde for lovgivning mv., som ikke er afspejlet i momsgrundlaget for 2013 samt lovgivning mv., der påvirker momsgrundlaget i 2014 skønnes momsindtægten til ca. 182,7 mia. kr. i 2014.

Budgetteringsforudsætninger mv. fremgår af nedenstående tabel.

Optjent momsgrundlag	Mia. kr.
Fra privat forbrug	407,3
Fra investeringer	115,0
Fra råstofanvendelse i erhverv	206,4
Fra offentlig sektor	9,3
I alt	738,1
Skøn over momsindtægter	Mio. kr.
Optjent momsprovenu 25 pct. af 738,1 mia. kr.	184.530
Lovgivning 2013	25
Vækst i momsgrundlaget	4.523
Lovgivning 2014	-6.365
Andet	-13
I alt	182.700

11. Afskrivning, moms

Der skønnes i 2014 afskrevet restancer på 2 mia. kr. på denne konto.

38.22. Energiafgifter m.v.

38.22.01. Afgifter på el, gas og kul

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	18.836,6	17.633,5	18.000,0	20.020,0	-	-	-
10. Afgift af stenkul, brunkul og koks m.v.							
Indtægt	**2.417,9**	**2.497,2**	**2.800,0**	**3.100,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*2.417,9*	*2.497,2*	*2.800,0*	*3.100,0*	-	-	-
11. Afskrivning af stenkul							
Indtægt	**0,0**	**-24,0**	**-**	**-**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*0,0*	*-24,0*	-	-	-	-	-
20. Afgift af elektricitet							
Indtægt	**11.989,4**	**11.155,5**	**10.500,0**	**11.300,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*11.989,4*	*11.155,5*	*10.500,0*	*11.300,0*	-	-	-

21. Afskrivning af afgift af el							
Indtægt	**-0,1**	**0,0**	-	-	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*-0,1*	*0,0*	-	-	-	-	-
40. Naturgasafgift							
Indtægt	**4.429,5**	**4.004,9**	**4.700,0**	**4.900,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*4.429,5*	*4.004,9*	*4.700,0*	*4.900,0*	-	-	-
41. Afskrivning af naturgas							
Indtægt	**-0,1**	-	-	-	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*-0,1*	-	-	-	-	-	-
50. Afgift af VE-brændsler							
Indtægt	-	-	-	**720,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	-	-	-	*720,0*	-	-	-
51. Afskrivning, afgift af VE-brændsler							
Indtægt	-	-	-	-	-	-	-
30. Skatter og afgifter	-	-	-	-	-	-	-

10. Afgift af stenkul, brunkul og koks m.v.

Afgift af stenkul, brunkul og koks mv. reguleres af kulafgiftsloven.

Afgiften af kul mv. udgør 71,8 kr. pr. GJ pr. 1. januar 2014. Pr. 1. januar 2014 udgør afgiften på procesenergi ca. 4,5 kr. pr. GJ, svarende til 6,3 pct. af den fulde energiafgift. Kul mv. anvendt til elfremstilling i kraft- og kraftvarmeværker er fritaget for afgift, hvis der betales afgift af elektriciteten. Der ydes ikke godtgørelse for kul, der anvendes til rumvarme mv. Mineralogiske og metallurgiske processer mv. er fritaget for afgift, mens landbrug m.fl. betaler EU's minimumsafgift på 0,15 euro pr. GJ. For affaldsvarme udgør afgiften 59,8 kr. pr. GJ med et fast fradrag for tillægsafgiften delt med 1,20, således at afgiften pr. 1. januar 2014 er 33,3 kr. pr. GJ affaldsvarme. Tillægsafgiften på affald anvendt som brændsel til fremstilling af varme i anlæg udgør 31,8 kr. pr. GJ i affaldet. For kraftvarmeværkers produktion af varme uden samtidig elproduktion udgør afgiften 73,3 kr. pr. GJ i 2014 eller 26,3 øre pr. kWh, uanset om varmen produceres på el, kul, olie eller gas.

Med lov nr. 1536 af 19. december 2007 indførtes indeksering af energiafgifter mv. Indekseringen er 1,8 pct. årligt. Loven trådte i kraft pr. 1. januar 2008. I finansåret 2014 skønnes et merprovenu herved på denne konto på ca. 50 mio. kr. Med lov nr. 527 af 12. juni 2009 blev det vedtaget, at indekseringen fortsætter med den faktiske udvikling i nettoprisindekset efter 2015.

I den kommende folketingssamling vil regeringen fremsætte anden del af den samlede forsyningssikkerhedsafgift, jf. Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Det Konservative Folkeparti om den danske energipolitik 2012-2020 af marts 2012. Forsyningssikkerhedsafgiften pålægges al rumvarme fra såvel fossile brændsler som VE-brændsler. Forslaget skønnes at medføre et merprovenu på denne konto på ca. 25 mio. kr. i 2014.

Som led i Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Det Konservative Folkeparti om den danske energipolitik 2012-2020 af marts 2012 og solcelleaftalen mv. indgår lempelser i afgifterne på procesenergi som kompensation for, at afgifterne på energi til rumvarme og visse andre formål stiger i forbindelse med indførelsen af forsyningssikkerhedsafgiften. Lempelserne skulle indfases gradvist i takt med, at afgifterne på rumvarme mv. øges frem mod 2020. Som en del af Aftaler mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om Vækstplan DK af april 2013, jf. lov nr. 903 af 4. juli 2013, fremrykkes disse afgiftslempelser på erhvervenes forbrug af energi til procesformål til 2014. Forslaget skønnes at medføre et mindreprovenu på denne konto på ca. 20 mio. kr. i 2014.

Endelig skønnes der et merprovenu på denne konto i 2014 på ca. 30 mio. kr. som følge af nedjusterede CO2-kvotepriser.

De gældende bestemmelser om kulafgiften findes i LB nr. 1292 af 2010 med senere ændringer.

Budgetteringsforudsætningerne indikerer et fald i forbruget af energi til brændsel på 1,6 pct. i 2014.

På basis af budgetteringsforudsætninger samt lovgivningsmæssige konsekvenser skønnes det samlede provenu på denne konto at udgøre 3.100 mio. kr. i 2014.

20. Afgift af elektricitet

Afgift af elektricitet reguleres af elafgiftsloven.

Afgiften udgør 41,2 øre pr. kWh for elvarme og 83,3 øre pr. kWh for anden elektricitet pr. 1. januar 2014. Begge satser er inkl. energieffektiviseringsbidrag (benævnt energisparebidrag indtil 1. juli 2012) på 0,6 øre pr. kWh, eldistributionsbidrag på 4 øre pr. kWh og tillægsafgift på 6,2 øre pr. kWh.

For momsregistrerede virksomheder er der visse muligheder for delvist at få tilbagebetalt elafgiften.

Med lov nr. 903 af 4. juli 2013 bliver energieffektiviseringsbidraget en del af den samlede elafgiftssats, men vil fortsat bidrage til finansieringen af Energistyrelsen (tidligere Center for Energibesparelser). På baggrund af Folketingets vedtagelse 11. januar 2001 fastsættes bevillingen årligt på grundlag af en statistisk opgørelse over det forventede provenu fra energieffektiviseringsbidraget (0,6 øre pr. kWh). Dette provenu skønnes at udgøre ca. 84 mio. kr. i 2014.

Eldistributionsbidraget er indarbejdet i den gældende elafgift som et tillæg på 4 øre pr. kWh. Virksomheder, der er berettigede til at få godtgjort afgiften af el, kan også få godtgjort eldistributionsbidraget.

For kraftvarmeværkers produktion af varme uden samtidig elproduktion udgør afgiften i 2013 73,3 kr./GJ eller 26,3 øre/kWh, uanset om varmen produceres på el, kul, olie eller gas.

Med lov nr. 1536 af 19. december 2007 indførtes indeksering af energiafgifter mv. Indekseringen er 1,8 pct. årligt. Loven trådte i kraft pr. 1. januar 2008. I finansåret 2014 skønnes merprovenuet herved på denne konto at udgøre ca. 200 mio. kr. Med lov nr. 527 af 12. juni 2009 blev det vedtaget, at indekseringen fortsætter med den faktiske udvikling i nettoprisindekset efter 2015.

Som led i Aftaler mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om Vækstplan DK af april 2013, jf. lov nr. 903 af 4. juli 2013, bortfalder afgiften for elforbrug under 15 mio. kWh (eldistributionsbidraget), dvs. at virksomhederne også kan få godtgjort den sidste 1 øre pr. kWh af de første 15 mio. kWh. Forslaget skønnes at medføre et mindreprovenu på denne konto på ca. 120 mio. kr. i 2014.

Aftaler mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om Vækstplan DK af april 2013 indebærer også, at elafgiften på el til proces nedbringes til et niveau svarende til EU's minimumsafgift på 0,4 øre/kWh, jf. lov nr. 903 af 4. juli 2013. Samtidig fremrykkes afgiftslempelserne på erhvervenes forbrug af el til procesformål til 2014, som ifølge Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Det Konservative Folkeparti om den danske energipolitik 2012-2020 af marts 2012 skulle være indfaset gradvist frem mod 2020. Fremrykning af proceslempelserne skønnes at medføre et mindreprovenu på denne konto på ca. 140 mio. kr. i 2014, mens afgiftslempelserne på erhvervenes forbrug af el til procesformål skønnes at medføre et mindreprovenu på denne konto på ca. 350 mio. kr.

Endelig flyttes med lov nr. 903 af 4. juli 2013 energispareafgiften for rumvarme mv. over i elafgiftsloven.

Flytning skønnes at medføre et merprovenu på denne konto på ca. 900 mio. kr. i 2014.

I den kommende folketingssamling vil regeringen fremsætte anden del af den samlede forsyningssikkerhedsafgift, jf. Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Det Konservative Folkeparti om den danske energipolitik 2012-2020 af marts 2012. Forsyningssikkerhedsafgiften pålægges al rumvarme fra såvel fossile brændsler som VE-brændsler. Forslaget skønnes at medføre et merprovenu på denne konto på ca. 50 mio. kr. i 2014.

Endelig skønnes der et merprovenu på denne konto i 2014 på ca. 60 mio. kr. som følge af nedjusterede CO2-kvotepriser.

De gældende bestemmelser om elafgiften findes i LB nr. 310 af 2011 med senere ændringer.

Budgetteringsforudsætningerne indikerer et fald i forbruget af brændsel mm. på 1,6 pct. i 2014.

På basis af budgetteringsforudsætninger samt lovgivningsmæssige konsekvenser skønnes det samlede provenu på denne konto at udgøre ca. 11.300 mio. kr. i 2014.

40. Naturgasafgift

Afgift af naturgas og bygas reguleres af gasafgiftsloven.

Afgiften udgør 284,5 øre pr. Nm3 pr. 1. januar 2014. For naturgas til motorformål udgør satsen 292,3 øre pr. Nm3. Virksomheder, der er registreret efter momsloven, får tilbagebetalt afgiften af den forbrugte gas i samme omfang, som virksomheden har fradragsret for moms på gassen. Der ydes dog ikke godtgørelse af afgiften, hvis gassen bruges til motorformål eller til rumopvarmning mv. Naturgas anvendt til elfremstilling i kraftværker og kraftvarmeværker er fritaget for afgift, hvis der betales afgift af elektriciteten. Pr. 1. januar 2014 udgør afgiften på procesenergi på ca. 4,5 kr. pr. GJ, svarende til 6,3 pct. af den fulde energiafgift. Mineralogiske og metallurgiske processer m.v. er fritaget for afgift, mens landbrug m.fl. betaler EU's minimumsafgift på 0,15 euro pr. GJ.

For kraftvarmeværkers produktion af varme uden samtidig elproduktion udgør afgiften i 2014 73,3 kr./GJ eller 26,3 øre/kWh, uanset om varmen produceres på el, kul, olie eller gas.

Med lov nr. 1536 af 19. december 2007 indførtes indeksering af energiafgifter mv. Indekseringen er 1,8 pct. årligt. Loven trådte i kraft 1. januar 2008. I finansåret 2014 skønnes merprovenuet herved på denne konto at udgøre ca. 90 mio. kr. Med lov nr. 527 af 12. juni 2009 blev det vedtaget, at indekseringen fortsætter med den faktiske udvikling i nettoprisindekset efter 2015.

I den kommende folketingssamling vil regeringen fremsætte anden del af den samlede forsyningssikkerhedsafgift, jf. Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Det Konservative Folkeparti om den danske energipolitik 2012-2020 af marts 2012. Forsyningssikkerhedsafgiften pålægges al rumvarme fra såvel fossile brændsler som VE-brændsler. Forslaget skønnes at medføre et merprovenu på denne konto på ca. 60 mio. kr. i 2014.

Som led i Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Det Konservative Folkeparti om den danske energipolitik 2012-2020 af marts 2012 og solcelleaftalen mv. indgår lempelser i afgifterne på procesenergi som kompensation for, at afgifterne på energi til rumvarme og visse andre formål stiger i forbindelse med indførelsen af forsyningssikkerhedsafgiften. Lempelserne skulle indfases gradvist i takt med, at afgifterne på rumvarme mv. øges frem mod 2020. Som en del af Aftaler mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om Vækstplan DK af april 2013, jf. lov nr. 903 af 4. juli 2013, fremrykkes disse afgiftslempelser på erhvervenes forbrug af energi til procesformål til 2014. Forslaget skønnes at medføre et mindreprovenu på denne konto på ca. 100 mio. kr. i 2014.

Endelig skønnes der et merprovenu på denne konto i 2014 på ca. 10 mio. kr. som følge af nedjusterede CO2-kvotepriser.

De gældende bestemmelser for naturgasafgiften findes i LB nr. 312 af 2011 med senere ændringer.

Budgetteringsforudsætningerne indikerer et fald i forbruget af brændsel på 1,6 pct. i 2014.

På basis af budgetteringsforudsætninger samt lovgivningsmæssige konsekvenser skønnes det samlede provenu på denne konto at udgøre ca. 4.900 mio. kr. i 2014.

50. Afgift af VE-brændsler

Afgift af VE-brændsler

I den kommende folketingssamling vil regeringen fremsætte anden del af den samlede forsyningssikkerhedsafgift, jf. Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Det Konservative Folkeparti om den danske energipolitik 2012-2020 af marts 2012. Forsyningssikkerhedsafgiften pålægges al rumvarme fra såvel fossile brændsler som VE-brændsler. Dermed foreslås VE-brændsler anvendt til rumvarme pålagt afgift. Det foreslås, at afgiften i 2014 udgør 11,4 kr./GJ.

Forslaget skønnes at medføre et merprovenu på denne konto på ca. 720 mio. kr. i 2014.

38.22.03. Afgifter på olieprodukter

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	9.251,7	9.097,7	9.350,0	9.400,0	-	-	-
10. Afgift af visse olieprodukter							
Indtægt	**9.253,9**	**9.108,9**	**9.350,0**	**9.400,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*9.253,9*	*9.108,9*	*9.350,0*	*9.400,0*	-	-	-
11. Afskrivning, olieprodukter							
Indtægt	**-2,2**	**-11,2**	-	-	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*-2,2*	*-11,2*	-	-	-	-	-

10. Afgift af visse olieprodukter

Afgift af visse olieprodukter reguleres af mineralolieafgiftsloven.

Afgiften omfatter gas- og dieselolie, fuelolie, fyringstjære, petroleum, smøreolie samt autogas, flaskegas og karburatorvæske. For gas- og dieselolie, der anvendes til andre formål end motorbrændstof, udgør afgiften 257,7 øre pr. liter pr. 1. januar 2014. Anvendes olieproduktet som motorbrændstof, er afgiften generelt højere. For svovlfri dieselolie med 6,8 pct. biobrændstoffer (svovlindhold højst 0,001 pct.), som er den mest udbredte dieselolie til motorkøretøjer, udgør satsen 261,2 øre pr. liter pr. 1. januar 2014.

Virksomheder, der er registreret efter momsloven, får delvist godtgjort afgiften af den forbrugte olie i samme omfang, som virksomhederne har fradragsret for moms på olie, og olien anvendes til procesformål. Endvidere godtgøres afgiften af olie, der i varmeværker benyttes af momsregistrerede virksomheder til procesformål, delvist. Der gives ikke godtgørelse i det omfang olien anvendes til rumvarmeformål og drift af motorer bortset fra, hvis der er tale om landbrug mv. Pr. 1. januar 2014 udgør afgiften på procesenergi 4,5 kr. pr. GJ, svarende til 6,3 pct. af den fulde energiafgift. Mineralogiske og metallurgiske processer m.v. er fritaget for afgift, mens landbrug m.fl. betaler EU's minimumsafgift på 0,15 euro pr. GJ. Der er afgiftsfrihed for olie til luftfart og søfart, herunder fiskeri i større fiskefartøjer. Fritaget for afgift er olie, der anvendes til fremstilling af elektricitet i kraftværker og kraftvarmeværker, hvoraf der skal betales elektricitetsafgift.

For kraftvarmeværkers produktion af varme uden samtidig elproduktion udgør afgiften i 2014 73,3 kr. pr. GJ eller 26,3 øre pr. kWh, uanset om varmen produceres på el, kul, olie eller gas.

Med lov nr. 1536 af 19. december 2007, der trådte i kraft 1. januar 2008, indføres indeksering af energiafgifter mv. Indekseringen er 1,8 pct. årligt. I finansåret 2014 skønnes merprovenuet herved på denne konto at udgøre ca. 170 mio. kr. Med lov nr. 527 af 12. juni 2009 blev det vedtaget, at indekseringen fortsætter med den faktiske udvikling i nettoprisindekset efter 2015.

I den kommende folketingssamling vil regeringen fremsætte anden del af den samlede forsyningssikkerhedsafgift, jf. Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Det Konservative Folkeparti om den danske energipolitik 2012-2020 af marts 2012. Forsyningssikkerhedsafgiften pålægges al rumvarme fra såvel fossile brændsler som VE-brændsler. Forslaget skønnes at medføre et merprovenu på denne konto på ca. 10 mio. kr. i 2014.

Med lov nr. 903 af 4. juli 2013 fremrykkes afgiftslempelserne på erhvervenes forbrug af energi til procesformål til 2014. Som led i Aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Enhedslisten og Det Konservative Folkeparti om den danske energipolitik 2012-2020 af marts 2012 og solcelleaftalen mv. indgår lempelser i afgifterne på procesenergi som kompensation for, at afgifterne på energi til rumvarme og visse andre formål stiger i forbindelse med indførelsen af forsyningssikkerhedsafgiften. Lempelserne skulle indfases gradvist i takt med, at afgifterne på rumvarme mv. øges frem mod 2020. Som en del af Aftaler mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om Vækstplan DK af april 2013, jf. lov nr. 903 af 4. juli

2013 fremrykkes disse afgiftslempelser på erhvervenes forbrug af energi til procesformål til 2014. Forslaget skønnes at medføre et mindreprovenu på denne konto på ca. 15 mio. kr. i 2014.

De gældende bestemmelser om olieafgifterne findes i LB nr. 313 af 2011 med senere ændringer.

Budgetteringsforudsætningerne indebærer et fald i forbruget af brændsel og benzin mv. på 1,2 pct. i 2014.

På basis af budgetteringsforudsætninger samt lovgivningsmæssige konsekvenser skønnes det samlede provenu på denne konto at udgøre ca. 9.400 mio. kr. i 2014.

38.22.05. Benzinafgifter

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	7.719,4	7.457,0	7.550,0	7.100,0	-	-	-
10. Afgift af benzin							
Indtægt	**7.719,6**	**7.465,4**	**7.550,0**	**7.100,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*7.719,6*	*7.465,4*	*7.550,0*	*7.100,0*	-	-	-
11. Afskrivning, benzinafgifter							
Indtægt	**-0,2**	**-8,4**	-	-	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*-0,2*	*-8,4*	-	-	-	-	-

10. Afgift af benzin

Afgift af benzin reguleres af mineralolieafgiftsloven.

Afgiften på blyfri benzin med 4,8 pct. biobrændstoffer (blyindhold højst 0,013 g pr. liter) udgør 406,4 øre pr. liter pr. 1. januar 2014. For blyholdig benzin er satsen 487,1 øre pr. liter pr. 1. januar 2014.

Blandinger af blyfri benzin og blyholdig benzin afgiftsberigtiges forholdsmæssigt. Salget af den blyfri benzin udgør næsten 100 pct. af det samlede salg af benzin pga. forbud mod bly i benzin, dog er der givet dispensation til mindre fly med stempelmotorer.

Med lov nr. 1536 af 19. december 2007, der trådte i kraft 1. januar 2008, indførtes indeksering af energiafgifter mv. Indekseringen er 1,8 pct. årligt. I finansåret 2014 skønnes merprovenuet herved på denne konto at udgøre ca. 130 mio. kr. Med lov nr. 527 af 12. juni 2009 blev det vedtaget, at indekseringen fortsætter med den faktiske udvikling i nettoprisindekset efter 2015.

De gældende bestemmelser om benzinafgiften findes i LB nr. 313 af 2011 med senere ændringer.

Budgetteringsforudsætningerne indikerer et fald i forbruget af benzin mv. til køretøjer på 1,2 pct. i 2013.

På basis af budgetteringsforudsætninger samt lovgivningsmæssige konsekvenser skønnes det samlede provenu på denne konto at udgøre ca. 7.100 mio. kr. i 2014.

38.23. Afgifter vedr. motorkøretøjer

38.23.01. Vægtafgift

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	9.872,5	10.041,8	11.140,0	10.870,0	-	-	-
10. Vægtafgift af motorkøretøjer m.v.							
Indtægt	**9.932,8**	**10.074,7**	**11.200,0**	**10.900,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*9.932,8*	*10.074,7*	*11.200,0*	*10.900,0*	-	-	-
11. Afskrivning, vægtafgift							
Indtægt	**-60,3**	**-33,0**	**-60,0**	**-30,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*-60,3*	*-33,0*	*-60,0*	*-30,0*	-	-	-

10. Vægtafgift af motorkøretøjer m.v.

Personbiler indregistreret fra den 1. juli 1997 og varebiler indregistreret fra den 18. marts 2009 betaler ejerafgift. Person- og varebiler indregistreret før betaler vægtafgift.

Vægtafgiften er en periodisk afgift af samtlige køretøjer, der er registreringspligtige efter færdselsloven, bortset fra bl.a. rutebiler. Afgiften udgør for en almindelig personbil 3.100 kr. i 2014 (801-1.100 kg egenvægt). Der gælder særlige afgiftsskalaer for vægtafgiften af lastvogne, busser og varevogne m.v. Der opkræves tillægsafgift for varebiler, der er indregistreret efter 3. juni 1998 og som anvendes privat.

Ejerafgiften afhænger af, hvor langt bilerne kører pr. liter benzin. For dieselbiler er der fastsat en særskilt skala. Ejerafgiften vil for typiske benzinbiler udgøre 1.660-3.840 kr. i 2014.

De aktuelle afgiftssatser kan ses på Skatteministeriets hjemmeside www.skm.dk.

De gældende bestemmelser findes i LB nr. 414 af 2013 (vægtafgift) og LB nr. 339 af 2013 (ejerafgift) med senere ændringer.

Med lov nr. 1337 af 19. december 2008 er der indført en dagsafgift for privat benyttelse af varebiler. EU har i 2012 godkendt dagsafgiften, og med lov nr. 1353 af 21. december 2012 er dagsafgiften trådt i kraft pr. 1. januar 2013.

Som en del af Aftale mellem den daværende VK-regering og Dansk Folkeparti om forårspakke 2.0 af marts 2009 er en grøn omlægning af bilafgifterne udmøntet ved lov nr. 1386 og lov nr. 1387 af 21. december 2009. Ved omlægningen indføres en årlig afgift for dieselpersonbiler og nye dieselvarebiler uden partikelfilter på 1.000 kr. samt ejerafgift for nye varebiler. Ejerafgift for nye varebiler trådte i kraft 1. januar 2010, og partikeltillægget trådte i kraft den 1. marts 2010. Omlægningen skønnes at medføre et merprovenu på 140 mio. kr. på denne konto i 2014.

Med Aftale mellem regeringen og Enhedslisten om finansloven for 2012 af november 2011 reguleres afgiftsbeløbene for vægt- og ejerafgift samt tillægget for privatanvendelse, udmøntet ved lov nr. 1384 af 28. december 2011. Reguleringen udgør en kompenserende indeksering på 4,6 pct. i 2012 og 4,35 pct. i 2013.

Som en del af Aftale mellem regeringen, Venstre og Det Konservative Folkeparti om en skattereform af juni 2012 forhøjes udligningsafgiften på dieselbiler i 2013 med knap 52 pct. Fra 2014 til 2020 indekseres endvidere vægt-, ejer- og udligningsafgiften samt tillægsafgiften for varebiler som anvendes privat. Forhøjelsen af udligningsafgiften og indekseringen skønnes at medføre et merprovenu på 80 mio. kr. i 2014 på denne konto.

Med Aftale mellem regeringen, Venstre og Det Konservative Folkeparti om en skattereform af juni 2012 forlænges herudover fritagelsen for vægt-, ejer- og registreringsafgift for elbiler frem til og med 2015. Forlængelsen af afgiftsfritagelsen skønnes at medføre et mindreprovenu på 5 mio. kr. i 2014 på denne konto.

Provenuet skønnes at udgøre 10.900 mio. kr. i 2014. Ifølge budgetteringsforudsætningerne forventes der en stigning i bilbestanden på ca. 1,3 pct. fra 2013 til 2014, hvilket er lagt til grund ved budgetteringen.

11. Afskrivning, vægtafgift

Der skønnes i 2014 i alt afskrevet restancer på 30 mio. kr.

38.23.03. Registreringsafgift

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	13.759,9	13.124,6	15.270,0	14.540,0	-	-	-
10. Registreringsafgift af motorkøretøjer m.v.							
Indtægt	**13.801,7**	**13.180,4**	**15.300,0**	**14.600,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*13.801,7*	*13.180,4*	*15.300,0*	*14.600,0*	-	-	-
11. Afskrivning, registreringsafgift							
Indtægt	**-41,8**	**-55,8**	**-30,0**	**-60,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*-41,8*	*-55,8*	*-30,0*	*-60,0*	-	-	-

10. Registreringsafgift af motorkøretøjer m.v.

Registreringsafgiften opkræves normalt i forbindelse med registreringen efter færdselsloven af alle personbiler, herunder hyrevogne, vare- og lastvogne med tilladt totalvægt indtil 4 tons samt motorcykler. Afgiften beregnes af den afgiftspligtige værdi med følgende satser:

	2014
Personbiler	105 pct. af 80.500 kr. og 180 pct. af resten Satserne korrigeres hver måned
Motorcykler	105 pct. af 9.100-25.400 kr. og 180 pct. af resten
Varebiler	0 pct. af de første 17.300 kr. og 50 pct. af resten
Kassevogne mv. over 2,5 tons	0 pct. af de første 34.100 kr. og 30 pct. af resten, dog højst 56.800 kr. for kassevogne m.v. over 3,0 t

For personbiler gives fra 25. april 2007 et nedslag i registreringsafgiften på 4.000 kr. pr. km/liter, som bilen kører mere end 16 km/liter for benzinbiler og 18 km/liter for dieselbiler. Hvis bilen kører mindre end 16 hhv. 18 km/liter beregnes et tillæg på 1.000 kr. pr. km/liter mindre. Fra 1. januar 2008 gælder tilsvarende regler for varebiler.

Med lov nr. 395 af 28. maj 2003 blev der indført nedslag i registreringsafgiften ved ekstraordinære prisstigninger på biler. Der er senest givet nedslag i januar 2006.

Øvrige satser for bl.a. brugte køretøjer samt de månedlige korrektioner af satserne for personbiler kan ses på Skatteministeriets hjemmeside www.skm.dk. De gældende regler findes i LB nr. 221 af 2013 med senere ændringer.

Skalaknækket forhøjes årligt med reguleringstallet, dog foretages der ingen regulering i 2010 i henhold til Aftale mellem den daværende VK-regering og Dansk Folkeparti om forårspakke 2.0 af marts 2009, ligesom reguleringen suspenderes i 2011 til 2013 som et led i Aftale mellem den daværende VK-regering og Dansk Folkeparti om genopretning af dansk økonomi af maj 2010. Skalaknækket er 80.500 kr. i 2014.

Med lov nr. 411 af 11. maj 2012 er reglerne for fastsættelse af registreringsafgiften for demonstrations- og leasingbiler ændret. Regelændringen understøtter, at registreringsafgiften betales af bilens almindelige pris ved salg til bruger her i landet. Ændringen skønnes at medføre et merprovenu på 30 mio. kr. i 2014 på denne konto.

Som en del af Aftale mellem regeringen, Venstre og Det Konservative Folkeparti om en skattereform af juni 2012 forlænges elbilers fritagelse for vægt-, ejer- og registreringsafgift frem til og med 2015. Forlængelsen af afgiftsfritagelsen skønnes at medføre et mindreprovenu på 40 mio. kr. i 2014 på denne konto.

Med lov nr. 1396 af 23. december 2012 er mindstebeløbet for afslag i godtgørelsen af registreringsafgift ved udførsel af motorkøretøjer fra 2013 opjusteret med 1.000 kr. for personbiler og 500 kr. for varebiler og motorcykler. Opjusteringen skønnes i finansåret 2014 at medføre et merprovenu på 5 mio. kr. på denne konto.

Med Aftaler mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om Vækstplan DK af april 2013 forhøjes grænsen for, hvornår der skal betales registreringsafgift af genopbygning af færdselsskadede biler i 2014 og 2015. Grænsen forhøjes fra en udgift på mere end 65 pct. af bilens værdi til 75 pct. Tilsvarende forhøjes grænsen for, hvornår forsikringsselskaberne skal give bilejerne et tilbud om kontant erstatning fra en udgift på mere end 55 pct. af bilens værdi til 65 pct. i 2014 og 2015. Forhøjelsen er udmøntet ved lov nr. 789 af 28. juni 2013 og skønnes at medføre et mindreprovenu på 50 mio. kr. i 2014 på denne konto.

I skønnet over provenuet fra registreringsafgiften er der taget udgangspunkt i salget og værdien af biler i 2012. I 2012 blev der solgt ca. 169.000 personbiler. Dette skønnes i 2013 at stige til ca. 176.000 personbiler og i 2014 til ca. 178.000 personbiler.

Provenuet skønnes at udgøre 14.600 mio. kr. i 2014.

11. Afskrivning, registreringsafgift

Der skønnes i 2014 afskrevet restancer på 60 mio. kr.

38.23.05. Ansvarsforsikring

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	1.757,7	1.731,0	1.750,0	1.700,0	-	-	-
10. Afgift af ansvarsforsikringer for motorkøretøjer m.v.							
Indtægt	**1.757,7**	**1.731,0**	**1.750,0**	**1.700,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*1.757,7*	*1.731,0*	*1.750,0*	*1.700,0*	-	-	-

10. Afgift af ansvarsforsikringer for motorkøretøjer m.v.

Afgift af ansvarsforsikringer af motorkøretøjer mv. svares af ansvarsforsikringer, der er tegnet for de i henhold til færdselsloven registrerede motorkøretøjer, traktorer, påhængsvogne mv. med følgende satser:

Turistbusser m.v.	34,4 pct. af præmien
Knallerter m.v.	230 kr./år
Øvrige køretøjer	42,9 pct. af præmien

De gældende bestemmelser findes i LB nr. 216 af 2007 med senere ændringer.

Ifølge budgetteringsforudsætningerne forventes en stigning i bilbestanden på ca. 1,6 pct. fra 2012 til 2013 og ca. 1,3 pct. fra 2013 til 2014, hvilket er lagt til grund ved budgetteringen. Provenuet skønnes at udgøre 1.700 mio. kr. i 2014.

38.23.07. Afgift af vejbenyttelse

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-100,4	-	-	-	-	-	-
Indtægtsbevilling	270,6	377,6	384,0	384,0	-	-	-
10. Afgift af vejbenyttelse, danske køretøjer							
Indtægt	**271,2**	**267,2**	**275,0**	**270,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*271,2*	*267,2*	*275,0*	*270,0*	-	-	-
11. Afskrivning, vejbenyttelsesafgift							
Indtægt	**-0,6**	**-0,2**	**-1,0**	**-1,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*-0,6*	*-0,2*	*-1,0*	*-1,0*	-	-	-
20. Overførsel af afgift af vejbenyttelse fra køretøjer uden for aftalestater til Danmark							
Udgift	**-79,8**	-	-	-	-	-	-
41. Overførselsudgifter til EU og øvrige udland	-79,8	-	-	-	-	-	-
Indtægt	**-**	**88,0**	**90,0**	**95,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	-	*88,0*	*90,0*	*95,0*	-	-	-
40. Efterregulering af overførsel af afgift af vejbenyttelse fra køretøjer uden for aftalestater til Danmark							
Udgift	**-20,6**	-	-	-	-	-	-
41. Overførselsudgifter til EU og øvrige udland	-20,6	-	-	-	-	-	-
Indtægt	**-**	**22,6**	**20,0**	**20,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	-	*22,6*	*20,0*	*20,0*	-	-	-

10. Afgift af vejbenyttelse, danske køretøjer

Afgift af vejbenyttelse reguleres af vejbenyttelsesafgiftsloven.

Afgiften betales til statskassen for retten til benyttelse af vejnettet for lastbiler og lastvognstog mv., der har en tilladt totalvægt på 12 tons eller derover.

Med loven stadfæstes den såkaldte Eurovignetordning, som er en folkeretlig aftale mellem Danmark, Sverige, Belgien, Nederlandene og Luxembourg om betingelser for tunge køretøjers betaling for brug af vejnettet. Aftalen kan af en af deltagerstaterne opsiges med 9 måneders varsel. Tyskland udtrådte af aftalen 1. september 2003.

Fra den 1. april 2001 er satserne differentieret efter Euro-udstødningsnormerne. Et køretøj med højst 3 aksler skal betale 7.156 kr. årligt i afgift, hvis det ikke opfylder nogen EURO-norm. Opfylder det EURO I er afgiften 6.336 kr., og opfylder det EURO II eller en renere norm er afgiften 5.591 kr. For køretøjer med mindst 4 aksler er de tilsvarende satser 11.555 kr., 10.437 kr. og 9.318 kr. Satsen kan ændres ved ændring i kursen på euro. På kontoen opføres alene indtægter fra danske lastbiler, herunder gebyr ved refusion af afgift og rykkergebyr.

For yderligere information henvises til Skatteministeriets hjemmeside, www.skm.dk.

De gældende bestemmelser om vejbenyttelsesafgiften findes i LB nr. 896 af 2011.

Budgetteringsforudsætningerne indikerer en vækst i vejbenyttelsen på ca. 1,6 pct. i 2013 og ca. 1,3 pct. i 2014. Provenuet skønnes at udgøre 270 mio. kr. i 2014.

11. Afskrivning, vejbenyttelsesafgift

Der skønnes i 2014 afskrevet restancer på 1 mio. kr.

20. Overførsel af afgift af vejbenyttelse fra køretøjer uden for aftalestater til Danmark

Kontoen omfatter acontooverførsel af indtægter til Danmark fra salg af vejafgiftsbeviser til lastbiler fra stater uden for aftalen med Sverige og Benelux. Afgiften administreres via it-baseret registrering af betalt vejbenyttelsesafgift. Myndighederne i aftalestaterne har dermed direkte adgang til et fælles register for at kunne kontrollere, at afgifterne er betalt.

Danmark opkræver ikke selv vejafgift for køretøjer uden for aftalestaterne, da opkrævningen varetages fælles for aftalestaterne af virksomheden AGES. Indtægterne fordeles mellem aftalestaterne efter en fast nøgle, hvor Danmarks andel fra 1. september 2003 er 12,29 pct. Tyskland trådte med virkning fra denne dato ud af aftalen.

Provenuet skønnes at udgøre 95 mio. kr. i 2014.

40. Efterregulering af overførsel af afgift af vejbenyttelse fra køretøjer uden for aftalestater til Danmark

De § 38.23.07.20 bogførte indtægter er alene acontoindtægter. Efter endelig opgørelse af de fællesopkrævede indtægter fra vejbenyttelse foretages en overførsel mellem aftalestaterne og AGES af forskellen mellem acontoindtægterne og de endelige indtægter fraregnet drifts- og administrationsomkostninger. Overførslen i 2014 sker på baggrund af alle aftalestaternes acontoindtægter for 2013.

Provenuet skønnes at udgøre 20 mio. kr. i 2014.

38.24. Miljøafgifter

38.24.01. Miljøafgifter

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	9.505,0	9.858,7	10.795,0	9.218,0	-	-	-
10. Kuldioxidafgift af visse energiprodukter							
Indtægt	**5.897,1**	**5.686,7**	**5.850,0**	**4.000,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*5.897,1*	*5.686,7*	*5.850,0*	*4.000,0*	-	-	-
11. Afskrivning, kuldioxidafgift							
Indtægt	**-0,3**	**-10,7**	**-2,0**	**-2,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*-0,3*	*-10,7*	*-2,0*	*-2,0*	-	-	-
12. Afgift af kvælstofoxider (NOx)							
Indtægt	**202,3**	**443,0**	**600,0**	**900,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*202,3*	*443,0*	*600,0*	*900,0*	-	-	-
15. Afgift af svovl							
Indtægt	**47,4**	**45,2**	**50,0**	**50,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*47,4*	*45,2*	*50,0*	*50,0*	-	-	-
16. Afskrivning, afgift af svovl							
Indtægt	**-0,1**	**-1,8**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*-0,1*	*-1,8*	-	-	-	-	-
30. Emballageafgift							
Indtægt	**944,0**	**1.010,6**	**1.015,0**	**1.045,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*944,0*	*1.010,6*	*1.015,0*	*1.045,0*	-	-	-

31. Afskrivning, emballageafgift							
Indtægt	**-8,2**	**-2,6**	**-2,0**	**-5,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*-8,2*	*-2,6*	*-2,0*	*-5,0*	-	-	-
35. Afgift af reklametryksager							
Indtægt	-	-	**370,0**	**360,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	-	-	*370,0*	*360,0*	-	-	-
40. Afgift vedrørende CFC							
Indtægt	**71,1**	**69,4**	**70,0**	**80,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*71,1*	*69,4*	*70,0*	*80,0*	-	-	-
41. Afskrivning, afgift vedrørende CFC							
Indtægt	**0,0**	-	-	-	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*0,0*	-	-	-	-	-	-
43. Afgift af klorerede opløsningsmidler m.v.							
Indtægt	**0,2**	**0,2**	-	-	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*0,2*	*0,2*	-	-	-	-	-
45. Afgift af bekæmpelsesmidler							
Indtægt	**477,0**	**550,7**	**630,0**	**645,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*477,0*	*550,7*	*630,0*	*645,0*	-	-	-
46. Afskrivning, afgift af bekæmpelsesmidler							
Indtægt	**-0,5**	-	-	-	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*-0,5*	-	-	-	-	-	-
50. Afgift af affald							
Indtægt	**151,6**	**165,8**	**145,0**	**140,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*151,6*	*165,8*	*145,0*	*140,0*	-	-	-
51. Afskrivning, afgift af affald							
Indtægt	**-26,8**	-	-	-	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*-26,8*	-	-	-	-	-	-
60. Afgift af råstoffer							
Indtægt	**141,8**	**138,8**	**140,0**	**130,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*141,8*	*138,8*	*140,0*	*130,0*	-	-	-
61. Afskrivning, afgift af råstoffer							
Indtægt	**-0,1**	**-0,9**	**-1,0**	-	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*-0,1*	*-0,9*	*-1,0*	-	-	-	-
65. Afgift af spildevand							
Indtægt	**184,8**	**179,1**	**200,0**	**180,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*184,8*	*179,1*	*200,0*	*180,0*	-	-	-
70. Afgift af ledningsført vand							
Indtægt	**1.327,3**	**1.502,9**	**1.640,0**	**1.605,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*1.327,3*	*1.502,9*	*1.640,0*	*1.605,0*	-	-	-
71. Afskrivning, afgift af ledningsført vand							
Indtægt	-	**0,0**	-	-	-	-	-
30. Skatter og afgifter	-	*0,0*	-	-	-	-	-
75. Afgift af nikkel/cadmium batterier							
Indtægt	**3,2**	**1,2**	**5,0**	**5,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*3,2*	*1,2*	*5,0*	*5,0*	-	-	-
77. Afgift af pvc og af phathalater							
Indtægt	**21,6**	**20,4**	**20,0**	**20,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*21,6*	*20,4*	*20,0*	*20,0*	-	-	-

79. Afskrivning, afgift af pvc og af phathalater							
Indtægt	**0,0**	**0,0**	-	-	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*0,0*	*0,0*	-	-	-	-	-
80. Afgift af kvælstof							
Indtægt	**19,3**	**13,2**	**15,0**	**15,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*19,3*	*13,2*	*15,0*	*15,0*	-	-	-
85. Afgift af mineralsk fosfor i foderfosfat							
Indtægt	**52,3**	**47,6**	**50,0**	**50,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*52,3*	*47,6*	*50,0*	*50,0*	-	-	-

10. Kuldioxidafgift af visse energiprodukter

Afgift af udledning af kuldioxid reguleres af CO2-afgiftsloven.

CO2-afgiften udgør 166,9 kr. pr. ton i 2014. Der opkræves CO2-afgift af de varer, der er afgiftspligtige efter lov om energiafgift af mineralolieprodukter, lov om afgift af stenkul, brunkul og koks mv., lov om afgift af elektricitet og lov om afgift af naturgas og bygas. Stort set alle fossile brændsler er omfattet af afgiften. Fritaget for CO2-afgift er brændsler til fremstilling af el for anlæg inkluderet i EU's kvoteordning. Yderligere er der fastsat fritagelser for søtransport, luftfart og biobrændstoffer til transport. Desuden ydes et fast bundfradrag i afgiften for virksomheder, der var særligt energiintensive før 2009.

Med lov nr. 1536 af 19. december 2007, der trådte i kraft 1. januar 2008, indførtes indeksering af energiafgifter m.v. Indekseringen er 1,8 pct. årligt. I finansåret 2014 skønnes merprovenuet herved på denne konto at udgøre ca. 100 mio. kr. Med lov nr. 527 af 12. juni 2009 blev det vedtaget, at indekseringen fortsætter med den faktiske udvikling i nettoprisindekset efter 2015.

Med Aftaler mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om Vækstplan DK af april 2013, jf. lov nr. 903 af 4. juli 2013 afskaffes virksomhedernes betaling af energispareafgiften (CO2-afgift) på elektricitet. Forslaget skønnes at medføre et mindreprovenu på denne konto på ca. 1.000 mio. kr. i 2014.

Endelig flyttes med lov nr. 903 af 4. juli 2013 energispareafgiften for rumvarme mv. over i elafgiftsloven. Flytningen skønnes at medføre et mindreprovenu på denne konto på ca. 900 mio. kr. i 2014.

De gældende bestemmelser om CO2-afgiften findes i LB nr. 321 af 2011 med senere ændringer.

Budgetteringsforudsætningerne indikerer et fald i forbruget af brændsel på 1,6 pct. i 2014.

På basis af budgetteringsforudsætninger samt lovgivningsmæssige konsekvenser skønnes det samlede provenu på denne konto at udgøre ca. 4.000 mio. kr. i 2014.

11. Afskrivning, kuldioxidafgift

Der skønnes i 2014 afskrevet restancer på 2 mio. kr.

12. Afgift af kvælstofoxider (NOx)

Afgift af udledning af NOx reguleres af kvælstofoxidafgiftsloven (NOx).

Afgiften udgør 25,9 kr. pr. kg udledt NO2-ækvivalenter pr. 1. januar 2014.

Loven indeholder et bundfradrag for virksomheder, hvis samlede udledning af NO2-ækvivalenter til luften ved forbrænding oversteg 0,5 kg NOx pr. GJ brændselsforbrug i 2006, og som havde et årligt brændselsforbrug på over 5 PJ fra stationære anlæg i 2006. Fra og med den 1. juli 2012 betales således alene afgift af den del af udledningen, der overstiger 0,0312 kg NOx/GJ. Forhøjelse og differentiering af denne bundgrænse er ved at blive undersøgt af EU-Kommissionen efter reglerne om statsstøtte.

Herudover blev målergrænsen for anlæg i form af stempelmotorer og turbiner nedsat fra 30 MW effekt til 10 MW effekt. Udvidelse af kravet om måling i NOx-afgiftsloven indebærer, at energiproducenter, herunder offshore-virksomheder, i højere grad skal betale NOx-afgift af ud-

ledninger af NOx. Tidspunktet for ikrafttrædelsen af denne nye målergrænse i NOx-afgiftsloven fastsættes af Skatteministeren. Indtil da gælder målergrænsen på 30 MW, som fastsat i lov nr. 528 af 17. juni 2008.

Med lov nr. 1536 af 19. december 2007, der trådte i kraft 1. januar 2008, indførtes indeksering af energiafgifter mv. Indekseringen er 1,8 pct. årligt. I finansåret 2014 skønnes merprovenuet herved på denne konto at udgøre ca. 20 mio. kr. Ved lov nr. 527 af 12. juni 2009 blev det vedtaget, at indekseringen fortsætter med den faktiske udvikling i nettoprisindekset efter 2015.

De gældende bestemmelser om NOx-afgiften findes i lov nr. 472 af 17. juni 2008 med senere ændringer.

Budgetteringsforudsætningerne indikerer et fald i forbruget af brændsel på 1,6 pct. i 2014.

På basis af budgetteringsforudsætninger samt lovgivningsmæssige konsekvenser skønnes det samlede provenu på denne konto at udgøre ca. 900 mio. kr. i 2014.

15. Afgift af svovl

Afgift af svovl reguleres af svovlafgiftsloven.

Afgiften for svovl i afgiftspligtige brændsler udgør 22,6 kr. pr. kg svovl pr. 1. januar 2014, svarende til 11,3 kr. pr. kg svovldioxid (SO2) udledt til luften.

Herudover omfatter svovlafgiften også svovl i brændslerne træ, træflis, affald og andre svovlholdige brændsler, hvis de indfyres i større fyringsanlæg. Der er ikke afgift, såfremt brændslerne indeholder mindre end 0,05 pct. svovl, hvilket i praksis fritager benzin, let dieselolie og de fleste gasser. Såfremt svovlet fra brændslerne bindes i andre materialer og ikke udledes til luften, kan der gives godtgørelse på baggrund af måling af de bundne mængder. Virksomhederne mv. kan dog anvende en fastsat standardgodtgørelse for kul. Som udgangspunkt opgøres og indbetales afgiften af olieselskaberne og kulimportørerne. Virksomheder mv. kan dog i visse tilfælde få leveret brændslerne afgiftsfrit og betale afgift i takt med, at forbruget finder sted. Såfremt der foretages måling af de til luften udledte mængder SO2, betales afgiften efter måleren, mens brændslerne er fritaget for afgift. Der kan da heller ikke ydes godtgørelse for svovl bundet i andre materialer. For træ, halm og affald mv. indbetales afgiften af fjernvarmeværker i forbindelse med indfyring. Virksomhederne kan anvende standardsatser. Der er fritagelse for svovlafgiften for brændsler til fly og skibe.

Med lov nr. 1536 af 19. december 2007 indførtes indeksering af energiafgifter mv. Indekseringen er 1,8 pct. årligt. I finansåret 2014 skønnes merprovenuet herved på denne konto at udgøre ca. 1 mio. kr. Ved lov nr. 527 af 12. juni 2009 blev det vedtaget, at indekseringen fortsætter med den faktiske udvikling i nettoprisindekset efter 2015.

Loven indeholder et særligt bundfradrag i svovlafgiften for kul og jordoliekoks, hvis der er tale om tung procesanvendelse, jf. CO2-afgiftsbestemmelserne, og brændslerne anvendes i nyere og større ovne eller kedler mv. For fuelolie, der anvendes af virksomheder til tung proces, hvorom der er indgået aftale med Energistyrelsen, ydes et fradrag på 0,55 pct. af varens vægt.

De gældende bestemmelser om svovlafgiften findes i LB nr. 78 af 2006 med senere ændringer.

Budgetteringsforudsætningerne indikerer et fald i forbruget af brændsel på 1,6 pct. i 2014.

På basis af budgetteringsforudsætninger samt lovgivningsmæssige konsekvenser skønnes det samlede provenu på denne konto at udgøre ca. 50 mio. kr. i 2014.

16. Afskrivning, afgift af svovl

Der skønnes ingen afskrivninger i 2014.

30. Emballageafgift

Emballageafgiften er opdelt i en volumenbaseret afgift og en vægtbaseret afgift. Afgiften er pålagt salgsemballager med et rumindhold på under 20 liter indeholdende udvalgte varegrupper og pålagt emballager indeholdende visse drikkevarer, herunder spiritus, vin, øl, mineralvand og andre kulsyreholdige varer. Satsen for spiritus og vin afhænger af, om emballagen består af karton eller laminater, eller andre materialer, herunder glas, plast og metal. Satserne varierer endvidere efter emballagens volumen. Transportemballager er afgiftsfri uanset rumindhold.

De gældende bestemmelser om emballageafgift findes i LB nr. 101 af 2001 med senere ændringer.

Afgiftssatser for den volumenbaserede emballageafgift udgør:

	Af karton og laminat Gælder for spiritus	Andre materialer (glas, plast, metal) vin og frugtvin	Alle materialer Gælder øl og sodavand
Rumindhold (cl)	Øre pr. stk.	Øre pr. stk.	Øre pr. stk.
< 10	8	13	5
Mindst 10 højst 40	15	25	10
Over 40 højst 60	25	40	16
Over 60 højst 110	50	80	32
Over 110 højst 160	75	120	48
> 160	100	160	64

Note: For kildevandsflasker gælder samme satser som for øl og sodavand.

Afgiften er pålagt salgsemballager med et rumindhold på under 20 liter, og afgiften er som hovedregel pålagt emballager, som ikke er omfattet af den volumenbaserede afgift. Afgiften er derudover pålagt emballager til udvalgte varegrupper, herunder pvc-folier til emballering af levnedsmidler. Satserne er fastsat ud fra et miljøindeks. En bagatelgrænse medfører, at virksomheder ikke skal registreres og dermed betale afgift, hvis det årlige salg ikke indebærer en emballageafgift på over 5.000 kr.

Som et element i Aftaler mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om Vækstplan DK af april 2013 er den vægtbaserede emballageafgift ved lov nr. 789 af 28. juni 2013 afskaffet fra 1. januar 2015.

Derudover er der en vægtbaseret afgift af bæreposer af papir og plast. Afgift på bæreposer blev indført ved lov nr. 488 af 30. juni 1993 og er senest ændret ved lov nr. 1107 af 29. december 1997. Afgift på bæreposer omfatter afgift på poser af plast eller papir med et rumindhold op til hank på mindst 5 liter.

Endelig opkræves der en vægtbaseret afgift på engangsservice. Afgift på engangsservice blev senest ændret ved lov nr. 1292 af 20. december 2000 og blev samtidig ændret fra en værdiafgift til en vægtafgift.

Afgiftssatser for den vægtbaserede emballageafgift udgør:

Pap og papir, primært materiale samt tekstiler	0,95 Kr. pr. kg
Pap og papir, sekundært materiale	0,55 Kr. pr. kg
Plast (undtaget eps og pvc), primært materiale	12,95 Kr. pr. kg
Plast (undtaget eps og pvc), sekundært materiale	7,75 Kr. pr. kg
Plast (undtaget eps og pvc), højfyldt	7,75 Kr. pr. kg
Plast (undtaget eps og pvc), UN-godkendt	10,35 Kr. pr. kg
Eps og pvc	20,35 Kr. pr. kg
Aluminium	33,30 Kr. pr. kg
Hvidblik og stål	9,25 Kr. pr. kg
Hvidblik og stål, UN-godkendt	7,40 Kr. pr. kg

Glas og Keramik	1,85 Kr. pr. kg
Træ	0,55 Kr. pr. kg
Engangsservice	19,20 Kr. pr. kg
Pvc-folier til levnedsmidler	20,35 Kr. pr. kg
Poser af papir m.v.	10 Kr. pr. kg
Poser af plast m.v.	22 Kr. pr. kg

Provenuet skønnes at udgøre 1.045 mio. kr. i 2014.

31. Afskrivning, emballageafgift

Der skønnes i 2014 afskrevet restancer på 5 mio. kr.

35. Afgift af reklametryksager

I lov nr. 1228 af 19. december 2012 om afgift af husstandsomdelte reklamer, skal der svares afgift til statskassen af reklametryksager.

Loven indebærer, at der betales afgift af alle husstandsomdelte reklametryksager, som har karakter af erhvervsmæssig aktivitet, og som omdeles uden betaling. Afgiften er differentieret efter EU's miljømærke Blomsten.

Afgiften udgør 2 kr. pr. kg for Blomstmærkede reklamer og 4 kr. pr. kg for ikke-mærkede.

Afgiften vurderes samlet at indbringe et provenu på 360 mio. kr. i 2014.

40. Afgift vedrørende CFC

Efter lov om afgift af visse chlorfluorcarboner og haloner (CFC-afgift) skal der svares afgift til statskassen af visse chlorfluorcarboner og haloner. Afgiften er 30 kr. pr. kg. Afgiften pålægges produktion og import af råvarer samt færdigvarer. Der foretages afgiftsrefusion i forbindelse med eksport af færdigvarer. Anvendelsen af CFC er blevet forbudt fra 1996.

Der vil dog fortsat blive bogført indtægter vedrørende salg, der sker efter dispensation.

Der svares endvidere afgift af HFC'er (hydrofluorcarboner), PFC'er (perfluorcarboner) og SF6 (svovlhexafluorid).

Afgiften for de enkelte HFC-, PFC- og SF6-stoffer er fastsat mellem 15 og 600 kr. pr. kg.

De gældende bestemmelser om CFC-afgiften findes i LB nr. 599 af 2007 med senere ændringer.

Provenuet skønnes at udgøre 80 mio. kr. i 2014.

43. Afgift af klorerede opløsningsmidler m.v.

Der opkræves en afgift på 2 kr. pr. kg af visse klorerede opløsningsmidler, tetraklorætylen, triklorætylen og diklormetan.

De gældende bestemmelser om klorerede opløsningsmidler findes i LB nr. 1252 af 2006 med senere ændringer.

Provenuet skønnes at udgøre 0 mio. kr. i 2014.

45. Afgift af bekæmpelsesmidler

Der svares afgift af bekæmpelsesmidler.

Med lov nr. 594 af 18. juni 2012 blev der vedtaget en omlægning af afgiften af bekæmpelsesmidler, hvormed afgiften af pesticider blev omlagt fra en værdiafgift til en mængdeafgift baseret på standarddosis. Endvidere er afgiften ændret således, at værdiafgiften pålægges engrosprisen i stedet for højeste detailsalgspris. Afgiften differentieres ud fra en række scorer på basis af stoffernes skadelighed for sundhed, miljø mv.

Med LB nr. 499 af 17. maj 2013 er omlægningen af afgiften af bekæmpelsesmidler trådt i kraft 1. juli 2013. Omlægningen forventes at medføre et årligt merprovenu på 150 mio. kr.

De gældende bestemmelser om afgift af bekæmpelsesmidler findes i LB nr. 57 af 2008 med senere ændringer.

Provenuet skønnes at udgøre 645 mio. kr. i 2014.

50. Afgift af affald

Efter lov nr. 461 af 12. juni 2009 om afgift af affald og råstoffer skal der svares afgift til statskassen af visse affaldstyper, der deponeres eller afbrændes.

Med lov nr. 461 af 12. juni 2009 blev der vedtaget en omlægning af affaldsforbrændingsafgiften, hvormed affaldsafgiften på forbrænding af affald bortfalder, og erstattes af en energi- og CO2-afgift af affald, når det anvendes til energiformål.

Med Aftale mellem den daværende VK-regering og Dansk Folkeparti om forårspakke 2.0 af marts 2009, som er udmøntet ved lov nr. 527 af 12. juni 2009, blev deponeringsafgiften forhøjet til 475 kr. pr. ton, og der blev pålagt afgift på farligt affald. Afgiften på farligt affald udgør 160 kr. pr. ton i perioden 2012-2014 og stiger i 2015 til 475 kr. pr. ton.

Med Aftaler mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om Vækstplan DK af april 2013, der er udmøntet ved lov nr. 903 af 4. juli 2013, er der ændret opgørelsesmetode for godtgørelse af afgift på farligt affald. Det medfører et mindreprovenu på 5 mio. kr. i 2014.

De gældende bestemmelser om afgift af affald findes i LB nr. 311 af 2011 med senere ændringer.

Provenuet skønnes at udgøre 140 mio. kr. i 2014.

51. Afskrivning, afgift af affald

Der skønnes ingen afskrivninger i 2014.

60. Afgift af råstoffer

Efter lov nr. 461 af 12. juni 2009 om afgift af affald og råstoffer skal der svares afgift til statskassen af råstoffer, der indvindes. Satsen udgør 5 kr. pr. m3 af råstoffet.

De gældende bestemmelser om afgift af råstofmaterialer findes i LB nr. 311 af 2011 med senere ændringer.

Provenuet skønnes at udgøre 130 mio. kr. i 2014.

61. Afskrivning, afgift af råstoffer

Der skønnes ingen afskrivninger i 2014.

65. Afgift af spildevand

Der betales afgift af spildevand, der udledes her i landet til søer, vandløb eller havet. Endvidere betales der afgift af spildevand, der nedsives eller udledes på marker og lignende med henblik på nedsivning.

Afgiftssatsen udgør for følgende stoffer indeholdt i spildevandet:

- 20 kr. pr. kg totalnitrogen,
- 110 kr. pr. kg totalfosfor og
- 11 kr. pr. kg organisk materiale opgjort som biologisk iltforbrug efter 5 dage (BI5 (modificeret)).

For visse erhverv er der nedslag i afgiften.

De gældende bestemmelser om afgift af spildevand findes i LB 938 2013.

Provenuet skønnes at udgøre 180 mio. kr. i 2014.

70. Afgift af ledningsført vand

Der svares afgift af ledningsført vand, der forbruges her i landet. Vand i flasker, pap mv., der sælges i detailhandelen, er ikke omfattet af afgiften. Afgiften udgør 5,46 kr. pr. m3.

Momsregistrerede virksomheder kan få tilbagebetalt afgiften af det af virksomheden forbrugte afgiftspligtige vand. De momsregistrerede virksomheder kan få tilbagebetalt vandafgiften på samme måde, som de kan få tilbagebetalt energiafgifter. Tilbagebetalingen af vandafgiften sker over momsangivelsen. Afgiftsperioderne svarer til momslovens, hvilket indebærer, at virksomheder, hvis samlede momspligtige leverancer er større end 50 mio. kr. årligt, har måneden som afgiftsperiode, virksomheder med momspligtige leverancer mellem 5 mio. kr. og 50 mio. kr. har kvartalet som afgiftsperiode, mens virksomheder med momspligtige leverancer under 5 mio. kr. årligt har kalenderhalvåret som afgiftsperiode.

Desuden er der indført et bidrag i afgiften på ledningsvand med 67 pr. øre m3 i perioden 2012-2017 samtidig med, at drikkevandsafgiften i vandforsyningsloven er ophævet. Ændringen skønnes at medføre et merprovenu på 185 mio. kr. årligt fra afgift på ledningsført vand i perioden 2012-2017.

Afgiften for ledningsført vand udgør 6,13 kr. i 2014. Afgiften er sammensat af en sats pr. m3 og drikkevandsbidraget på 67 øre pr. m3.

De gældende bestemmelser om afgift af ledningsført vand findes i LB nr. 962 af 2013.

Provenuet forventes i 2014 at udgøre 1.605 mio. kr.

Merprovenuet som følge af ændringen med lov nr. 1384 af 28. december 2011 overføres til forskellige konti under Miljøministeriet, § 23.71.04.10 og § 23.71.12.10.

75. Afgift af nikkel/cadmium batterier

Efter lov om afgift af nikkel/cadmium akkumulatorer skal der svares afgift for nikkel/cadmium akkumulatorer. Afgiften udgør 6 kr. pr. stk. for nikkel/cadmium løse rundceller, enkelte eller sammenbyggede knapceller eller fladpak og 36 kr. pr. pakke for sammenbyggede nikkel/cadmium rundceller dog mindst 6 kr. pr. celle. For brugte batterier udgør afgiften det samme som for en tilsvarende ny, dog mindst 120 kr. pr. kg nikkel/cadmium akkumulator.

De gældende bestemmelser om afgift af nikkel/cadmium batterier findes i LB nr. 1251 af 2006.

Provenuet skønnes at udgøre 5 mio. kr. i 2014.

77. Afgift af pvc og af phathalater

Der svares afgift af visse varer, der indeholder pvc. Afgiftsgrundlaget er vægten af pvc plus evt. phathalater, hvor afgiftssatsen er beregnet ud fra det forventede indhold af pvc og phathalater. Der er ingen afgift på hård pvc. Afgiftssatsen svarer til 2 kr. pr. kg pvc og 7 kr. pr. kg phathalater.

De gældende bestemmelser om afgift af pvc og phathalater findes i LB nr. 253 af 2007.

Provenuet skønnes at udgøre 20 mio. kr. i 2014.

79. Afskrivning, afgift af pvc og af phathalater

Der skønnes ingen afskrivninger i 2014.

80. Afgift af kvælstof

Der svares afgift af kvælstof i handelsgødning og forarbejdede organiske gødninger mv. Jordbrugere, der skal udarbejde gødningsregnskab mv. efter Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeris regler, er dog fritaget for afgift. Der er ligeledes fritagelse eller godtgørelse for anvendelse af visse kvælstofholdige varer i industrien til brug til andre formål end gødning og afisning. Afgiftens grundlag består således næsten udelukkende af gødning anvendt af husholdninger, ikke momsregistrerede erhverv, det offentlige og til gødningsformål uden for det egentlige landbrug samt af gødningsstoffer, der har egenskaber som afisningsmiddel. Afgiftssatsen udgør 5 kr. pr. kg kvælstof. Ved brug af kvælstof i lastbilers katalysatorer med det formål at reducere lastbilers udledning af NOx, kan afgiften godtgøres. Der betales ikke afgift, hvis det totale indhold af kvælstof i gødningen er under 2 pct. af gødningens samlede vægt.

De gældende bestemmelser om afgift af kvælstof findes i lov nr. 418 af 26. juni 1998 med senere ændringer.

Provenuet skønnes at udgøre 15 mio. kr. i 2014.

85. Afgift af mineralsk fosfor i foderfosfat

Ifølge lov om afgift af mineralsk fosfor i foderfosfat, skal der svares afgift af mineralsk fosfor i foderfosfater samt af varer, som indeholder foderfosfat, der kan anvendes som ernæring til dyr. Afgiften udgør 4 kr. pr. kg mineralsk fosfor indeholdt i foderfosfat. Afgiften pålægges produktion og import af foderfosfater. Samtidigt foretages afgiftsrefusion i forbindelse med eksport af foderfosfaterne. Loven trådte i kraft 1. april 2005.

De gældende bestemmelser om afgiften på mineralsk fosfor i foderfosfat findes i lov nr. 469 af 2004.

Provenuet skønnes at udgøre 50 mio. kr. i 2014.

38.27. Afgifter på spil m.v.

38.27.01. Afgifter på spil

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	2.271,2	1.661,4	1.616,0	1.615,0	-	-	-
10. Afgift af spil ved væddeløb							
Indtægt	**16,1**	**16,1**	**15,0**	**12,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*16,1*	*16,1*	*15,0*	*12,0*	-	-	-
11. Afskrivning af afgift af spil og væddeløb							
Indtægt	**-2,6**	**-1,6**	**-2,0**	**-2,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*-2,6*	*-1,6*	*-2,0*	*-2,0*	-	-	-
20. Afgift af gevinster ved lotterispil m.v.							
Indtægt	**304,5**	**300,3**	**280,0**	**280,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*304,5*	*300,3*	*280,0*	*280,0*	-	-	-
30. Afgift af lottospil mv.							
Indtægt	**1.102,3**	**39,1**	-	-	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*1.102,3*	*39,1*	-	-	-	-	-
40. Kasinoafgift							
Indtægt	**181,0**	**195,9**	**200,0**	**200,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*181,0*	*195,9*	*200,0*	*200,0*	-	-	-
50. Afgift af spilleautomater							
Indtægt	**628,0**	**661,8**	**690,0**	**600,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*628,0*	*661,8*	*690,0*	*600,0*	-	-	-
60. Afgift af væddemål							
Indtægt	**-**	**234,5**	**220,0**	**285,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	-	*234,5*	*220,0*	*285,0*	-	-	-
70. Afgift af online kasinospil							
Indtægt	**-**	**172,9**	**170,0**	**195,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	-	*172,9*	*170,0*	*195,0*	-	-	-
80. Det Danske Klasselotteri A/S							
Indtægt	**41,9**	**42,3**	**43,0**	**45,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*41,9*	*42,3*	*43,0*	*45,0*	-	-	-

10. Afgift af spil ved væddeløb

Kontoen omfatter afgift ved heste- og hundevæddeløb, jf. lov nr. 698 af 25. juni 2010. Provenuet skønnes at udgøre 12 mio. kr. i 2014.

11. Afskrivning af afgift af spil og væddeløb

Der skønnes i 2014 afskrevet restancer på 2 mio. kr.

20. Afgift af gevinster ved lotterispil m.v.

Efter lov nr. 698 af 25. juni 2010 om afgifter af spil udgør gevinstafgiften 15 pct. af kontante gevinster over 200 kr. og 17,5 pct. af værdien af andre gevinster over 200 kr. Afgiften påhviler gevinster af lotteri mv. Provenuet skønnes at udgøre 280 mio. kr. i 2014.

30. Afgift af lottospil mv.

Kontoen vedrører afgift af lottospil afholdt før 2012. Der indtægtsføres derfor ikke mere på denne konto.

40. Kasinoafgift

Efter lov nr. 698 af 25. juni 2010 om afgifter af spil skal indehavere af tilladelse til udbud af spil i landbaserede kasinoer betale en afgift på 45 pct. af bruttospilleindtægten fratrukket værdien af spillemærkerne i troncen. Der skal endvidere betales en tillægsafgift på 30 pct. af den del af bruttospilleindtægten fratrukket værdien af spillemærker i troncen, der overstiger 4 mio. kr. Provenuet skønnes at udgøre 200 mio. kr. i 2014.

50. Afgift af spilleautomater

Efter lov nr. 698 af 25. juni 2010 om afgifter af spil og efter lov nr. 848 af 1. juli 2010 om spil betales en afgift på 41 pct. for spilleautomater. For spilleautomater opstillet i en restauration betales yderligere en afgift på 30 pct. af den del af bruttospilleindtægten, der i afgiftsperioden overstiger 30.000 kr. For spilleautomater opstillet i en spillehal betales yderligere en afgift på 30 pct. af den del af bruttospilleindtægten, der i afgiftsperioden overstiger 250.000 kr. Beløbet på 250.000 kr. tillægges 3.000 kr. pr. automat for indtil 50 automater og 1.500 kr. pr. automat derudover. Provenuet forventes at udgøre 600 mio. kr. i 2014.

60. Afgift af væddemål

Efter lov nr. 698 af 25. juni 2010 om afgifter på spil betales der afgifter på væddemål, som vedrører den liberaliserede del af markedet. Afgiften er 20 pct. af bruttospilleindtægten. Provenuet forventes at udgøre 285 mio. kr. i 2014.

70. Afgift af online kasinospil

Efter lov nr. 698 af 25. juni 2010 om afgifter på spil er der oprettet en konto vedrørende online kasinospil. Der betales en afgift på 20 pct. af bruttospilleindtægten ved spil på online kasino. Provenuet forventes at udgøre 195 mio. kr. i 2014.

80. Det Danske Klasselotteri A/S

Efter spilleafgiftsloven, jf. lov nr. 698 af 25. juni 2010, skal der betales en afgift på 6 pct. af indskudssummen ved spil på Klasselotteriet. Provenuet forventes at udgøre 45 mio. kr. i 2014.

38.28. Øvrige punktafgifter

38.28.01. Afgift på øl, vin og spiritus

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	3.068,4	3.657,1	3.818,0	3.799,0	-	-	-
10. Afgift af spiritus							
Indtægt	**1.072,7**	**1.068,9**	**1.125,0**	**1.125,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*1.072,7*	*1.068,9*	*1.125,0*	*1.125,0*	-	-	-
11. Afskrivninger, afgift på spiritus							
Indtægt	**0,0**	**-4,3**	**-4,0**	**-4,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*0,0*	*-4,3*	*-4,0*	*-4,0*	-	-	-
20. Afgift af vin							
Indtægt	**1.063,9**	**1.527,9**	**1.600,0**	**1.675,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*1.063,9*	*1.527,9*	*1.600,0*	*1.675,0*	-	-	-
21. Afskrivning, afgift af vin							
Indtægt	**-1,0**	**-7,8**	**-8,0**	**-1,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*-1,0*	*-7,8*	*-8,0*	*-1,0*	-	-	-
30. Afgift af øl							
Indtægt	**881,7**	**1.035,1**	**1.075,0**	**975,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*881,7*	*1.035,1*	*1.075,0*	*975,0*	-	-	-
31. Afskrivning, øl							
Indtægt	**-0,1**	**-0,1**	**-**	**-1,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*-0,1*	*-0,1*	-	*-1,0*	-	-	-
40. Tillægsafgift af alkoholsodavand							
Indtægt	**51,2**	**37,5**	**30,0**	**30,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*51,2*	*37,5*	*30,0*	*30,0*	-	-	-

10. Afgift af spiritus

De gældende bestemmelser om spiritusafgiften findes i LB nr. 1239 af 2007 med senere ændringer. Spiritusafgiften udgør 150 kr. pr. liter 100 pct. ren alkohol.

Budgetteringsforudsætningerne indikerer en vækst i forbruget af fødevarer og nydelsesmidler på 1,5 pct. i 2014. Provenuet skønnes på baggrund af budgetteringsforudsætningerne og de seneste regnskabstal at udgøre 1.125 mio. kr. i finansåret 2014.

11. Afskrivninger, afgift på spiritus

Der skønnes i 2014 afskrevet restancer på 4 mio. kr.

20. Afgift af vin

De gældende bestemmelser om vinafgiften findes i LB nr. 890 af 2006 med senere ændringer.

Afgift af vin og frugtvin mm. omfatter bordvin (rødvin, hvidvin og rosévin) samt mousserende vin, hedvin og frugtvin.

Afgiftssatser for vin og frugtvin m.m.:

Pr. 1.1.2013	
Ætanolindhold på over 1,2 pct. vol., men ikke over 6 pct. vol	5,06 kr. pr. liter
Ætanolindhold på over 6 pct. vol, men ikke over 15 pct. vol (bordvin)	11,01 kr. pr. liter
Ætanolindhold på over 15 pct. vol, men ikke over 22 pct. vol (hedvin)	14,74 kr. pr. liter
Tillægsafgift for mousserende vin	3,17 kr. pr. liter

Som en del af Aftale mellem regeringen, Venstre og Det Konservative Folkeparti om en skattereform af juni 2012 bliver visse afgifter reguleret svarende til forhøjelser på 1,8 pct. årligt frem til 2020, jf. lov nr. 924 af 18. september 2012. Reguleringen foretages ved diskretionære forhøjelser i 2013, 2015 og 2018. Forhøjelsen i 2013 forventes at indbringe et merprovenu på denne konto på ca. 5 mio. kr. i finansåret 2014.

Budgetteringsforudsætningerne indikerer en vækst i forbruget af fødevarer og nydelsesmidler på 1,5 pct. i 2014. Provenuet skønnes på baggrund af budgetteringsforudsætningerne og de seneste regnskabstal at udgøre 1.675 mio. kr. i finansåret 2014.

21. Afskrivning, afgift af vin

Der skønnes i 2014 afskrevet restancer på 1 mio. kr.

30. Afgift af øl

De gældende bestemmelser om ølafgiften findes i LB nr. 890 af 2006 med senere ændringer.

Afgift af øl er en afgift pr. liter ren alkohol. Øl med et alkoholindhold under 2,8 pct. vol. er fritaget for afgift. Det vil sige, at let øl, hvidt- og skibsøl er fritaget for afgift.

Med Aftaler mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om Vækstplan DK af april 2013, jf. lov nr. 789 af 28. juni 2013, blev ølafgiften nedsat med 15 pct. gældende fra 1. juli 2013. Samtidig bortfaldt reguleringen af afgiften i 2015 og 2018, der blev vedtaget som en del af Aftale mellem regeringen, Venstre og Det Konservative Folkeparti om en skattereform af juni 2012.

Finansårsvirkningen på denne konto skønnes til et mindreprovenu på ca. 70 mio. kr. i 2014.

Afgiften udgør 56,02 kr. pr liter 100 pct. alkohol pr. 1. juli 2013.

Budgetteringsforudsætningerne indikerer en vækst i forbruget af fødevarer og nydelsesmidler på 1,5 pct. i 2014. Provenuet skønnes på baggrund af budgetteringsforudsætningerne og de seneste regnskabstal at udgøre 975 mio. kr. i finansåret 2014.

31. Afskrivning, øl

Der skønnes i 2014 afskrevet restancer på 1 mio. kr.

40. Tillægsafgift af alkoholsodavand

Med lov nr. 1392 af 20. december 2004 blev tillægsafgift på alkoholsodavand indført.

De gældende bestemmelser om alkoholsodavand findes i LB nr. 890 af 2006 med senere ændringer.

Med Aftaler mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om Vækstplan DK af april 2013, jf. lov nr. 789 af 28. juni 2013, blev tillægsafgiften på maltbaseret alkoholsodavand forhøjet, i forbindelse med at afgiften på øl blev sat ned, for derved at opretholde afgiftsbalancen med hensyn til spiritus- og vinbaseret alkoholsodavand, så alle former for alkoholsodavand fortsat beskattes ens. Tillægsafgiften på maltbaserede alkoholsodavand udgør 8,73 kr. pr. liter pr. 1. juli 2013, mens satserne er 6,76 kr. pr. liter vinbaseret alkoholsodavand og 3,56 kr. pr. liter spiritusbaseret alkoholsodavand.

Som en del af Aftale mellem regeringen, Venstre og Det Konservative Folkeparti om en skattereform af juni 2012 reguleres visse afgifter svarende til forhøjelser på 1,8 pct. årligt frem til 2020, jf. lov nr. 924 af 18. september 2012. Reguleringen foretages ved diskretionære forhøjelser i 2013, 2015 og 2018.

Provenuet på denne konto er øremærket til sundhedsfremmende foranstaltninger.

I lighed med foregående år overføres den del af provenuet, der vedrører de gældende regler før august 2010, til Ministeriet for Sundhed og Forebyggelses § 16.21.36.20 til en række konkrete sundhedsfremmende projekter, jf. § 38.81.05.10. Overførslen til § 16.21.36.20 udgør 5 mio. kr. i 2014. Merprovenuet som følge af afgiftsændringen pr. 1. august 2010, fra 2010, 2011 og efterfølgende år overføres fra 2013 og frem til Økonomi- og Indenrigsministeriets § 10.21.03.10 og medfinansierer initiativer vedr. landsdækkende screening for tyk- og endetarmskræft, jf. § 38.81.05.20.

Overførslen til § 10.21.03.10 udgør 106 mio. kr. i 2014.

Provenuet skønnes at udgøre 30 mio. kr. i finansåret 2014.

38.28.03. Tobaksafgift

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	7.465,7	8.211,7	7.424,0	7.730,0	-	-	-
10. Tobaksafgift							
Indtægt	**7.480,6**	**8.213,1**	**7.425,0**	**7.750,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*7.480,6*	*8.213,1*	*7.425,0*	*7.750,0*	-	-	-
11. Afskrivning, tobaksafgift							
Indtægt	**-14,9**	**-1,4**	**-1,0**	**-20,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*-14,9*	*-1,4*	*-1,0*	*-20,0*	-	-	-

10. Tobaksafgift

Tobaksafgiften omfatter cigaretter, groft- og finskåret røgtobak, cigarer, cerutter og cigarillos. De gældende bestemmelser om tobaksafgiften findes i LB nr. 635 af 1998 med senere ændringer.

Med Aftale mellem regeringen og Enhedslisten om finansloven for 2012 af november 2011 blev afgifterne på cigaretter og røgtobak forhøjet pr. 1. april 2012, samtidig med, at den i Aftale mellem den daværende VK-regering og Dansk Folkeparti om forårspakke 2.0 af marts 2009 vedtagne forhøjelse pr. 1. januar 2014 blev forhøjet tilsvarende, jf. lov nr. 1383 af 28. december 2011. Finansårsvirkningen på denne konto skønnes til ca. 100 mio. kr. i 2014. Fra 1. januar 2014 udgør afgiften af cigaretter 118,25 øre pr. stk. plus 1 pct. af detailprisen inkl. moms. Afgiften på groftskåret røgtobak udgør 738,50 kr. pr. kg. Afgiften på fintskåret røgtobak udgør 788,50 kr. pr. kg.

Budgetteringsforudsætningerne indikerer en vækst i forbruget af fødevarer og nydelsesmidler på 1,5 pct. i 2014. Provenuet skønnes på baggrund af budgetteringsforudsætningerne og de seneste regnskabstal at udgøre 7.750 mio. kr. i finansåret 2014.

11. Afskrivning, tobaksafgift

Der skønnes i 2014 afskrevet restancer på 20 mio. kr.

38.28.05. Afgifter på chokolade, konsumis og mineralvand m.v.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	2.287,6	2.804,2	2.964,0	2.586,0	-	-	-
10. Afgift af chokolade m.v.							
Indtægt	**1.710,7**	**2.033,2**	**2.150,0**	**2.275,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*1.710,7*	*2.033,2*	*2.150,0*	*2.275,0*	-	-	-
11. Afskrivning, afgift af chokolade							
Indtægt	**-3,1**	**-1,5**	**-1,0**	**-8,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*-3,1*	*-1,5*	*-1,0*	*-8,0*	-	-	-
20. Afgift af konsumis							
Indtægt	**204,9**	**274,0**	**290,0**	**300,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*204,9*	*274,0*	*290,0*	*300,0*	-	-	-
21. Afskrivning, afgift af konsumis							
Indtægt	**-**	**-0,1**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*-*	*-0,1*	*-*	*-*	-	-	-
40. Afgift af mineralvand m.v.							
Indtægt	**395,3**	**499,0**	**525,0**	**25,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*395,3*	*499,0*	*525,0*	*25,0*	-	-	-
41. Afskrivning, afgift af mineralvand m.v.							
Indtægt	**-20,2**	**-0,3**	**-**	**-6,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*-20,2*	*-0,3*	*-*	*-6,0*	-	-	-

10. Afgift af chokolade m.v.

De gældende bestemmelser om afgift af chokolade m.v. findes i LB nr. 752 af 2013.

Som en del af Aftale mellem regeringen, Venstre og Det Konservative Folkeparti om en skattereform af juni 2012 bliver visse afgifter reguleret svarende til forhøjelser på 1,8 pct. årligt frem til 2020, jf. lov nr. 924 af 18. september 2012. Reguleringen foretages ved diskretionære forhøjelser i 2013, 2015 og 2018. Forhøjelsen i 2013 forventes at indbringe et merprovenu på denne konto på ca. 5 mio. kr. i finansåret 2014.

Pr. 1. januar 2013 udgør afgiften 24,61 kr. pr. kg. for varer, hvis indhold af tilsat sukker overstiger 0,5 g pr. 100 g. Afgiftssatsen udgør 20,93 kr. pr. kg for varer, hvis indhold af tilsat sukker højst udgør 0,5 g pr. 100 g.

Budgetteringsforudsætningerne indikerer en vækst i forbruget af fødevarer og nydelsesmidler på 1,5 pct. i 2014. Provenuet skønnes på baggrund af budgetteringsforudsætningerne og de seneste regnskabstal at udgøre 2.275 mio. kr. i finansåret 2014.

11. Afskrivning, afgift af chokolade

Der skønnes i 2014 afskrevet restancer på 8 mio. kr.

20. Afgift af konsumis

De gældende bestemmelser om afgiften af konsumis mv. findes i LB nr. 115 af 2012 med senere ændringer.

Som en del af Aftale mellem regeringen, Venstre og Det Konservative Folkeparti om en skattereform af juni 2012 bliver visse afgifter reguleret svarende til forhøjelser på 1,8 pct. årligt frem til 2020, jf. lov nr. 924 af 18. september 2012. Reguleringen foretages ved diskretionære forhøjelser i 2013, 2015 og 2018.

Pr. 1. januar 2013 udgør afgiften 6,61 øre pr. liter for varer, der indeholder mere end 0,5 g tilsat sukker pr. 100 ml og 5,29 kr. pr. liter for varer, hvor indholdet af sukker højst udgør 0,5 g pr. 100 ml.

Budgetteringsforudsætningerne indikerer en vækst i forbruget af fødevarer og nydelsesmidler på 1,5 pct. i 2014. Provenuet skønnes på baggrund af budgetteringsforudsætningerne og de seneste regnskabstal at udgøre 300 mio. kr. i finansåret 2014.

40. Afgift af mineralvand m.v.

De gældende bestemmelser om afgift af mineralvand m.v. findes i LB nr. 419 af 2012 med senere ændringer. Som en del af Aftaler mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om Vækstplan DK af april 2013, jf. lov nr. 789 af 28. juni 2013, halveres afgiften på mineralvand pr. 1. juli 2013 og afskaffes afgiften helt pr. 1. januar 2014. Dermed bortfalder også den regulering af afgiften i 2015 og 2018, som blev vedtaget som en del af Aftale mellem regeringen, Venstre og Det Konservative Folkeparti om en skattereform af juni 2012.

Provenuet fra mineralvandsafgiften skønnes på den baggrund at udgøre 25 mio. kr. i 2014.

41. Afskrivning, afgift af mineralvand m.v.

Der skønnes i 2014 afskrevet restancer på 6 mio. kr.

38.28.06. Afgift på mættet fedt

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	170,8	1.243,0	110,0	-	-	-	-
10. Afgift på mættet fedt							
Indtægt	**170,8**	**1.243,0**	**110,0**	**-**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*170,8*	*1.243,0*	*110,0*	-	-	-	-

10. Afgift på mættet fedt

I medfør af Aftale mellem regeringen og Enhedslisten om finansloven for 2013 af november 2012 blev afgiften af mættet fedt afskaffet, jf. lov nr. 1395 af 23. december 2012, og der er derfor ikke provenu på denne konto i finansåret 2014.

11. Afskrivning, afgift på mættet fedt

Der skønnes ingen afskrivninger på denne konto i finansåret 2014.

38.28.11. Lov om forskellige forbrugsafgifter

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	401,8	406,0	429,0	429,0	-	-	-
10. Afgifter i henhold til lov om forskellige forbrugsafgifter							
Indtægt	**401,9**	**407,0**	**430,0**	**430,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*401,9*	*407,0*	*430,0*	*430,0*	-	-	-
11. Afskrivning, afgifter i henhold til lov om forskellige forbrugsafgifter							
Indtægt	**-0,2**	**-1,0**	**-1,0**	**-1,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*-0,2*	*-1,0*	*-1,0*	*-1,0*	-	-	-

10. Afgifter i henhold til lov om forskellige forbrugsafgifter

De gældende bestemmelser om lov om forskellige forbrugsafgifter findes i LB nr. 56 af 2008 med senere ændringer.

Loven om forskellige forbrugsafgifter omfatter glødelamper mv., kaffe mv., te mv. og cigaretpapir mv.

Afgiftssatser for forskellige forbrugsafgifter:

Pr. 1.1.2013	
Glødelamper m.v.	
Almindelige glødelamper 1)	2,42 kr. pr. stk.
Autopærer	3.00 kr. pr. stk.
Damplamper, herunder lysstofrør	8,19 kr. pr. stk.
Sikringer til stærkstrømsanlæg (lavspændingsanlæg)	0,55 kr. pr. stk.
Kaffe m.v.	
Rå kaffe	5,95 kr. pr. kg
Brændt kaffe	7,14 kr. pr. kg
Kaffeekstrakter	15,47 kr. pr. kg
Kaffeerstatninger m.v.	0,70 kr. pr. kg
Te m.v.	
Te	6,82 kr. pr. kg
Teekstrakter m.v.	17,03 kr. pr. kg
Cigaretpapir m.v.	
Cigaretpapir	0,05 kr. pr. stk.
Kardusskrå og snus	68,76 kr. pr. kg
Anden røgfri tobak	249,95 kr. pr. kg

1) Glødelamper bortset fra autopærer.

Som en del af Aftale mellem regeringen, Venstre og Det Konservative Folkeparti om en skattereform af juni 2012 bliver visse afgifter reguleret svarende til forhøjelser på 1,8 pct. årligt frem til 2020, jf. lov nr. 924 af 18. september 2012. Reguleringen af forbrugsafgifterne foretages ved diskretionære forhøjelser i 2015 og 2018.

Provenuet skønnes på baggrund af budgetteringsforudsætningerne og de seneste regnskabstal at udgøre 430 mio. kr. i finansåret 2014.

11. Afskrivning, afgifter i henhold til lov om forskellige forbrugsafgifter

Der skønnes i 2014 afskrevet restancer på 1 mio. kr.

38.28.21. Øvrige afgifter

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	109,5	105,6	145,0	150,0	-	-	-
20. Afgift af lystfartøjsforsikringer							
Indtægt	**114,2**	**105,6**	**145,0**	**150,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*114,2*	*105,6*	*145,0*	*150,0*	-	-	-
21. Afskrivning, afgift af lystfartøjsforsikring							
Indtægt	**-4,6**	-	-	-	-	-	-
30. Skatter og afgifter	*-4,6*	-	-	-	-	-	-

20. Afgift af lystfartøjsforsikringer

Afgiften af lystfartøjsforsikringer reguleres af lystfartøjsforsikringsafgiftsloven. Afgiften udgør 1,34 pct. årligt af forsikringssummen. De gældende bestemmelser om afgiften af lystfartøjsforsikringer findes i LB nr. 1082 af 2005 med senere ændringer.

Med Aftale mellem regeringen og Enhedslisten om finansloven for 2013 af november 2012 forhøjes afgiften af lystfartøjsforsikringer fra 1 pct. til 1,34 pct. af forsikringssummen, jf. lov nr. 1394 af 23. december 2012. Forhøjelsen skønnes at medføre et merprovenu på denne konto på ca. 5 mio. kr. i finansåret 2014.

Det samlede provenu skønnes at udgøre 150 mio. kr. i finansåret 2014.

21. Afskrivning, afgift af lystfartøjsforsikring

Der skønnes ikke afskrevet restancer i videre omfang i 2014.

38.28.71. Afskrivninger m.v.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	107,9	13,5	30,0	-40,0	-	-	-
10. Diverse afgifter							
Indtægt	**131,4**	**35,0**	**50,0**	**-20,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*131,4*	*35,0*	*50,0*	*-20,0*	-	-	-
11. Afskrivninger, blandede told og afgifter							
Indtægt	**-21,9**	**-21,5**	**-20,0**	**-20,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*-21,9*	*-21,5*	*-20,0*	*-20,0*	-	-	-
20. Diverse ophævede skatter							
Indtægt	**-1,6**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*-1,6*	-	-	-	-	-	-

10. Diverse afgifter

På kontoen indtægtsføres provenu fra ophævede afgifter, der ikke længere har selvstændig konto på finansloven. Der indtægtsføres endvidere told og afgifter af rejsegods, hvor indtægterne typisk er en blanding af mindst to afgiftsarter. I det hele taget vil indtægter af told- og forbrugsafgifter, der ikke eller kun med betydelige omkostninger kan artsopdeles eller placeres på andre finanslovskonti, blive bogført på denne konto. Tidligere indtægtsførtes afgifter af foreløbige fastsættelser på denne konto. Som følge af at opgørelse af foreløbige fastsættelser blev sat i bero i juli 2012, har der været indbudgetteret færre indtægter på denne konto de senere år.

Provenuet skønnes at udgøre -20 mio. kr. i finansåret 2014.

11. Afskrivninger, blandede told og afgifter

Kontoen omfatter afskrivninger af diverse afgifter herunder på det for 1988-1991 gældende arbejdsmarkedsbidrag. Herudover omfatter kontoen afskrivninger på ikke artsopdelte afgifter. Desuden indgår restancer for A-skat, moms, lønsumsafgift og punktafgifter fra før 1996. Efter 1996 er restancer bogført under de respektive skatter og afgifter. Restancer på punktafgifter efter 1996 for enkeltmandsselskaber indgår fortsat på denne konto.

Afskrivningerne på denne konto skønnes at udgøre 20 mio. kr. i finansåret 2014.

Lønsumsafgift

38.41. Lønsumsafgift

38.41.02. Lønsumsafgift

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	5.703,4	5.864,0	6.745,0	6.900,0	-	-	-
10. Lønsumsafgift							
Indtægt	**5.708,0**	**5.871,2**	**6.750,0**	**6.905,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*5.708,0*	*5.871,2*	*6.750,0*	*6.905,0*	-	-	-
11. Afskrivning, lønsumsafgift							
Indtægt	**-4,5**	**-7,2**	**-5,0**	**-5,0**	**-**	**-**	**-**
30. Skatter og afgifter	*-4,5*	*-7,2*	*-5,0*	*-5,0*	-	-	-

10. Lønsumsafgift

Med visse undtagelser skal alle virksomheder med afgiftsfri aktiviteter efter momsloven betale lønsumsafgift efter følgende satser i 2014:

Finansiel virksomhed	11,4 pct. af lønsummen
Lotterier, turistkontorer, organisationer og foreninger	6,37 pct. af lønsummen
Udgivere eller importører af aviser	3,54 pct. af værdien af avissalget.
Øvrige lønsumsafgiftspligtige virksomheder	4,12 pct. af virksomhedens lønsum med tillæg af overskud eller fradrag for underskud af selvstændig virksomhed.

De gældende bestemmelser om lønsumsafgiften findes i LB nr. 466 af 2006 med senere ændringer.

Med Aftale mellem regeringen, Venstre og Det Konservative Folkeparti om en skattereform af juni 2012, jf. lov nr. 1255 af 18. december 2012, forhøjes lønsumsafgiften for finansiel virksomhed gradvist frem til 2021.

Med lov nr. 792 af 28. juni 2013 er det endvidere, som en del af Aftaler mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om Vækstplan DK af april 2013, aftalt yderligere at forhøje lønsumsafgiften for finansiel virksomhed. Afgiftsforhøjelserne sker gradvist frem til 2020 for at kompensere for den selskabsskattelettelse, der også indgår Aftaler mellem regeringen, Venstre, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti om Vækstplan DK af april 2013.

Lønsumsafgiftssatsen for finansiel virksomhed forhøjes således fra 10,9 pct. i 2013 til 11,4 pct. i 2014 og vil derefter stige gradvist frem til 2021. Finansårsvirkningen som følge af forhøjelsen fra 10,9 pct. til 11,4 pct. skønnes til ca. 210 mio. kr. i 2014.

Yderligere er det i Aftale mellem regeringen, Venstre og Det Konservative Folkeparti om en skattereform af juni 2012 aftalt at øge efterretteligheden med hensyn til retvisende skøn for opgørelse af lønsumsafgift i den finansielle sektor. Dette udmøntes med LB nr. 183 af 26. februar 2013 og senere LB nr. 774 af 21. juni 2013, hvor den alternative opgørelsesmetode af lønsumsafgiften for finansiel virksomhed ændres pr. 1 marts 2013. Finansårsvirkningen som følge heraf skønnes til ca. 55 mio. kr. i 2014.

Med lov nr. 1394 af 23. december 2012 udmøntes den i Aftale mellem regeringen og Enhedslisten om finansloven for 2012 af november 2011 reduktion af erhvervsstøtten. Momsfritagelse eller nulmoms er en form for erhvervsstøtte. Gennem en forhøjelse af lønsumsafgiften reduceres erhvervsstøtten for virksomheder, der har denne form for indirekte støtte. En forhøjelse af lønsumsafgiftssatsen med 1,04 pct.-point i 2013 for alle ikke-finansielle virksomheder medfører en finansårsvirkning på ca. 130 mio. kr. i 2014.

Det samlede provenu fra lønsumsafgiften skønnes at udgøre ca. 6,9 mia. kr. i 2014.

11. Afskrivning, lønsumsafgift

Der skønnes i 2014 afskrevet restancer på 5 mio. kr.

38.42. Afgift på arbejdsskader

38.42.01. Afgift på arbejdsskader

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	-	-	475,0	500,0	-	-	-
10. Afgift på arbejdsskader							
Indtægt	-	-	**475,0**	**500,0**	-	-	-
30. Skatter og afgifter	-	-	*475,0*	*500,0*	-	-	-

10. Afgift på arbejdsskader

Der er med Aftale mellem regeringen og Enhedslisten om finansloven for 2012 af november 2011 indført en afgift på arbejdsskader. Loven har virkning fra 1. januar 2013, og det samlede provenu fra arbejdsskadesafgiften skønnes at udgøre ca. 500 mio. kr. i 2014.

11. Afskrivninger, afgift på arbejdsskader

Der skønnes ingen afskrivninger på restancer i 2014.

Renteindtægter m.v.

38.61. Renteindtægter m.v.

38.61.01. Renteindtægter m.v.

På hovedkontoen indgår renteindtægter og renteudgifter vedrørende skatte- og afgiftsopkrævningen.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	1.974,1	3.100,0	2.100,0	2.200,0	-	-	-
Indtægtsbevilling	1.370,0	3.870,3	3.350,0	3.100,0	-	-	-
10. Renteindtægt vedr. restancer							
Udgift	**0,0**	**0,4**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	0,0	0,4	-	-	-	-	-
Indtægt	**3.193,6**	**1.981,9**	**2.500,0**	**2.200,0**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	*3.193,6*	*1.981,9*	*2.500,0*	*2.200,0*	-	-	-
11. Afskrivninger, restancer							
Udgift	**1.119,9**	**1.453,9**	**1.150,0**	**1.250,0**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	1.119,9	1.453,9	1.150,0	1.250,0	-	-	-
20. Rentegodtgørelse til personer m.v.							
Udgift	**342,5**	**435,2**	**250,0**	**250,0**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	342,5	435,2	250,0	250,0	-	-	-
21. Forrentning ved forhøjelse af skatteansættelser, personer							
Indtægt	**268,1**	**297,3**	**250,0**	**300,0**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	*268,1*	*297,3*	*250,0*	*300,0*	-	-	-
30. Rentegodtgørelse til selskaber m.v.							
Udgift	**511,6**	**1.210,5**	**700,0**	**700,0**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	511,6	1.210,5	700,0	700,0	-	-	-
31. Forrentning ved forhøjelse af skatteansættelser, selskaber m.v.							
Indtægt	**-2.091,8**	**1.591,1**	**600,0**	**600,0**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	*-2.091,8*	*1.591,1*	*600,0*	*600,0*	-	-	-

10. Renteindtægt vedr. restancer

På kontoen indgår renteindtægter vedrørende skatte- og afgiftsrestancer.

Morarentereglerne findes primært i opkrævningsloven LB nr. 1402 af 2010, men tillige også i en række enkeltlove, jf. oversigten vedrørende rentesatser i skatte- og afgiftslovgivningen på www.skm.dk. For ikke-rettidigt betalte A-skatter, arbejdsmarkedsbidrag, punktafgifter, moms og lønsumsafgift fastsættes renten fra og med 2014 på grundlag af renteforholdene i juli, august og september måned i det foregående år. Satsen forudsættes uændret at udgøre 0,9 pct. pr. måned i 2014. Ved for sen indbetaling af personlige skatter og selskabsskatter forudsættes rentesatsen uændret at udgøre 0,5 pct. pr. måned i 2014. Renteindtægterne skønnes til 2.200 mio. kr. i 2014 med baggrund i den seneste udvikling i renteindtægterne.

11. Afskrivninger, restancer

På kontoen indgår afskrivninger af uerholdelige renteindtægter på Skatteministeriets område. Udgiften skønnes i 2014 til 1.250 mio. kr. med baggrund i den seneste udvikling i afskrivningerne.

20. Rentegodtgørelse til personer m.v.

På kontoen indgår bl.a. udgiften til rentegodtgørelse i forbindelse med tilbagebetaling af personskat mv. Satsen for rentegodtgørelse, der er variabel, skønnes i 2014 uændret at udgøre 0,5 pct. pr. måned. Endvidere indgår udgiften til morarenter i forbindelse med betalinger til EU. Den samlede udgift på kontoen skønnes i 2014 til 250 mio. kr. med baggrund i regnskabstallene for det seneste år.

21. Forrentning ved forhøjelse af skatteansættelser, personer

På kontoen indgår rentebeløb fra forrentning af personers restskat i forbindelse med ansættelsesændringer efter 1. oktober i året efter indkomståret. Forrentningen, der er variabel, skønnes i 2014 uændret at udgøre 0,5 pct. pr. måned. I 2014 skønnes indtægten herfra at andrage 300 mio. kr. med baggrund i indtægterne i de seneste år.

30. Rentegodtgørelse til selskaber m.v.

På kontoen indgår bl.a. udgiften til rentegodtgørelse i forbindelse med tilbagebetaling af selskabsskat og fondsskat. Satsen for rentegodtgørelse skønnes at udgøre 0,5 pct. pr. måned i 2014. Endvidere udgiftsføres renteudgiften i forbindelse med tilbagebetaling af bl.a. moms og punktafgifter, hvor forrentningen sker efter rentelovens regler med Nationalbankens procesrente. (8,2 pct. p.a. i 2. halvår af 2013). I 2014 skønnes udgifterne på kontoen at andrage 700 mio. kr.

31. Forrentning ved forhøjelse af skatteansættelser, selskaber m.v.

På kontoen indgår rentebeløb fra forrentning af selskabers restskat i forbindelse med ansættelsesændringer efter 1. november i året efter indkomståret. Forrentningen, der er variabel, skønnes i 2014 uændret at udgøre 0,5 pct. pr. måned. I 2014 skønnes indtægten herfra at andrage ca. 600 mio. kr. med baggrund i den seneste udvikling i indtægterne.

Overførsel til andre paragraffer

38.81. Overførsel til andre paragraffer

38.81.04. Overførsel til Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri samt Miljøministeriet

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	439,9	646,5	667,9	185,9	-	-	-
10. Overførsel til Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri til finansiering af promilleafgiftsfondene mv. samt visse aktiviteter under Grøn Vækst							
Udgift	**356,0**	**378,3**	**255,0**	-	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	356,0	378,3	255,0	-	-	-	-
20. Overførsel til forskellige aktiviteter under Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri							
Udgift	**19,4**	**19,4**	**161,6**	-	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	19,4	19,4	161,6	-	-	-	-
30. Overførsel til forskellige aktiviteter under Miljøministeriet							
Udgift	**64,5**	**248,8**	**251,3**	**185,9**	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	64,5	248,8	251,3	185,9	-	-	-

Tidligere blev provenuet fra pesticidafgiften overført fra Skatteministeriet til Miljøministeriet og Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri.
Fra 2014 er overførslerne erstattet af bevillinger til Miljøministeriet og Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri.

I perioden 2012 til og med 2017 er der indført et bidrag i afgiften på ledningsført vand svarende til 67 øre pr. m3, jf. LB nr. 962 af 18. juli 2013 samtidig med, at drikkevandsafgiften i vandforsyningsloven er ophævet.
Provenuet fra afgiftsforhøjelsen på 67 øre pr. m3 går til samme formål som drikkevandsafgiften. Det medfører et provenu på ca. 185 mio. kr. om året i perioden 2012 til og med 2017. Det er beregnet, at der i 2014 skal overføres 185,9 mio. kr. til aktiviteter under Miljøministeriet.

De enkelte overførsler fordeles til følgende konti:

Konto	Overførsler, 2014
23.71.04.10	131,2 mio. kr.
23.71.12.10	54,7 mio. kr.
I alt	185,9 mio. kr.

Overførslen fra Skatteministeriet til konti under Miljøministeriet sker 2 gange årligt, henholdsvis den 1. april og den 1. oktober, med halvdelen af den på finansloven angivne overførsel. Den 1. april 2014 og ligeledes den 1. oktober 2014 overføres halvdelen af det samlede beløb.

10. Overførsel til Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri til finansiering af promilleafgiftsfondene mv. samt visse aktiviteter under Grøn Vækst

ad 43. Interne statslige overførselsudgifter. Tidligere blev en del af provenuet fra pesticidafgiften overført til Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri. Denne overførsel er fra 2014 erstattet af bevillinger.

20. Overførsel til forskellige aktiviteter under Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri

ad 43. Interne statslige overførselsudgifter. Tidligere blev en del af provenuet fra pesticidafgiften overført til Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri. Denne overførsel er fra 2014 erstattet af bevillinger.

30. Overførsel til forskellige aktiviteter under Miljøministeriet

ad 43. Interne statslige overførselsudgifter. Tidligere blev en del af provenuet fra pesticidafgiften overført til Miljøministeriet. Denne overførsel er fra 2014 erstattet af bevillinger.

I perioden 2012 til og med 2017 er der indført et bidrag i afgiften på ledningsført vand svarende til 67 øre pr. m3, jf. LB nr. 962 af 18. juli 2013, samtidig med, at drikkevandsafgiften i vandforsyningsloven er ophævet.
Provenuet fra afgiftsforhøjelsen på 67 øre pr. m3 går til samme formål som drikkevandsafgiften. Forslaget medfører et provenu på ca. 185 mio. kr. om året i perioden 2012 til og med 2017. Det er beregnet, at der i 2014 skal overføres 185,9 mio. kr. til aktiviteter under Miljøministeriet. Provenuet overføres med henholdsvis 131,2 mio. kr. til § 23.71.04.10 og 54,7 mio. kr. til § 23.71.12.10 i 2014.
Der henvises i øvrigt til bemærkningerne til Miljøministeriets § 23.71.04.10 og § 23.71.12.10.

40. Reservekonto
Overførslen fastsættes til 0 mio. kr. i 2014

38.81.05. Overførsel til Ministeriet for Sundhed og Forebyggelser og Økonomi- og Indenrigsministeriet til finansiering af visse sundhedsfremmende initiativer

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	-	111,0	-	-	-
Indtægtsbevilling	-10,0	-5,0	-44,4	-	-	-	-
10. Overførsel til ministeriet for Sundhed og Forebyggelse til finansiering af visse sundhedsfremmende initiatier							
Udgift	-	-	-	**5,0**	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	-	-	-	5,0	-	-	-
Indtægt	**-10,0**	**-5,0**	**-5,1**	-	-	-	-
33. Interne statslige overførselsindtægter	*-10,0*	*-5,0*	*-5,1*	-	-	-	-
20. Overførsel til Økonomi- og Indenrigsministeriet til finansiering af visse sundhedsfremmende initiativer							
Udgift	-	-	-	**106,0**	-	-	-
43. Interne statslige overførselsudgifter	-	-	-	106,0	-	-	-
Indtægt	-	-	**-39,3**	-	-	-	-
33. Interne statslige overførselsindtægter	-	-	*-39,3*	-	-	-	-

10. Overførsel til ministeriet for Sundhed og Forebyggelse til finansiering af visse sundhedsfremmende initiatier

Med lov nr. 1392 af 20. december 2004 blev tillægsafgift på alkoholsodavand indført. Med lov nr. 626 af 11. juni 2010 ændredes tillægsafgiften, således at afgiftsfritagelsen for frugtvinsbaseret alkoholsodavand herunder cider ophæves.

Indtægterne er øremærket til sundhedsfremmende foranstaltninger, og den del af provenuet, der vedrører de gældende regler før august 2010, overføres til Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse § 16.21.36. Pulje til sundhedsfremmende projekter, herunder alkoholkampagner og styrket behandlingsindsats mod alkoholmisbrug, jf. § 38.28.01.40.

Da der reelt er tale om udgifter, ændres indtægtsbevillingen til en udgiftsbevilling fra finansåret 2014.

I 2014 udgør overførslen 5 mio. kr.

ad 43. Interne statslige overførselsudgifter. Beløbet overføres til § 16.21.36.20. Indbetalte tillægsafgifter på alkoholsodavand.

20. Overførsel til Økonomi- og Indenrigsministeriet til finansiering af visse sundhedsfremmende initiativer

Merprovenuet fra tillægsafgift på alkoholsodavand som følge af ændringen pr. 1. august 2010, fra 2010, 2011 og efterfølgende år overføres fra 2013 og frem til Økonomi- og Indenrigsministeriet § 10.21.03.10. Overførslen medfinansierer initiativer vedr. landsdækkende screening for tyk- og endetarmskræft, jf. § 38.28.01.40.

Da der reelt er tale om udgifter, ændres indtægtsbevillingen til en udgiftsbevilling fra finansåret 2014.

I 2014 udgør overførslen 106 mio. kr.

ad 43. Interne statslige overførselsudgifter. Beløbet overføres til § 10.21.03.10. Indbetalte tillægsafgifter på alkoholsodavand.

Anmærkninger til tekstanmærkninger

Materielle bestemmelser.

Ad tekstanmærkning nr. 100.

Tekstanmærkningen er opført som sidste år. Opført første gang på finansloven for 1995 og senest ændret på finansloven for 2008.

Regeringen har som led i understøttelsen af den mellemøstlige fredsproces givet tilsagn om en passende status og visse diplomatiske privilegier for et PLO-repræsentationskontor i Danmark. Repræsentationskontoret er imidlertid ikke omfattet af Wienerkonventionen om diplomatiske forbindelser. Medarbejdere, som kommer her til landet for at forrette tjeneste ved repræsentationskontoret, vil derfor ikke være omfattet af kildeskattelovens § 3, stk. 2, om skattefritagelse for fremmede staters herværende diplomatiske repræsentanter m.fl.

Ved tekstanmærkningen nedsættes beskatningen for de personer, som tager bopæl eller ophold her i landet for at forrette tjeneste ved PLO's repræsentationskontor, så de ikke skal betale den del af indkomstskatten, der vedrører vederlaget for tjeneste ved repræsentationskontoret.

Ad tekstanmærkning nr. 104.

Opført som sidste år. Opført første gang på finansloven for 1983 og videreført uændret.

Siden 1977 har Færøernes landsstyre ved Vagt- og Bjærgningstjenesten efter aftale med rigsmyndighederne varetaget fiskeriinspektionen ved Færøerne i samarbejde med Færøernes Kommando.

Ved aftale mellem Statsministeriet og Færøernes landsstyre, underskrevet 17. august 1981 henholdsvis 10. maj 1982, om fordeling af provenuet af visse bøder og konfiskationsindtægter blev der opnået enighed om, at provenuet, der hidrører fra overtrædelser af gældende love og bestemmelser om fiskeri på fiskeriterritoriet ved Færøerne, eller som hidrører fra overtrædelser af bestemmelser udstedt i medfør af lagtingslov nr. 55 af 22. september 1978 (nu lagtingslov nr. 28 af 10. marts 1994 med senere ændringer) fordeles ligeligt mellem statskassen og Færøernes landskasse.

§ 40. Genudlån mv.

Flerårsbudget:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgifter uden for udgiftsloft:							
Nettotal	-2.864,8	7.733,8	17.823,4	-13.002,4	-	-	-
Udgift	28.623,5	37.506,1	41.832,1	25.270,5	-	-	-
Indtægt	31.488,4	29.772,3	24.008,7	38.272,9	-	-	-
Specifikation af nettotal:							
Genudlån af statslån	**-3.808,0**	**8.407,3**	**16.613,8**	**-13.884,1**	**-**	**-**	**-**
40.21. Genudlån af statslån	-3.808,0	8.407,3	16.613,8	-13.884,1	-	-	-
Inkonverterbare realkreditlån	**-62,3**	**-21,8**	**0,6**	**16,7**	**-**	**-**	**-**
40.31. Inkonverterbare realkreditlån	-62,3	-21,8	0,6	16,7	-	-	-
Ordningen om selvstændig likviditets nettoinvesteringer	**1.005,4**	**-651,8**	**1.209,0**	**865,0**	**-**	**-**	**-**
40.41. Ordningen om selvstændig likviditets nettoinvesteringer	1.005,4	-651,8	1.209,0	865,0	-	-	-

Artsoversigt:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Bevilling i alt	-2.864,8	7.733,8	17.823,4	-13.002,4	-	-	-
Aktivitet i alt	-2.864,8	7.733,8	17.823,4	-13.002,4	-	-	-
Udgift	28.623,5	37.506,1	41.832,1	25.270,5	-	-	-
Indtægt	31.488,4	29.772,3	24.008,7	38.272,9	-	-	-
Specifikation af aktivitet i alt:							
Finansielle poster:							
Indtægt	144,3	-101,2	-0,6	1,3	-	-	-
Kapitalposter:							
Udgift	28.623,5	37.506,1	41.832,1	25.270,5	-	-	-
Indtægt	31.344,0	29.873,5	24.009,3	38.271,6	-	-	-

Genudlån af statslån

40.21. Genudlån af statslån

40.21.01. Genudlån til Finansiel Stabilitet A/S

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	3.403,5	2.728,3	14.200,0	1.500,0	-	-	-
Indtægtsbevilling	13.889,7	2.919,3	9.320,0	1.400,0	-	-	-
10. Genudlån til Finansiel Stabilitet A/S							
Udgift	**3.403,5**	**2.728,3**	**14.200,0**	**1.500,0**	-	-	-
54. Statslige udlån, tilgang	3.246,8	2.549,5	14.200,0	1.500,0	-	-	-
56. Emmissionskurstab, tilgang	156,7	178,8	-	-	-	-	-
Indtægt	**8.364,7**	**1.119,3**	**9.320,0**	**1.400,0**	-	-	-
55. Statslige udlån, afgang	*8.364,7*	*1.119,3*	*9.320,0*	*1.400,0*	-	-	-
57. Emmissionskurstab, afgang	-	*0,0*	-	-	-	-	-
20. Genudlån til Roskilde Bank A/S							
Indtægt	**5.525,0**	**1.800,0**	-	-	-	-	-
55. Statslige udlån, afgang	*5.525,0*	*1.800,0*	-	-	-	-	-

10. Genudlån til Finansiel Stabilitet A/S

I medfør af lov nr. 1003 af 10. oktober 2008 om finansiel stabilitet garanterer staten, via genudlån til Finansiel Stabilitet A/S, frem til og med 30. september 2010 ubetinget simple kreditorers krav mod pengeinstitutter og filialer, som har indgået aftale med Det Private Beredskab.

20. Genudlån til Roskilde Bank A/S

I medfør af akt.162 af 9. juni 2009 bemyndiges erhvervs- og vækstministeren til at yde garanti af statskassen til dækning af de tab, som Finansiel Stabilitet A/S måtte lide i forbindelse med, at selskabet fra Danmarks Nationalbank overtager og herefter afvikler Roskilde Bank A/S. Finansiel Stabilitet A/S vil først lide tab, når Det Private Beredskab har dækket tab på 750 mio. kr.

40.21.03. Genudlån til Island (tekstanm. 100)

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	1.779,4	4,8	-	-	-	-	-
Indtægtsbevilling	-5,2	2.093,4	-	-	-	-	-
10. Genudlån til Island							
Udgift	**1.779,4**	**4,8**	-	-	-	-	-
54. Statslige udlån, tilgang	1.779,4	4,8	-	-	-	-	-
Indtægt	**-**	**2.088,6**	-	-	-	-	-
55. Statslige udlån, afgang	-	*2.088,6*	-	-	-	-	-
15. Ikke realiserede valutakursgevinster							
Indtægt	**-5,2**	**4,8**	-	-	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*-5,2*	*4,8*	-	-	-	-	-

10. Genudlån til Island

Med henblik på at bidrage til Islands økonomiske genopbygning har Danmark, Sverige, Norge og Finland, bl.a. betinget af implementeringen af det program som Island har indgået med IMF, givet koordineret tilsagn om at ville stille i alt 2,5 mia. USD til rådighed i form af mellemfristede lån i tillæg til et IMF-lån på 2,1 mia. USD.

På baggrund heraf kan økonomi- og indenrigsministeren yde lån til Island på op til 675 mio. USD udbetalt i rater i perioden 2009-2010. Renten på lånet er en fleksibel rente og er ifølge låneaftalen mellem Danmark og Island fastsat til EURIBOR 3 mdr. + 275 basispoint. De øvrige nordiske långivere har indgået tilsvarende aftaler om renten på lånet.

15. Ikke realiserede valutakursgevinster

På kontoen budgetteres de ikke-realiserede valutakursgevinster/-tab vedrørende genudlån til Island.

40.21.04. Genudlån til Irland (tekstanm. 102)

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	1.492,1	1.490,0	-	-	-	-
Indtægtsbevilling	-	2,5	-	-	-	-	-
10. Genudlån							
Udgift	**-**	**1.492,1**	**1.490,0**	-	-	-	-
54. Statslige udlån, tilgang	-	1.492,1	1.490,0	-	-	-	-
15. Ikke-realiserede valutakursgevinster							
Indtægt	**-**	**2,5**	-	-	-	-	-
25. Finansielle indtægter	-	*2,5*	-	-	-	-	-

10. Genudlån

Det danske bilaterale lån til Irland indgår i finansieringen af det samlede internationale låneprogram til Irland besluttet i november 2010 som led i det aftalte tilpasningsprogram for genopretning af den irske økonomi.

På baggrund heraf kan økonomi- og indenrigsministeren yde lån til Irland på op til 400 mio. EUR udbetalt i en eller flere rater i perioden 2011-2013.

15. Ikke-realiserede valutakursgevinster

På kontoen budgetteres de ikke-realiserede valutakursgevinster/-tab vedr. genudlån til Irland.

40.21.05. Genudlån til Danmarks Radio

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	915,0	-	278,0	319,0	-	-	-
Indtægtsbevilling	915,2	56,0	200,0	400,0	-	-	-
10. Genudlån til Danmarks Radio							
Udgift	**915,0**	**-**	**278,0**	**319,0**	**-**	**-**	**-**
54. Statslige udlån, tilgang	915,0	-	278,0	319,0	-	-	-
Indtægt	**915,2**	**56,0**	**200,0**	**400,0**	**-**	**-**	**-**
55. Statslige udlån, afgang	*915,2*	*56,0*	*200,0*	*400,0*	-	-	-

10. Genudlån til Danmarks Radio

I henhold til akt. 41 af 8. december 2005 kan DR inden for den til enhver tid gældende garantiramme benytte sig af statslige genudlån optaget i Danmarks Nationalbank, jf. anmærkning til tekstanmærkning nr. 1 på § 21.

40.21.08. Kapitalindskud i medfør af Kreditpakken

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	2.498,6	9.851,0	3.985,0	26.220,0	-	-	-
10. Kapitalindskud i medfør af Kreditpakken							
Indtægt	**2.498,6**	**9.851,0**	**3.985,0**	**26.220,0**	**-**	**-**	**-**
55. Statslige udlån, afgang	*-*	*-*	*3.985,0*	*26.220,0*	-	-	-
59. Værdipapirer, afgang	*2.498,6*	*9.851,0*	-	-	-	-	-

10. Kapitalindskud i medfør af Kreditpakken

Kreditinstitutter, der opfylder kravene i lov nr. 67 af 3. februar 2009, kunne frem til 30. juni 2009 ansøge om statsligt kapitalindskud. Den faste rente fastsættes på tidspunktet for aftaleindgåelse ud fra den 5-årige statslige nulkuponrente tillagt et fast og individuelt fastsat risikotillæg. Ifølge L 102 prissættes kapitalindskuddet for kreditinstitutterne i 5 priskategorier i et interval fra godt 9 pct. og op til knap 12 pct. i årlig rente.

40.21.20. Genudlån til Styrelsen for Videregående Uddannelser og Uddannelsesstøtte

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	2.870,2	3.039,4	3.477,0	3.663,2	-	-	-
Indtægtsbevilling	1.850,1	1.946,9	2.006,0	2.036,0	-	-	-
10. Genudlån							
Udgift	**2.870,2**	**3.039,4**	**3.477,0**	**3.663,2**	-	-	-
54. Statslige udlån, tilgang	2.870,2	3.039,4	3.477,0	3.663,2	-	-	-
Indtægt	**1.850,1**	**1.946,9**	**2.006,0**	**2.036,0**	-	-	-
55. Statslige udlån, afgang	*1.850,1*	*1.946,9*	*2.006,0*	*2.036,0*	-	-	-

10. Genudlån

ad 54. Statslige udlån, tilgang. Til finansiering af låneudbetalingerne efter LB nr. 627 af 2001 låner Finansministeriet (Moderniseringsstyrelsen) et tilsvarende beløb til Styrelsen for Videregående Uddannelser og Uddannelsesstøtte.

ad 55. Statslige udlån, afgang. Bevillingen omfatter bl.a. afdrag på studielån efter 1. august 1998, jf. § 19.81.11.20. Genudlån.

40.21.24. Mellemregning med Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri, refinansieringsordningen, Statens Administration

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	16,5	16,8	16,7	16,8	-	-	-
Indtægtsbevilling	39,5	37,0	36,3	36,3	-	-	-
10. Mellemregning med Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri, refinansieringsordningen							
Udgift	**16,5**	**16,8**	**16,7**	**16,8**	-	-	-
54. Statslige udlån, tilgang	16,5	16,8	16,7	16,8	-	-	-
Indtægt	**39,5**	**37,0**	**36,3**	**36,3**	-	-	-
55. Statslige udlån, afgang	*39,5*	*37,0*	*36,3*	*36,3*	-	-	-

10. Mellemregning med Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri, refinansieringsordningen

Mellemregningen mellem Finansministeriet og Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri er etableret med henblik på en eliminering af den løbende nominelle ubalance, der er i forbindelse med afvikling af de under refinansieringsordningen overtagne gældsforpligtelser og obligationer. Ubalancen skyldes bl.a. at den overtagne gæld har en gennemsnitlig kortere afviklingsperiode end de overtagne obligationer. Derudover er mellemregningen anvendt til finansiering af ekstraordinære indfrielser af overtagen gæld i situationer, hvor rationel finansforvaltning tilsiger dette. Der henvises i øvrigt til anmærkningerne under § 24.24.44. Refinansieringsordningen for landbruget samt § 24.24.44.72. Mellemregningen med Finansministeriet, Statens Administration med tilhørende aktivitetsoversigt. Udgifterne til indfrielser forventes at være relativt begrænsede, da det ikke forventes muligt at opkøbe obligationerne. Indtægterne stammer fra salget af grønne obligationer til realkreditinstitutterne.

40.21.25. Genudlån til Landsbyggefonden, Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	49,6	50,7	50,0	53,7	-	-	-
10. Genudlån, Statens Administration							
Indtægt	**49,6**	**50,7**	**50,0**	**53,7**	-	-	-
55. Statslige udlån, afgang	*49,6*	*50,7*	*50,0*	*53,7*	-	-	-

10. Genudlån, Statens Administration

Bevillingen omfatter udlån til Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter til dækning af videreudlån til Landsbyggefonden, jf. LB nr. 1000 af 9. oktober 2008 og lov nr. 490 af 12. juni 2009 og jf. § 14.51.06. Genudlån til Landsbyggefonden. Genudlånet afvikles fra og med 2010.

Genudlånet vil være fuldt afviklet med udgangen af 2014.

40.21.26. Statslån til Landsbyggefonden

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	774,5	569,3	1.286,7	826,5	-	-	-
10. Statslån, Statens Administration							
Udgift	**774,5**	**569,3**	**1.286,7**	**826,5**	-	-	-
54. Statslige udlån, tilgang	774,5	569,3	1.286,7	826,5	-	-	-

10. Statslån, Statens Administration

Bevillingen omfatter udlån til Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter til dækning af videreudlån til Landsbyggefonden, jf. LB nr. 1000 af 9. oktober 2008 og lov nr. 490 af 12. juni 2009 og jf. § 14.51.07. Statslån til Landsbyggefonden. Udlån foretages kvartalsvis.

Statslånet forventes afviklet i perioden 2019-2027.

40.21.40. Genudlån til Sund og Bælt Holding A/S

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	365,2	-	350,0	-	-	-
Indtægtsbevilling	-	350,0	-	350,0	-	-	-
10. Genudlån til Sund og Bælt Holding A/S							
Udgift	**-**	**365,2**	**-**	**350,0**	**-**	**-**	**-**
54. Statslige udlån, tilgang	-	350,0	-	350,0	-	-	-
56. Emmissionskurstab, tilgang	-	15,2	-	-	-	-	-
Indtægt	**-**	**350,0**	**-**	**350,0**	**-**	**-**	**-**
55. Statslige udlån, afgang	-	*350,0*	-	*350,0*	-	-	-

10. Genudlån til Sund og Bælt Holding A/S

Ifølge lov nr. 285 af 15. april 2009 om projektering af fast forbindelse over Femern Bælt med tilhørende landanlæg i Danmark bemyndiges finansministeren til at dække selskabernes finansieringsbehov ved ydelse af statslige genudlån til selskaberne. Lånene ydes på samme vilkår, som staten selv opnår som finansiering. Fonden betaler for modtagelsen af genudlån en provision til staten på 0,15 pct. af nominelt udestående, jf. § 37.62.01. Garanti provision af udlån med statsgaranti.

40.21.41. Genudlån til Femern Bælt A/S

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	835,7	500,0	1.300,0	-	-	-
Indtægtsbevilling	-	500,0	-	800,0	-	-	-
10. Genudlån til Femern Bælt A/S							
Udgift	**-**	**835,7**	**500,0**	**1.300,0**	**-**	**-**	**-**
54. Statslige udlån, tilgang	-	800,0	500,0	1.300,0	-	-	-
56. Emmissionskurstab, tilgang	-	35,7	-	-	-	-	-
Indtægt	**-**	**500,0**	**-**	**800,0**	**-**	**-**	**-**
55. Statslige udlån, afgang	-	*500,0*	-	*800,0*	-	-	-

10. Genudlån til Femern Bælt A/S

Det fremgår af § 7, stk. 4 i lov om projektering af fast forbindelse over Femern Bælt med tilhørende landanlæg i Danmark (lov nr. 285 af 15. april 2009), at finansministeren bemyndiges til at dække Femern Bælt A/S', jf. § 5, finansieringsbehov ved ydelse af statslige genudlån. Femern Bælt A/S har til opgave at organisere og forestå forberedelsen, undersøgelsen og projekteringen og træffe andre nødvendige dispositioner vedrørende etableringen af kyst til kyst-forbindelsen over Femern Bælt.

Ved aktstykke 90 af 11. februar 2010 blev der givet bevillingsmæssig hjemmel til, at finansministeren kan yde de ovenfor nævnte statslige genudlån svarende til den adgang til genudlån, som allerede er fastsat for de øvrige faste forbindelser under Sund og Bælt Holding A/S (Storebæltsforbindelsen og Øresundsforbindelsen).

40.21.42. Genudlån til A/S Femern Landanlæg

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	107,8	104,3	100,0	300,0	-	-	-
Indtægtsbevilling	-	-	100,0	100,0	-	-	-
10. Genudlån til A/S Femern Landanlæg							
Udgift	**107,8**	**104,3**	**100,0**	**300,0**	**-**	**-**	**-**
54. Statslige udlån, tilgang	100,0	100,0	100,0	300,0	-	-	-
56. Emmissionskurstab, tilgang	7,8	4,3	-	-	-	-	-
Indtægt	**-**	**-**	**100,0**	**100,0**	**-**	**-**	**-**
55. Statslige udlån, afgang	-	-	*100,0*	*100,0*	-	-	-

10. Genudlån til A/S Femern Landanlæg

Det fremgår af § 7, stk. 4, i lov nr. 285 af 15. april 2009 om projektering af fast forbindelse over Femern Bælt med tilhørende landanlæg i Danmark, at finansministeren bemyndiges til at dække A/S Femern Landanlægs, jf. § 5, finansieringsbehov ved ydelse af statslige genudlån. A/S Femern Landanlæg har til opgave at organisere og forestå forberedelsen, undersøgelsen og projekteringen og træffe andre nødvendige dispositioner vedrørende udbygning og opgradering af de til den faste forbindelse over Femern Bælt tilhørende landanlæg.

Ved aktstykke 90 af 11. februar 2010 blev der givet bevillingsmæssig hjemmel til, at finansministeren kan yde de ovenfor nævnte statslige genudlån svarende til den adgang til genudlån, som allerede er fastsat for de øvrige faste forbindelser under Sund og Bælt Holding A/S (Storebæltsforbindelsen og Øresundsforbindelsen).

40.21.50. Genudlån til Metroselskabet I/S

I henhold til lov nr. 551 af 6. juni 2007 blev Ørestadsselskabet opløst den 26. oktober 2007. Metroaktiviteterne overtages af Metroselskabet I/S, og arealudviklingsaktiviteterne overtages af udviklingsselskabet By og Havn (tidligere Arealudviklingsselskabet I/S). Gælden i Ørestadsselskabet videreføres i udviklingsselskabet By og Havn.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	1.863,4	2.306,6	2.600,0	3.100,0	-	-	-
Indtægtsbevilling	12,3	600,0	-	-	-	-	-
10. Genudlån til Metroselskabet I/S							
Udgift	**1.863,4**	**2.306,6**	**2.600,0**	**3.100,0**	**-**	**-**	**-**
54. Statslige udlån, tilgang	1.750,0	1.790,0	2.600,0	3.100,0	-	-	-
56. Emmissionskurstab, tilgang	113,4	516,6	-	-	-	-	-
Indtægt	**12,3**	**600,0**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
55. Statslige udlån, afgang	*-*	*600,0*	-	-	-	-	-
57. Emmissionskurstab, afgang	*12,3*	-	-	-	-	-	-

10. Genudlån til Metroselskabet I/S

Ifølge lov nr. 551 af 6. juni 2007 bemyndiges finansministeren til at dække Metroselskabets finansieringsbehov vedrørende finansiering af Metroselskabets aktiviteter gennem genudlån af statslån. Sådanne lån må ikke ydes på bedre vilkår end dem, som staten selv kan opnå som låntager.

40.21.51. Genudlån til udviklingsselskabet By og Havn

I henhold til lov nr. 551 af 6. juni 2007 blev Ørestadsselskabet opløst den 26. oktober 2007. Metroaktiviteterne overtages af Metroselskabet I/S, og arealudviklingsaktiviteterne overtages af udviklingsselskabet By og Havn (tidligere Arealudviklingsselskabet I/S). Gælden i Ørestadsselskabet videreføres i udviklingsselskabet By og Havn.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	4.370,4	3.134,8	1.599,0	500,0	-	-	-
Indtægtsbevilling	3.250,0	1.350,0	2.200,0	1.400,0	-	-	-
10. Genudlån til udviklingsselskabet By og Havn							
Udgift	**4.370,4**	**3.134,8**	**1.599,0**	**500,0**	-	-	-
54. Statslige udlån, tilgang	4.300,0	2.875,0	1.599,0	500,0	-	-	-
56. Emmissionskurstab, tilgang	70,4	259,8	-	-	-	-	-
Indtægt	**3.250,0**	**1.350,0**	**2.200,0**	**1.400,0**	-	-	-
55. Statslige udlån, afgang	*3.250,0*	*1.350,0*	*2.200,0*	*1.400,0*	-	-	-

10. Genudlån til udviklingsselskabet By og Havn

Ifølge lov nr. 477 af 24. juni 1992 om Ørestaden mv.,som ændret ved lov nr. 1091 af 21. december 1994, lov nr. 1074 af 20. december 1995, lov nr. 1230 af 27. december 1996, lov nr. 386 af 6. juni 2002 og lov nr. 310 af 19/04 2006 er Finansministeriet bemyndiget til at dække en del af finansieringsbehovet gennem genudlån af statslån. Statslånerammen er ved akt. 198 af 2. september 2004 forhøjet til 15,0 mia. kr. i 2004-priser.

40.21.52. Genudlån til A/S Storebælt

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	884,8	1.527,6	500,0	1.100,0	-	-	-
Indtægtsbevilling	1.700,0	1.200,0	-	600,0	-	-	-
10. Genudlån til A/S Storebælt							
Udgift	**884,8**	**1.527,6**	**500,0**	**1.100,0**	-	-	-
54. Statslige udlån, tilgang	875,0	1.450,0	500,0	1.100,0	-	-	-
56. Emmissionskurstab, tilgang	9,8	77,6	-	-	-	-	-
Indtægt	**1.700,0**	**1.200,0**	**-**	**600,0**	-	-	-
55. Statslige udlån, afgang	*1.700,0*	*1.200,0*	-	*600,0*	-	-	-

10. Genudlån til A/S Storebælt

Ifølge lov om Sund og Bælt Holding A/S (lov nr. 588 af 24. juni 2005) er finansministeren bemyndiget til at dække selskabets finansieringsbehov gennem statslån, i det omfang det måtte anses for hensigtsmæssigt. Lånene ydes på samme vilkår, som staten selv opnår som låntager. Formålet med ordningen er at sikre selskabet adgang til billig finansiering. Da staten garanterer fuldt ud for selskabets gæld, ændrer genudlån intet ved statens risiko. Selskabet betaler for modtagelsen af genudlån en provision til staten på 0,15 pct. af nominelt udestående, jf. § 37.62.01. Garanti provision af udlån med statsgaranti.

40.21.53. Genudlån til A/S Øresundsforbindelsen

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	950,0	1.516,8	2.200,0	-	-	-	-
Indtægtsbevilling	608,0	-	-	-	-	-	-
10. Genudlån til A/S Øresundsforbindelsen							
Udgift	**950,0**	**1.516,8**	**2.200,0**	-	-	-	-
54. Statslige udlån, tilgang	950,0	1.350,0	2.200,0	-	-	-	-
56. Emmissionskurstab, tilgang	-	166,8	-	-	-	-	-
Indtægt	**608,0**	-	-	-	-	-	-
55. Statslige udlån, afgang	*600,0*	-	-	-	-	-	-
57. Emmissionskurstab, afgang	*8,0*	-	-	-	-	-	-

10. Genudlån til A/S Øresundsforbindelsen

Ifølge lov om Sund og Bælt Holding A/S (lov nr. 588 af 24. juni 2005) er finansministeren bemyndiget til at dække selskabets finansieringsbehov gennem statslån, i det omfang det måtte anses for hensigtsmæssigt. Lånene ydes på samme vilkår, som staten selv opnår som finansiering. Da staten garanterer fuldt ud for selskabets gæld, ændrer genudlån intet ved statens risiko. Selskabet betaler for modtagelsen af genudlån en provision til staten på 0,15 pct. af nominelt udestående, jf. § 37.62.01. Garanti provision af udlån med statsgaranti.

40.21.54. Genudlån Energinet.dk

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	2.378,8	7.940,5	3.800,0	2.500,0	-	-	-
Indtægtsbevilling	1.000,0	500,0	1.370,0	-	-	-	-
10. Genudlån Energinet.dk							
Udgift	**2.378,8**	**7.940,5**	**3.800,0**	**2.500,0**	-	-	-
54. Statslige udlån, tilgang	2.000,0	5.900,0	3.800,0	2.500,0	-	-	-
56. Emmissionskurstab, tilgang	378,8	2.040,5	-	-	-	-	-
Indtægt	**1.000,0**	**500,0**	**1.370,0**	-	-	-	-
55. Statslige udlån, afgang	*1.000,0*	*500,0*	*1.370,0*	-	-	-	-
20. Genudlån til Energinet.dk, indeksobligation, nominel værdi							
Udgift	-	-	-	-	-	-	-
54. Statslige udlån, tilgang	-	-	-	-	-	-	-
Indtægt	-	-	-	-	-	-	-
55. Statslige udlån, afgang	-	-	-	-	-	-	-
30. Genudlån til Energinet.dk, indeksobligationer, indeksering							
Udgift	-	-	-	-	-	-	-
54. Statslige udlån, tilgang	-	-	-	-	-	-	-
Indtægt	-	-	-	-	-	-	-
55. Statslige udlån, afgang	-	-	-	-	-	-	-

10. Genudlån Energinet.dk

Ifølge lov nr. 1384 af 20. december 2004 om Energinet.dk er finansministeren bemyndiget til at dække selskabets finansieringsbehov gennem statslån, i det omfang det måtte anses for hensigtsmæssigt. Lånene ydes på samme vilkår, som staten selv opnår som finansiering. Selskabet betaler for modtagelsen af genudlån en provision til staten på 0,15 pct. af nominelt udestående, jf. § 37.62.01. Garanti provision af udlån med statsgaranti.

20. Genudlån til Energinet.dk, indeksobligation, nominel værdi

På denne konto bogføres den nominelle værdi af indeksobligationer ved udstedelse og afdrag. Lovgrundlaget er det samme som for § 40.21.54.10. Genudlån Energinet.dk.

30. Genudlån til Energinet.dk, indeksobligationer, indeksering

På denne konto bogføres værdien af indekseringen (forskellen mellem den indekserede hovedstol og den nominelle hovedstol på udstedelsestidspunktet og ved afdrag). Lovgrundlaget er det samme som for § 40.21.54.10. Genudlån Energinet.dk.

40.21.56. Genudlån til Nordsøfonden

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	105,4	-	-	-	-	-
Indtægtsbevilling	-	444,0	-	-	-	-	-
10. Genudlån til Nordsøfonden							
Udgift	**-**	**105,4**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
54. Statslige udlån, tilgang	-	100,0	-	-	-	-	-
56. Emmissionskurstab, tilgang	-	5,4	-	-	-	-	-
Indtægt	**-**	**444,0**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
55. Statslige udlån, afgang	-	*444,0*	-	-	-	-	-

10. Genudlån til Nordsøfonden

Ifølge lov nr. 587 af 24. juni 2005 om en offentlig fond til varetagelse af statens deltagelse i kulbrintetilladelser og en statslig enhed til administration af fonden er finansministeren bemyndiget til at dække fondens finansieringsbehov gennem statslån, i det omfang det måtte anses for hensigtsmæssigt. Lånene ydes på samme vilkår, som staten selv opnår som finansiering. Fonden betaler for modtagelsen af genudlån en provision til staten på 0,15 pct. af nominelt udestående, jf. § 37.62.01. Garanti provision af udlån med statsgaranti.

40.21.57. Genudlån til Statens Serums Institut

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	96,3	-	75,0	100,0	-	-	-
10. Genudlån til Statens Serums Institut							
Udgift	**96,3**	**-**	**75,0**	**100,0**	**-**	**-**	**-**
54. Statslige udlån, tilgang	87,0	-	75,0	100,0	-	-	-
56. Emmissionskurstab, tilgang	9,3	-	-	-	-	-	-

10. Genudlån til Statens Serums Institut

Ministeren for sundhed og forebyggelse bemyndiges til med finansministerens tilslutning at lade Statens Serum Institut optage statslån i perioden 2014-2017 til finansiering af instituttets anlægsinvesteringer og kapitalinvesteringer, jf. § 16.35.01. Statens Serum Institut.

40.21.60. Indenlandske genudlån til Danmarks Skibskreditfond

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	335,9	671,8	-	-	-	-	-
Indtægtsbevilling	28,0	86,4	115,6	115,6	-	-	-
10. Genudlån Skibskreditfonden (indenlandsk)							
Udgift	**335,9**	**671,8**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
54. Statslige udlån, tilgang	335,9	671,8	-	-	-	-	-
Indtægt	**28,0**	**86,4**	**115,6**	**115,6**	**-**	**-**	**-**
55. Statslige udlån, afgang	*28,0*	*86,4*	*115,6*	*115,6*	-	-	-

10. Genudlån Skibskreditfonden (indenlandsk)

I henhold til tekstanmærkning nr. 105 på § 8., etableret ved akt. 184 af 25. juni 2003, bemyndiges erhvervs- og vækstministeren til at fastsætte nærmere regler for en rentestøtteordning (CIRR-ordning) for skibe kontraheret på danske værfter i perioden 1. januar 2003 til 31. december 2012, herunder at ordningen kan overdrages til Danmarks Skibskredit A/S. Der kan herunder, og inden for en maksimal ramme på op til 18 mia. kr. i perioden 1. januar 2003 til 31. december 2015 udbetales statslån til Danmarks Skibskredit A/S til videreudlån som led i CIRR-ordningen. Det maksimale årlige udlån kan ikke overstige 8 mia. kr.

40.21.61. Udenlandske genudlån til Danmarks Skibskredit A/S

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	152,6	-107,9	-	-	-	-	-
Indtægtsbevilling	1.249,6	1.079,0	1.148,1	1.148,1	-	-	-
10. Genudlån Danmarks Skibskredit A/S							
Udgift	**152,6**	**-107,9**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
54. Statslige udlån, tilgang	152,6	-107,9	-	-	-	-	-
Indtægt	**1.097,0**	**1.186,9**	**1.148,1**	**1.148,1**	**-**	**-**	**-**
55. Statslige udlån, afgang	*1.097,0*	*1.186,9*	*1.148,1*	*1.148,1*	-	-	-
15. Genudlån Danmarks Skibskredit A/S, ikke-realiserede valutakursreguleringer							
Indtægt	**152,6**	**-107,9**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	*152,6*	*-107,9*	-	-	-	-	-

10. Genudlån Danmarks Skibskredit A/S

I henhold til tekstanmærkning nr. 105 på § 8., etableret ved akt. 184 af 25. juni 2003, bemyndiges erhvervs- og vækstministeren til at fastsætte nærmere regler for en rentestøtteordning (CIRR-ordning) for skibe kontraheret på danske værfter i perioden 1. januar 2003 til 31. december 2012, herunder at ordningen kan overdrages til Danmarks Skibskredit A/S. Der kan herunder, og inden for en maksimal ramme på op til 18 mia. kr. i perioden 1. januar 2003 til 31. december 2015 udbetales statslån til Danmarks Skibskredit A/S til videreudlån som led i CIRR-ordningen. Det maksimale årlige udlån kan ikke overstige 8 mia. kr.

15. Genudlån Danmarks Skibskredit A/S, ikke-realiserede valutakursreguleringer

Underkontoen vedrører årets ikke-realiserede valutakursreguleringer på udenlandske genudlån til Danmarks Skibskredit A/S i forhold til valutakursen primo året. Der budgetteres ikke på kontoen.

40.21.62. Genudlån via Eksport Kredit Fonden

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	2.690,0	5.794,0	6.095,0	6.700,0	-	-	-
Indtægtsbevilling	311,6	571,8	1.072,6	1.499,9	-	-	-
10. Genudlån via Eksport Kredit Fonden							
Udgift	**2.690,0**	**5.794,0**	**6.095,0**	**6.700,0**	**-**	**-**	**-**
54. Statslige udlån, tilgang	2.690,0	5.728,0	6.095,0	6.700,0	-	-	-
56. Emmissionskurstab, tilgang	-	66,0	-	-	-	-	-
Indtægt	**311,6**	**571,8**	**1.072,6**	**1.499,9**	**-**	**-**	**-**
55. Statslige udlån, afgang	*311,6*	*571,8*	*1.072,6*	*1.499,9*	-	-	-

10. Genudlån via Eksport Kredit Fonden

Til finansieringen af lånefaciliteten kan der trækkes på statens ordning om genudlån. Genudlånet ydes af finansministeren med hjemmel i § 2 i lov nr. 1079 af 22. december 1993 om bemyndigelse til optagelse af statslån, som ændret ved § 1 i lov nr. 483 af 17. juni 2008. Det er derudover en forudsætning for ydelsen af statslige genudlån, der ydes i danske kroner, at den samlede lånoptagelse op til en ramme på 20,0 mia. kr. sker under hensyn til den af Nationalbanken udarbejdede liste over acceptable lånetyper, idet vilkårene i øvrigt vil blive nærmere aftalt med Nationalbanken.

40.21.63. Kreditfacilitet til SAS (tekstanm. 103)

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	-	-	-	-	-
10. Kreditfacilitet til SAS							
Udgift	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
54. Statslige udlån, tilgang	-	-	-	-	-	-	-

10. Kreditfacilitet til SAS

I medfør af akt. 27 af 13. november 2012 bemyndiges finansministeren til at stille en kreditfacilitet til rådighed for SAS. Der er tale om en såkaldt Revolving Credit Facility (RCF), hvorunder SAS vil kunne trække lån i forskellige valutaer, og hvor långiverne bidrager med deres pro rata andel af de enkelte lån. SAS betaler et upfront gebyr, et gebyr for den utrukne andel af kreditfaciliteten, en rente, hvis der trækkes på kreditfaciliteten, og et exitgebyr, når kreditfaciliteten udløber. Den samlede kreditfacilitet er på i alt 3,5 mia. SEK, hvor den danske stats andel udgør 500,5 mio. SEK svarende til ca. 435 mio. kr. ved de aktuelle valutakurser. Kreditfaciliteten løber frem til 31. marts 2015.

Inkonverterbare realkreditlån

40.31. Inkonverterbare realkreditlån

40.31.01. Administration af inkonverterbare realkreditlån mv., Statens Administration

Statens Administration kan - i henhold til lov nr. 354 af 6. juni 1995 og lov nr. 456 af 22. maj 2006 - indtil 31. december 2015 overtage gælden fra låntagere med inkonverterbare realkreditlån for at imødegå indlåsningseffekter. Statens Administration overtager gælden mod at modtage et beløb fra låntager, som vil kunne dække de overtagne forpligtelser samt omkostninger, således at ordningen i sin helhed er udgiftsneutral for staten.

På grund af tidsmæssige forskydninger i kapitalmellemværender og forskelle i afviklingsprofiler vil der ikke være mulighed for i det enkelte finansår at opnå fuldstændig balance mellem indtægter og udgifter. Med akt. 386 af 21. juni 1995 er der givet tilslutning til ordningens bevillings- og konteringsmæssige konsekvenser.

Når det er fordelagtigt, omlægges tidligere opkøbte statsobligationer til de respektive inkonverterbare realkreditobligationer. Sidstnævnte foretrækkes med henblik på førtidige indfrielser af den overtagne gæld. Det er aftalt med realkreditinstitutterne, at administrationsbidraget ved førtidige indfrielser nedsættes forholdsmæssigt svarende til den andel, som den indfriede gæld udgør af den samlede gæld i fondskoden. Der tilstræbes i øvrigt en parallelitet i varigheden mellem passiv- og aktivsiden for at opnå en meget lille renterisiko.

Vedrørende ordningens overskud samt renteindtægter og -udgifter henvises til § 37.23.02. Renter vedrørende inkoverterbare realkreditlån, Statens Administration.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	27,2	34,8	60,5	28,4	-	-	-
Indtægtsbevilling	89,5	56,5	59,9	11,7	-	-	-
10. Opkøb af obligationer							
Udgift	**-**	**-**	**40,0**	**20,0**	**-**	**-**	**-**
58. Værdipapirer, tilgang	-	-	40,0	20,0	-	-	-
Indtægt	**57,7**	**23,3**	**34,9**	**1,7**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	*-8,6*	*-5,1*	*-5,1*	*-0,3*	-	-	-
59. Værdipapirer, afgang	*66,3*	*28,3*	*40,0*	*2,0*	-	-	-
20. Overtagen gæld							
Udgift	**27,2**	**34,8**	**20,5**	**8,4**	**-**	**-**	**-**
85. Prioritetsgæld og anden langfristet gæld, afgang	27,2	34,8	20,5	8,4	-	-	-
Indtægt	**31,8**	**33,3**	**25,0**	**10,0**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	*5,5*	*4,4*	*4,5*	*1,6*	-	-	-
84. Prioritetsgæld og anden langfristet gæld, tilgang	*26,2*	*28,8*	*20,5*	*8,4*	-	-	-

10. Opkøb af obligationer

Det forudsættes, at der i 2014 opkøbes obligationer svarende til ca. 20,0 mio. kr. med henblik på førtidige indfrielser af den overtagne gæld, hvis det vurderes til at være rationel finansforvaltning. Det er aftalt med institutterne, at administrationsbidraget ved førtidige indfrielser nedsættes forholdsmæssigt svarende til den andel, som den indfriede gæld udgør af den samlede gæld i fondskoden. Der tilstræbes i øvrigt en parallelitet i varigheden mellem passiv- og aktivsiden for at opnå en meget lille renterisiko.

20. Overtagen gæld

I 2014 forudsættes overtaget inkonverterbare lån svarende til et provenu på ca. 10,0 mio. kr. Overtagelserne forudsættes fordelt jævnt over året. Ekstraordinære indfrielser og ordinære afdrag på overtagen gæld påregnes at beløbe sig til samlet ca. 8,4 mio. kr.

Ordningen om selvstændig likviditets nettoinvesteringer

40.41. Ordningen om selvstændig likviditets nettoinvesteringer

40.41.01. Ordningen om selvstændig likviditets nettoinvesteringer

Statens institutioner kan indenfor deres driftsbevillinger finansiere investeringer ved intern statslig låntagning.

På hovedkontoen afholdes udgifter svarende til institutionernes nettoinvesteringer, dvs. forskellen mellem optagelse af gæld til finansiering af investeringer og afdragene på denne gæld.

I 2014 forventes institutionerne at foretage nettoinvesteringer på 138,8 mio. kr. I alt forventes det, at institutionerne optager gæld for 2.190,4 mio. kr., mens afdragene forventes at udgøre 2.051,6 mio. kr.

De forventede nettoinvesteringer for de enkelte institutioner fremgår af finansieringsoversigterne (tabel 9) i anmærkningerne til de enkelte virksomhedsbærende hovedkonti.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	5.007,3	5.425,9	3.554,2	2.966,6	-	-	-
Indtægtsbevilling	4.001,9	6.077,7	2.345,2	2.101,6	-	-	-
10. Institutionernes nettoinvesteringer							
Udgift	**3.610,1**	**3.165,1**	**2.504,2**	**2.190,4**	-	-	-
54. Statslige udlån, tilgang	3.610,1	3.165,1	2.504,2	2.190,4	-	-	-
Indtægt	**3.239,6**	**4.286,7**	**2.020,2**	**2.051,6**	-	-	-
55. Statslige udlån, afgang	*3.239,6*	*4.286,7*	*2.020,2*	*2.051,6*	-	-	-
20. Huslejeordningens nettoinvesteringer							
Udgift	**1.397,2**	**2.260,8**	**1.050,0**	**776,2**	-	-	-
54. Statslige udlån, tilgang	1.397,2	2.260,8	1.050,0	776,2	-	-	-
Indtægt	**762,3**	**1.791,0**	**325,0**	**50,0**	-	-	-
55. Statslige udlån, afgang	*762,3*	*1.791,0*	*325,0*	*50,0*	-	-	-

10. Institutionernes nettoinvesteringer

På kontoen konteres nettoinvesteringerne for de institutioner, der er omfattet af omkostningsbaserede bevillinger.

20. Huslejeordningens nettoinvesteringer

På kontoen konteres huslejeordningens nettoinvesteringer i ejendomsporteføljen, dvs. forskellen på optagelse af gæld til investeringer og afdragene på denne gæld, både for så vidt angår huslejeordningens langfristede gæld og byggekredit.

Anmærkninger til tekstanmærkninger

Materielle bestemmelser.

Ad tekstanmærkning nr. 100.
Tekstanmærkningen er på baggrund af akt. 79 af 2009 optaget på Finanslovforslaget 2010 og indeholder hjemmel til at yde genudlån til Island på op til 675 mio. USD udbetalt i rater i perioden 2009-2010.

Island har i samarbejde med IMF udarbejdet et program for stabilisering og genopbygning af økonomien, der omfatter stabilisering af valutakursen, omfattende reformer af banksektoren samt en plan for finanspolitik konsolidering. IMF-programmet blev godkendt af IMF's bestyrelse den 19. november 2008. Som en del af IMF-aftalen vil IMF yde lån på 2,1 mia. USD til Island, som udbetales i flere rater i perioden 2008-2010, betinget af Islands tilfredsstillende implementering af stabiliseringsprogrammet.

Med henblik på at bidrage til Islands økonomiske genopbygning har Danmark, Sverige, Norge og Finland, betinget af IMF-programmet, givet koordineret tilsagn om at ville stille i alt 2,5 mia. USD til rådighed i form af mellemfristede lån i tillæg til et IMF-lån. De nordiske lån svarer til de supplerende lån, som IMF vurderede nødvendige for, at det skønnede samlede finansieringsbehov i stabiliseringsprogrammet var fuldt finansieret og kunne vedtages i IMF's bestyrelse. De nordiske lån er endvidere betinget af, at Island specificerer en mellemfristet finanspolitisk konsolideringsplan, samt at Islands internationale forpligtelser honoreres.

Danmarks bidrag ventes at udgøre godt ¼ af de samlede nordiske lån, dvs. 675 mio. USD, svarende til ca. 3,7 mia. kr. Danmarks og de øvrige nordiske landes andel af det samlede nordiske bidrag afspejler landenes relative andel af de nordiske landes IMF-kvoter. Renten på lånet er en fleksibel rente og er ifølge låneaftalen mellem Danmark og Island fastsat til EURIBOR 3 mdr. + 275 basispoint. De øvrige nordiske långivere har indgået tilsvarende aftaler om renten på lånet.

I forbindelse med Folketingsvalget 2011 blev ressortansvaret for lånet til Island overdraget fra Finansministeriet til Økonomi- og Indenrigsministeriet. Ministeransvaret er ajourført som følge heraf.

Ad tekstanmærkning nr. 102.
Tekstanmærkningen er på baggrund af akt. 108 af 2011 optaget på Finanslovforslaget 2013 og indeholder hjemmel til at yde genudlån til Irland på op til 400 mio. EUR, svarende til ca. 3 mia. DKR, udbetalt i rater i perioden 2011-2013.

Som en del af låneprogrammet yder IMF et lån på 19,5 mia. SDR (ca. 22,5 mia. EUR). Hertil kommer et lånebidrag fra EU27 via lånemekanismen EFSM på 22,5 mia. EUR samt et lånebidrag fra eurolandenes lånefacilitet EFSF på 17,7 mia. EUR. Udover det danske bilaterale lån yder også Sverige og Storbritannien bilaterale lån på hhv. 600 mio. EUR og ca. 3,2 mia. GBP (ca. 3,8 mia. EUR). Lånene udbetales over genopretningsprogrammets tidshorisont frem til udgangen af 2013 betinget af Irlands tilfredsstillende implementering af genopretningsprogrammet.

Fra dansk og svensk side vil der blive fastlagt en rente lig interbankmarkedsrenten Euribor (3 mdr.) plus et tillæg på 1,0 procentpoint. Hertil kommer gebyrer. Det bemærkes desuden, at det i

låneaftalen er sikret, at renten på lånet ikke vil kunne blive lavere end Danmarks egne finansieringsomkostninger.

Jf. akt 108 af 12. april 2011 vil det danske lån have samme stilling i prioritetsrækkefølgen som de bilaterale lån fra Storbritannien og Sverige samt lånet fra eurolandene via EFSF, men vil i prioritetsrækkefølgen ligge under lånene ydet af IMF og EU27-mekanismen EFSM.

I forbindelse med Folketingsvalget 2011 blev ressortansvaret for lånet til Irland overdraget fra Finansministeriet til Økonomi- og Indenrigsministeriet. Ministeransvaret er ajourført som følge heraf.

Ad tekstanmærkning nr. 103.
Tekstanmærkningen er ny.
Tekstanmærkningen er optaget på finansloven i henhold til akt. 27 af 13. november 2012 og indeholder hjemmel til at stille kredit til rådighed for SAS på op til 500,5 mio. SEK i en eller flere rater frem til 31. marts 2015.
Med henblik på at forbedre selskabets lønsomhed og sikre selskabets langsigtede finansielle beredskab har SAS lanceret en omfattende plan - 4 Excellence Next Generation - der omfatter omkostningsreduktioner og en række frasalg. SAS' ledelse har vurderet det nødvendigt at have adgang til en kreditfacilitet, i det tilfælde at der skulle ske et midlertidigt fald i selskabets likviditet.

På den baggrund er selskabets fire største aktionærer - den svenske stat, den norske stat, den danske stat og KAW (selskabets største private aktionær) - og syv af selskabets banker blevet enige om at stille en kreditfacilitet på i alt 3,5 mia. SEK til rådighed for selskabet. Heraf bidrager de tre stater med 50 pct. Den danske stats andel udgør 500,5 mio. SEK svarende til ca. 435 mio. kr. ved de aktuelle valutakurser.

Der er tale om en såkaldt Revolving Credit Facility (RCF), hvorunder SAS vil kunne trække lån i forskellige valutaer, og hvor långiverne bidrager med deres pro rata andel af de enkelte lån. Kreditfaciliteten løber frem til 31. marts 2015. SAS betaler (i) et upfront gebyr, (ii) et gebyr for den utrukne andel af kreditfaciliteten, (iii) en rente, hvis der trækkes på kreditfaciliteten, og (iv) et exitgebyr, når kreditfaciliteten udløber. Der er en række betingelser, der skal være opfyldt for, at SAS kan trække på faciliteten.

§ 41. Beholdningsbevægelser mv.

Flerårsbudget:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbudget:							
Nettotal	55,4	1.807,8	-2.622,9	-4.510,3	-	-	-
Udgift	-537,2	-1.430,4	3.055,3	697,1	-	-	-
Indtægt	-481,8	377,4	432,4	-3.813,2	-	-	-
Specifikation af nettotal:							
Nedskrivning af emissionskurstab	**-1.660,1**	**-2.531,2**	**-1.349,3**	**-1.618,1**	**-**	**-**	**-**
41.11. Nedskrivning af emissionskurstab	-1.981,9	-2.517,1	-1.985,9	-1.541,2	-	-	-
41.12. Periodiserede renter	321,8	-14,1	636,6	-76,9	-	-	-
Beholdningsbevægelser	**1.999,7**	**4.394,6**	**-1.008,3**	**-2.877,9**	**-**	**-**	**-**
41.21. Statens beholdningsbevægelser	1.878,0	4.394,6	-1.008,3	-2.877,9	-	-	-
41.22. Fondenes beholdningsbevægelser	121,7	0,0	-	-	-	-	-
Valutakursreguleringer	**-64,0**	**-55,6**	**-265,3**	**-14,3**	**-**	**-**	**-**
41.31. Valutakursreguleringer på den udenlandske statsgæld	-64,0	-55,6	-265,3	-14,3	-	-	-
Strukturreformen	**-220,1**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
41.41. Strukturreformen	-220,1	-	-	-	-	-	-

Artsoversigt:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Bevilling i alt	-55,4	-1.807,8	2.622,9	4.510,3	-	-	-
Aktivitet i alt	-55,4	-1.807,8	2.622,9	4.510,3	-	-	-
Udgift	-537,2	-1.430,4	3.055,3	697,1	-	-	-
Indtægt	-481,8	377,4	432,4	-3.813,2	-	-	-
Specifikation af aktivitet i alt:							
Øvrige overførsler:							
Udgift	193,5	-	-	-	-	-	-
Finansielle poster:							
Udgift	2.129,5	1.970,9	2.941,8	647,2	-	-	-
Indtægt	2.038,8	1.915,3	2.787,2	865,2	-	-	-
Kapitalposter:							
Udgift	-2.860,1	-3.401,3	113,5	49,9	-	-	-
Indtægt	-2.520,6	-1.538,0	-2.354,8	-4.678,4	-	-	-

Nedskrivning af emissionskurstab

41.11. Nedskrivning af emissionskurstab

41.11.01. Fordelte emissionskurstab

Forskellen mellem udstedelseskurs og nominel værdi benævnes emissionskurstab (gevinst). For så vidt angår den indenlandske og udenlandske statsgæld bogføres denne forskel for de enkelte finansår under § 42. Statslånsoptagelse som emissionskurstab. For så vidt angår indenlandske genudlån bogføres denne forskel for de enkelte finansår under § 40. Genudlån mv. Emissionskurstab for de enkelte år akkumuleres på status. Samtidig nedskrives beholdningen af emissionskurstab, idet emissionskurstabene udgiftsføres på § 37. Renter under betegnelsen fordelte emissionskurstab. En negativ udgift under emissionskurstab er således udtryk for en emissionskursgevinst. Emissionskurstabene fordeles lineært over lånets løbetid. Som modstykke til den kalkulatoriske udgiftspost posteres de fordelte emissionskurstab også som en indtægt under § 41. Beholdningsbevægelser mv.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	-1.981,9	-2.546,5	-2.142,1	-1.750,1	-	-	-
10. Indenlandsk statsgæld							
Indtægt	**-3.232,5**	**-3.361,8**	**-2.833,0**	**-2.459,5**	**-**	**-**	**-**
57. Emmissionskurstab, afgang	*-3.232,5*	*-3.361,8*	*-2.833,0*	*-2.459,5*	-	-	-
20. Udenlandsk statsgæld							
Indtægt	**34,7**	**37,1**	**28,6**	**13,7**	**-**	**-**	**-**
57. Emmissionskurstab, afgang	*34,7*	*37,1*	*28,6*	*13,7*	-	-	-
30. Indenlandske genudlån							
Indtægt	**1.215,9**	**778,3**	**662,3**	**695,7**	**-**	**-**	**-**
57. Emmissionskurstab, afgang	*1.215,9*	*778,3*	*662,3*	*695,7*	-	-	-

10. Indenlandsk statsgæld

Jf. § 37.11.11. Fordelte emissionskurstab

20. Udenlandsk statsgæld

Jf. § 37.12.11. Fordelte emissionskurstab

30. Indenlandske genudlån

Jf. § 37.61.01. Renter af indenlandske genudlån

41.11.11. Indeksopskrivning

Indeksobligationer opgøres til indekseret værdi, men selve værdien af den løbende indeksopskrivning har først likviditetseffekt når indekslånet forfalder. Denne konto er således en kalkulatorisk modpost til den løbende indeksopskrivning på § 37.11.12, Indeksopskrivning og § 37.61.01 Renter af indenlandske genudlån.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-	-	-	-208,9	-	-	-
Indtægtsbevilling	-	29,4	156,2	-	-	-	-
10. Indeksopskrivning, indenlandsk statsgæld							
Udgift	-	-	-	**-217,1**	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	-	-	-	-217,1	-	-	-
Indtægt	-	**29,4**	**156,2**	-	-	-	-
57. Emmissionskurstab, afgang	-	*29,4*	*156,2*	-	-	-	-
20. Indeksopskrivning, indenlandsk genudlån							
Udgift	-	-	-	**8,2**	-	-	-
54. Statslige udlån, tilgang	-	-	-	8,2	-	-	-

10. Indeksopskrivning, indenlandsk statsgæld

På denne konto modsvares den løbende indeksopskrivning relateret til indeksobligationer, jf § 37.11.12.10. Hermed sikres det, at indeksopskrivningen ikke har nettokasseeffekt.

20. Indeksopskrivning, indenlandsk genudlån

På denne konto modsvares den løbende indeksopskrivning relateret til genudlån, jf. § 37.61.01.27. Hermed sikres det, at indeksopskrivningen ikke har nettokasseeffekt.

41.12. Periodiserede renter

På denne konto, som er den kalkulatoriske modpost til periodiserede renter på § 37. Renter, bogføres nedbringelse af skyldige renter og tilgang af tilgodehavende renter som kapitaludgift, mens tilgang af skyldige renter og nedbringelse af tilgodehavende renter bogføres som kapitalindtægt.

41.12.01. Periodiserede renter

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	321,8	-14,1	636,6	-76,9	-	-	-
10. Indenlandsk statsgæld							
Indtægt	**221,2**	**-123,0**	**290,8**	**134,4**	-	-	-
61. Tilgodehavender	-	-	*290,8*	*134,4*	-	-	-
97. Anden kortfristet gæld	*221,2*	*-123,0*	-	-	-	-	-
20. Udenlandsk statsgæld							
Indtægt	**65,2**	**-208,9**	**230,1**	**-423,0**	-	-	-
97. Anden kortfristet gæld	*65,2*	*-208,9*	*230,1*	*-423,0*	-	-	-
30. Indenlandske genudlån							
Indtægt	**71,5**	**-25,8**	**-32,4**	**-24,0**	-	-	-
61. Tilgodehavender	*71,5*	*-25,8*	*-32,4*	*-24,0*	-	-	-

40. Udenlandske genudlån							
Indtægt	**10,9**	**13,2**	**11,1**	**11,1**	**-**	**-**	**-**
61. Tilgodehavender	*10,9*	*13,2*	*-*	*-*	-	-	-
97. Anden kortfristet gæld	*-*	*-*	*11,1*	*11,1*	-	-	-
50. Den Sociale Pensionsfond							
Indtægt	**-49,5**	**335,8**	**129,5**	**224,2**	**-**	**-**	**-**
61. Tilgodehavender	*-49,5*	*335,8*	*129,5*	*224,2*	-	-	-
60. Højteknologifonden							
Indtægt	**-0,3**	**-6,8**	**5,4**	**-0,8**	**-**	**-**	**-**
61. Tilgodehavender	*-0,3*	*-6,8*	*5,4*	*-0,8*	-	-	-
80. Fonden for Forebyggelse og Fastholdelse							
Indtægt	**2,8**	**1,4**	**2,1**	**1,2**	**-**	**-**	**-**
61. Tilgodehavender	*2,8*	*1,4*	*2,1*	*1,2*	-	-	-

10. Indenlandsk statsgæld
Jf. § 37.11.01.20.

20. Udenlandsk statsgæld
Jf. § 37.12.01.20.

30. Indenlandske genudlån
Jf. § 37.61.01.

40. Udenlandske genudlån
Jf. § 37.61.02.11.

50. Den Sociale Pensionsfond
Jf. § 37.51.01.50.

60. Højteknologifonden
Jf. § 37.52.01.50.

80. Fonden for Forebyggelse og Fastholdelse
Jf. § 37.54.01.50.

Beholdningsbevægelser

41.21. Statens beholdningsbevægelser

Når Danmarks Nationalbank opgør statens nettofinansieringsbehov, og i den forbindelse vurderer, hvor meget der kan afdrages på statsgælden, så påvirkes denne opgørelse dels af saldoen på drifts-, anlægs- og udlånsbudgettet (DAU), dels af § 40. Genudlån og dels af bevægelserne på de beholdningskonti i statens balance, som ikke administreres af Danmarks Nationalbank.

Disse beholdningsbevægelser budgetteres og regnskabsføres på denne hovedkonto. Regnskabsføringen på hovedkontoen afhænger desuden af, om beholdningsbevægelserne er sket på de områder af finansloven, som er underlagt det nye omkostningsbaserede, henholdsvis det traditionelle udgiftsbaserede, regnskabsprincip.

Hovedkontoen omfatter stort set alle beholdningsbevægelser på det omkostningsbaserede område, dvs. både beholdningsbevægelser på kort- og langfristede aktiver og passiver. Enkelte beholdningsbevægelser vedrørende det omkostningsbaserede område budgetteres og regnskabsføres dog på § 40.41.01.

På det udgiftsbaserede område er en del beholdningsbevægelser i form af tilgang og afgang på anlægsaktiver, udlån, værdipapirer og visse langfristede gældsposter allerede indregnet i drifts-, anlægs-, og udlånsbudgettet (DAU), og disse bevægelser indgår således ikke på hovedkonto § 41.21.01. Beholdningsbevægelserne på det udgiftsbaserede område for kortfristet gæld og kortfristede aktiver, bortset fra statens konti i Danmarks Nationalbank, indgår på hovedkonto § 41.21.01.

Desuden er der enkelte statsinstitutioner, som regnskabsfører efter regler for de statslige omkostningsregnskaber, men som endnu ikke er omfattet af bevillingsreformens bestemmelser om omkostningsbevillinger, og derfor fortsat er indbudgetteret på finanslovforslaget med en udgiftsbaseret driftsbevilling. En del af disse institutioners regnskabsføring (f.eks. afskrivning på anlægsaktiver) vil af hensyn til udarbejdelsen af omkostningsbaserede årsrapporter foregå på udgifts- eller indtægtskonti, hvor den traditionelle udgiftsbaserede driftsbevilling ikke giver hjemmel til at afholde udgifter. I statsregnskabet vil regnskabsføringen på disse konti blive indregnet som en beholdningsbevægelse på § 41.21.01.21. Egenkapital.

Det er generelt ikke muligt at budgettere beholdningsbevægelserne med rimelig sikkerhed bortset fra enkelte områder og visse større ændringer, som forventes gennemført i det pågældende finansår. Disse områder er indbudgetteret i budgetoversigten og er beskrevet nærmere herunder.

41.21.01. Statens almindelige beholdningsbevægelser

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	-2.860,1	-3.401,3	-	-3,7	-	-	-
Indtægtsbevilling	-982,1	993,2	-1.008,3	-2.881,6	-	-	-
11. Anlægsaktiver							
Indtægt	**3.339,4**	**-44.379,6**	-	-	-	-	-
50. Immaterielle anlægsaktiver	*104,9*	*79,8*	-	-	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	*3.164,0*	*-44.350,3*	-	-	-	-	-
55. Statslige udlån, afgang	*72,0*	*0,2*	-	-	-	-	-
59. Værdipapirer, afgang	*-1,5*	*-109,3*	-	-	-	-	-

14. Omsætningsaktiver							
Udgift	**-2.860,1**	**-3.401,3**	-	**-3,7**	-	-	-
60. Varebeholdninger	-2.860,1	-3.401,3	-	-3,7	-	-	-
Indtægt	**8.552,6**	**19.143,0**	-	**-175,0**	-	-	-
61. Tilgodehavender	*9.180,8*	*18.077,7*	-	*-175,0*	-	-	-
63. Likvide beholdninger	*-628,2*	*1.065,3*	-	-	-	-	-
21. Egenkapital							
Indtægt	**-6.735,8**	**40.582,0**	-	-	-	-	-
99. Adviseringer	*-6.735,8*	*40.582,0*	-	-	-	-	-
23. Reserveret bevilling							
Indtægt	**-146,3**	**-481,3**	-	-	-	-	-
99. Adviseringer	*-146,3*	*-481,3*	-	-	-	-	-
26. Hensættelser							
Indtægt	**276,1**	**393,9**	-	-	-	-	-
77. Hensættelser vedr. afgivne tilsagn mv.	*276,1*	*393,9*	-	-	-	-	-
30. Hensættelser vedr. afgivne tilsagn (+ = forøgelse)							
Indtægt	**-8.362,0**	**3.352,9**	**-1.008,3**	**-2.056,6**	-	-	-
77. Hensættelser vedr. afgivne tilsagn mv.	*-8.362,0*	*3.352,9*	*-1.008,3*	*-2.056,6*	-	-	-
31. Langfristet gæld							
Indtægt	**796,3**	**-257,3**	-	-	-	-	-
84. Prioritetsgæld og anden langfristet gæld, tilgang	*725,1*	*-357,7*	-	-	-	-	-
87. Donationer	*71,3*	*100,4*	-	-	-	-	-
34. Kortfristet gæld							
Indtægt	**-2.225,8**	**-17.360,5**	-	**-650,0**	-	-	-
93. Igangværende arbejder for fremmedregning, forpligtelser	*78,8*	*-19,1*	-	-	-	-	-
94. Feriepengeforpligtelse	*-115,2*	*45,7*	-	-	-	-	-
95. Gæld vedr. køb af varer og tjenester	*-14.025,7*	*7.989,6*	-	-	-	-	-
96. Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	*-530,6*	*71,7*	-	-	-	-	-
97. Anden kortfristet gæld	*12.366,9*	*-25.448,3*	-	*-650,0*	-	-	-
80. Tab på de individuelle statsgarantier							
Indtægt	**3.523,4**	-	-	-	-	-	-
97. Anden kortfristet gæld	*3.523,4*	-	-	-	-	-	-

11. Anlægsaktiver

Underkontoen anvendes i statsregnskabet til at vise tilgang og afgang på langfristede aktiver (anlægsaktiver, udlån, værdipapirer) på det udgiftsbaserede område af finansloven, idet enkelte institutioner regnskabsfører efter omkostningsbaserede principper, mens disse er opført på finansloven under udgiftsbevilling. Der budgetteres ikke på underkontoen.

14. Omsætningsaktiver

Underkontoen anvendes til at vise tilgang og afgang på kortfristede aktiver på både det omkostnings- og udgiftsbaserede område af finansloven. Endvidere indtægtsføres ændringer i Danmarks Erhvervsfonds likviditetsbehov. Skatteministeriet bidrager vedrørende §41.21.01.14.61.

ad 60 Varebeholdninger

Ændringen i lagerbeholdningen budgetteres på baggrund af oplysningerne under § 24.42.15. Tab på solgte produkter og lagernedskrivninger m.m. ved intervention. Det forventes, at in-

terventionsaktiviteten under EU's markedsordninger i 2014 samlet vil medføre en lagertilgang på 3,7 mio. kr.

Køb (jf. § 24.42.15., uk. 10 og 33)	-3,8 mio. kr.
Salg (jf. § 24.42.15., uk. 11 og 34)	0,0 mio. kr.
Nettotab ved salg (jf. § 24.42.15., uk 11 og 34)	0,0 mio. kr.
Nedskrivning ved køb (jf. § 24.42.15., uk. 10 og 33)	0,1 mio. kr.
Lagerændring i alt (+ = lagerformindskelse)	-3,7 mio. kr.

Da værdien af interventionslageret ultimo 2013 forventes at være nul, forventes værdien af interventionslagrene at udgøre 3,7 mio. kr. ultimo 2014.

ad 61 Tilgodehavender

Tilgodehavender er endnu ikke modtagne indbetalinger for ydelser, som er leveret. Kontoen omfatter pengeværdien af krav tilvejebragt ved salg, ved opkrævning af skatter og afgifter, ved forudbetaling af deposita og a conto tilskud, ved refusion af tidligere afholdte udgifter mv.

Det er dog kun muligt at skønne over ændringerne vedrørende skatte- og afgiftsdebitorer.

Indtægterne fra forbrugsafgifterne indtægtsføres i forbindelse med virksomhedernes angivelse af afgifterne. Såfremt der ikke samtidig foretages indbetaling, vokser debitorbeholdningen. Ved afvikling af restancer nedbringes debitorerne. Debitorerne nedbringes også ved afskrivning af uerholdelige restancer. Skatteindtægterne, dvs. indtægter fra kildeskat, selskabsskat, fonds- og foreningsskat, pensionsafkastskat mv. indtægtsføres også efter et tilsvarsprincip.
Det skønnes, at moms- og afgiftsdebitorerne vil stige med i alt 175 mio. kr. i 2014, hvor af omkring 150 mio. kr. vedrører moms. På skatteområdet forventes debitorbeholdningen i 2014 at være uændret. Skønnet er behæftet med usikkerhed og det skal i den forbindelse understreges, at skønnene vedr. skatte- og afgiftsdebitorer kun udgør en del af de samlede bevægelser på kontoen, jf. ovenfor,, som det på det foreliggende grundlag ikke har været muligt at skønne over.

21. Egenkapital

Der er enkelte statsinstitutioner, som regnskabsfører efter regler for de statslige omkostningsregnskaber, men som endnu ikke er omfattet af bevillingsreformens bestemmelser om omkostningsbevillinger, og derfor fortsat er indbudgetteret på finanslovforslaget med en udgiftsbaseret driftsbevilling. En del af disse institutioners regnskabsføring (f.eks. afskrivning på anlægsaktiver) vil af hensyn til udarbejdelsen af omkostningsbaserede årsrapporter foregå på udgifts- eller indtægtskonti, hvor den traditionelle udgiftsbaserede driftsbevilling ikke giver hjemmel til at afholde udgifter. I statsregnskabet vil regnskabsføringen på disse konti blive indregnet som en beholdningsbevægelse på § 41.21.01. 21. Egenkapital. Der budgetteres ikke på underkontoen.

23. Reserveret bevilling

Underkontoen anvendes i statsregnskabet til at vise årets ændring vedrørende reserveret bevilling. Der budgetteres ikke på underkontoen.

26. Hensættelser

Underkontoen anvendes i statsregnskabet til at vise årets ændring vedrørende hensættelser. Der budgetteres ikke på underkontoen.

30. Hensættelser vedr. afgivne tilsagn (+ = forøgelse)

Budget- og regnskabsprincipperne for statslige tilsagnsordninger på tilskudsområdet blev ved akt. 212 af 10. maj 2000 ændret med virkning fra finansåret 2001, således at tilsagn udgiftsføres ved indgåelse af en forpligtelse for staten.

Pr. 1. januar 2001 optages en hensættelse på statens status svarende til de udestående forpligtelser på de omfattede statslige tilsagnsordninger. Denne hensættelse vil i finansårene derefter blive forøget med det udgiftsførte beløb i finansåret (afgivne tilsagn) og reduceret med udbetalingerne i finansåret. Desuden kan der optræde en regulering for de ordninger, hvor der anvendes et nutidsværdiprincip for bevilling og udgiftsførelse, jf. aktstykket.

Den forventede ændring i hensættelsen i 2014 fremgår af nedenstående oversigt over tilsagnsordningerne for ministerierne.

Beløbene i oversigten dækker den del af hovedkontoen, som vedrører tilsagnsordninger, idet en hovedkonto kan indeholde underkonti eller standardkonti, der ikke er omfattet af omlægningen i aktstykket.

Hovedkonto / underkonto	Nye tilsagn i 2014	Heraf forbrug af videreførsel	Reguleringer i 2014	Udbetalinger i 2014	Ændring i hensættelser
Staten i alt	**30.187,8**	**-**	**1.586,4**	**33.830,8**	**-2.056,6**
§ 6. Udenrigsministeriet	**13.369,7**	**-**	**-**	**14.029,1**	**-659,4**
6.31.79. Reserver *(Reservationsbev.)*	100,0	-	-	100,0	-
6.32.01. Udviklingslande i Afrika *(Reservationsbev.)*	2.962,0	-	-	3.310,7	-348,7
6.32.02. Udviklingslande i Asien og Latinamerika *(Reservationsbev.)*	1.236,0	-	-	1.334,4	-98,4
6.32.04. Personelbistand *(Reservationsbev.)*	337,1	-	-	330,1	7,0
6.32.05. Danidas erhvervsindsatser *(Reservationsbev.)*	542,0	-	-	562,0	-20,0
6.32.07. Lånebistand *(Reservationsbev.)*	20,0	-	-	20,0	-
6.32.08. Øvrig bistand (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	407,7	-	-	404,1	3,6
6.32.09. Det Arabiske Initiativ *(Reservationsbev.)*	275,0	-	-	220,0	55,0
6.32.11. Naboskabsprogram (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	200,0	-	-	200,0	-
6.33.01. Bistand gennem civilsamfundsorganisationer (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	1.083,0	-	-	1.053,0	30,0
6.34.01. Miljø- og klimabistand i udviklingslande mv. *(Reservationsbev.)*	1.097,0	-	-	1.045,0	52,0
6.35.01. Forskning og oplysning i Danmark mv. (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	242,0	-	-	325,0	-83,0
6.35.02. International udviklingsforskning *(Reservationsbev.)*	10,0	-	-	46,0	-36,0
6.36.01. De Forenede Nationers Udviklingsprogram (UNDP) *(Reservationsbev.)*	604,1	-	-	591,1	13,0
6.36.02. De Forenede Nationers Børnefond (UNICEF) *(Reservationsbev.)*	190,0	-	-	190,0	-
6.36.03. HIV/AIDS, Befolknings- og sundhedsprogrammer *(Reservationsbev.)*	677,0	-	-	633,0	44,0
6.36.04. FN programmer for landsbrugsudvikling *(Reservationsbev.)*	-	-	-	28,0	-28,0
6.36.06. FN's øvrige udviklingsprogrammer og diverse multilaterale bidrag *(Reservationsbev.)*	193,9	-	-	296,7	-102,8
6.37.01. Verdensbankgruppen *(Reservationsbev.)*	881,8	-	-	864,3	17,5
6.37.03. Regionale udviklingsfonde, gældslettelsesinitiativer og øvrige fonde *(Reservationsbev.)*	196,0	-	-	313,0	-117,0
6.37.04. Bistand gennem Den Europæiske Union (EU)	539,8	-	-	539,9	-0,1
6.39.01. Generelle bidrag til internationale humanitære					

	organisationer *(Reservationsbev.)*	610,0	-	-	655,0	-45,0
6.39.03.	Humanitære bidrag til partnere i akutte og langvarige kriser *(Reservationsbev.)*	915,0	-	-	915,0	-
6.41.03.10.	Indsats for små og mellemstore virksomheder og innovative vækstvirksomheder og iværksættere	20,8	-	-	24,2	-3,4
6.41.03.20.	Eksportfremstød	29,5	-	-	28,6	0,9
§ 7.	**Finansministeriet**	**1.848,5**	**-**	**-**	**1.848,5**	**-**
7.12.06.	Borger.dk (tekstanm. 116) *(Reservationsbev.)*	5,0	-	-	5,0	-
7.14.06.	Partssamarbejde om samarbejde, tillid og arbejdsmiljø *(Reservationsbev.)*	6,3	-	-	6,3	-
7.14.18.	Fonden til udvikling af statens arbejdspladser *(Reservationsbev.)*	32,6	-	-	32,6	-
7.18.03.	Ministeriet for Børn og Undervisnings fond til undervisning og folkeoplysning, oplysningsforbund m.fl. samt ungdomsformål	27,5	-	-	27,5	-
7.18.09.	Kulturministeriets fond til humanitære og almennyttige formål (tekstanm. 109)	66,4	-	-	66,4	-
7.18.14.	Kulturministeriets fond til idrætsorganisationer mv.	898,3	-	-	898,3	-
7.18.15.	Kulturministeriets fond til kulturelle formål mv.	505,0	-	-	505,0	-
7.18.16.	Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelsers fond til forskningsformål	6,8	-	-	6,8	-
7.18.17.	Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse	52,8	-	-	52,8	-
7.18.18.	Miljøministeriets fond til friluftsliv	61,5	-	-	61,5	-
7.18.19.	Social- og Integrationsministeriets fond til sociale formål	186,3	-	-	186,3	-
§ 8.	**Erhvervs- og Vækstministeriet**	**934,3**	**-**	**-**	**934,3**	**-**
8.21.04.	Forbrugerrådet (tekstanm. 101)	18,1	-	-	18,1	-
8.31.05.	Tilskud til standardisering mv.	24,7	-	-	24,7	-
8.32.04.	Markedsmodningsfonden *(Reservationsbev.)*	127,3	-	-	127,3	-
8.32.08.	Iværksætteri- og innovationsinitiativer	2,9	-	-	2,9	-
8.32.09.	Væksthusene og grønt iværksætterhus *(Reservationsbev.)*	4,8	-	-	4,8	-
8.32.10.	Design	17,0	-	-	17,0	-
8.32.11.	Kultur- og oplevelsesøkonomi *(Reservationsbev.)*	2,4	-	-	2,4	-
8.32.16.	Pulje til teknologiudvikling og investeringsstøtte til shreddervirksomheder *(Reservationsbev.)*	11,0	-	-	11,0	-
8.33.19.	Afvikling af ophørte tilskuds-, garanti- og støtteordninger	0,2	-	-	0,2	-
8.34.01.	Markedsføring af Danmark *(Reservationsbev.)*	8,2	-	-	8,2	-
8.34.02.	Turismeinitiativer (tekstanm. 101)	117,5	-	-	117,5	-
8.35.01.	Regionaludvikling mv. *(Reservationsbev.)*	600,2	-	-	600,2	-
§ 14.	**Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter**	**2.179,6**	**-**	**1.362,1**	**3.222,5**	**319,2**
14.51.01.	Ydelsesstøtte til almene boliger	1.655,7	-	1.387,9	2.003,2	1.040,4
14.51.02.	Ungdomsboligbidrag til almene boliger	149,0	-	71,6	71,3	149,3
14.51.03.	Tilskud til indretning af servicearealer i tilknytning til ældreboliger *(Lovbunden)*	100,0	-	-2,1	128,9	-31,0
14.51.05.	Finansiering af alment nybyggeri	-422,0	-	-710,0	-811,8	-320,2
14.51.11.	Tilskud til etablering af almene boliger til særligt udsatte grupper (skæve boliger) *(Reservationsbev.)*	21,8	-	-	11,7	10,1
14.51.31.	Rentesikring til almene boliger	-	-	16,6	45,2	-28,6
14.51.32.	Rente- og afdragsbidrag til almene boliger	-	-	-8,3	237,0	-245,3
14.51.33.	Ydelsessikring til visse almene boligafdelinger	-	-	64,5	203,4	-138,9
14.51.34.	Ydelsesstøtte til almene boliger med tilsagn før 1. januar 1994	-	-	101,4	246,8	-145,4
14.51.35.	Driftsstøtte mv. til almene boliger mv.	-	-	-9,7	6,2	-15,9
14.51.41.	Rentesikring til ungdomsboliger	-	-	0,2	0,2	-
14.51.42.	Rente- og afdragsbidrag til ungdomsboliger	-	-	-0,8	17,2	-18,0
14.51.43.	Ydelsesstøtte til ungdomsboliger	-	-	62,7	81,1	-18,4
14.51.44.	Ydelsesstøtte til kollektive bofællesskaber	-	-	0,2	0,4	-0,2

14.51.45.	Støtte til kollegier mv.	-	-	-	6,4	-6,4
14.51.50.	Boligsocialt Udviklingscenter (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	5,7	-	-	5,7	-
14.51.51.	Støtte til boligsocial indsats (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	16,1	-	-	16,1	-
14.51.52.	Støtte til startboliger til unge (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	37,3	-	3,7	9,6	31,4
14.51.55.	Indsats i ghettoområder (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	25,8	-	-	27,3	-1,5
14.51.56.	Indsats i udsatte boligområder (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	14,1	-	-	14,1	-
14.51.61.	Forsøg i det almene boligbyggeri *(Reservationsbev.)*	-	-	-	11,5	-11,5
14.51.62.	Energibesparelser i den almene boligsektor (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	-	-	-	9,5	-9,5
14.52.01.	Støtte til andelsboliger	-	-	14,0	26,2	-12,2
14.52.05.	Støtte til friplejeboliger	70,3	-	19,9	21,7	68,5
14.52.06.	Tilskud til indretning af servicearealer i tilknytning til friplejeboliger *(Lovbunden)*	9,0	-	-	5,1	3,9
14.52.11.	Rentesikring til andelsboliger	-	-	0,6	2,8	-2,2
14.52.12.	Rentebidrag til andelsboliger	-	-	0,4	19,0	-18,6
14.52.22.	Boligsparekontrakter	-	-	-	0,9	-0,9
14.53.01.	Byfornyelse (tekstanm. 2) *(Reservationsbev.)*	264,1	-	113,9	310,6	67,4
14.53.02.	Ydelsesstøtte til forbedringsarbejder	-	-	196,4	312,9	-116,5
14.53.03.	Tilskud til aftalt boligforbedring og privat byfornyelse	-	-	9,3	24,6	-15,3
14.53.04.	Rentesikring til sanering	-	-	0,6	1,0	-0,4
14.53.06.	Rente- og afdragsbidrag til forbedringsarbejder	-	-	29,1	60,0	-30,9
14.53.08.	Bygningsfornyelse i særligt kvarterløftsindsats (FL2000)	-	-	-	4,5	-4,5
14.53.09.	Målrettet byfornyelsesindsats i særligt belastede byområder	-	-	-	1,5	-1,5
14.53.11.	Oplysning og vejledning vedrørende byfornyelse og boliger (tekstanm. 2) *(Reservationsbev.)*	5,0	-	-	5,0	-
14.53.12.	Udredning og forsøg vedrørende byfornyelse (tekstanm. 2) *(Reservationsbev.)*	5,5	-	-	5,5	-
14.61.01.	Forebyggelse af kriminalitet mv. i socialt udsatte boligområder (tekstanm. 1 og 101) *(Reservationsbev.)*	-	-	-	8,0	-8,0
14.71.03.	Pulje til forsøgsvirksomhed i landdistrikterne (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	22,2	-	-	22,2	-
14.71.04.	Støtte til styrket indsats i udkantsområderne (tekstam. 2) *(Reservationsbev.)*	200,0	-	-	50,0	150,0
§ 15. Social- og Integrationsministeriet		**732,2**	-	-	**666,2**	**66,0**
15.11.34.	Parrådgivning *(Reservationsbev.)*	2,5	-	-	2,5	-
15.13.11.	Omstillingsinitiativer mv. (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	15,8	-	-	15,8	-
15.13.15.	Frivilligt socialt arbejde (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	50,9	-	-	50,9	-
15.13.22.	Mere viden om mennesker med handicap *(Reservationsbev.)*	7,5	-	-	3,9	3,6
15.13.23.	Rammebeløb til handicappede mv. (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	12,1	-	-	12,1	-
15.13.28.	Frivilligt arbejde inden for det sociale felt (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	34,4	-	-	31,7	2,7
15.13.31.	Tilbud om frivilligt arbejde som led i ungdomsuddannelser (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	1,8	-	-	1,8	-
15.14.11.	Efteruddannelse (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	0,8	-	-	0,8	-
15.14.14.	Handlekraftig indsats (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	5,6	-	-	5,6	-
15.14.16.	Forebyggelsesstrategi og inklusion (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	16,7	-	-	10,4	6,3
15.16.01.	Reservation til anbringelsesreformen (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	28,4	-	-	28,4	-

15.23.07.	Børnefamilieydelse til udsendte i 3. lande (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	1,9	-	-	1,9	-
15.25.09.	Centrale initiativer i forbindelse med Barnets Reform (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	23,8	-	-	23,8	-
15.25.11.	Samlet indsats til beskyttelse af børn mod overgreb mv. (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	27,5	-	-	27,5	-
15.64.07.	Handicappulje. Koloniophold m.v. for handicappede børn, unge og deres forældre (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	11,7	-	-	11,7	-
15.64.10.	Undervisning af døvblinde (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	1,2	-	-	1,2	-
15.64.12.	Sociale teknologier for mennesker med funktionsnedsættelser (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	5,2	-	-	5,2	-
15.73.01.	Tilskud til hel eller delvis dækning af rejseudgifter til, fra og i Grønland (tekstanm. 117) *(Reservationsbev.)*	0,4	-	-	0,4	-
15.74.01.	Styrket indsats over for personer udsat for seksuelle overgreb (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	18,6	-	-	18,6	-
15.74.09.	Psykologbehandling til seksuelt misbrugte (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	4,2	-	-	4,2	-
15.74.10.	Sociale tilbud til personer med sindslidelser (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	51,9	-	-	51,9	-
15.74.12.	Styrkelse af socialpsykiatrien (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	4,1	-	-	4,1	-
15.74.15.	Psykiatriaftale 2011-2014 *(Reservationsbev.)*	85,7	-	-	85,7	-
15.75.09.	National civilsamfundsstrategi *(Reservationsbev.)*	26,6	-	-	26,6	-
15.75.12.	Støtte til kvinder på vej ud af prostitution *(Reservationsbev.)*	27,7	-	-	11,8	15,9
15.75.16.	Center for Rusmiddelforskning (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	11,0	-	-	11,0	-
15.75.18.	Forstærket indsats over for kriminelle og kriminalitetstruede unge (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	9,8	-	-	5,2	4,6
15.75.20.	Centrale initiativer i forbindelse med styrket indsats mod ungdomskriminalitet (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	9,0	-	-	9,0	-
15.75.21.	Hjemløsestrategi (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	13,2	-	-	-	13,2
15.75.23.	Aktivitetstilbud på væresteder mv. (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	7,1	-	-	7,1	-
15.75.26.	Pulje til socialt udsatte grupper (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	64,0	-	-	63,4	0,6
15.75.27.	Fremme af kønsligestilling blandt kvinder og mænd (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	10,4	-	-	10,4	-
15.75.30.	Pulje til ældre- og pensionsområdet (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	38,1	-	-	25,8	12,3
15.75.35.	Initiativer for socialt udsatte grønlændere i Danmark (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	8,4	-	-	1,6	6,8
15.75.44.	Bedre overgang til voksenlivet - en styrkelse af efterværnsindsatsen *(Reservationsbev.)*	27,0	-	-	27,0	-
15.75.45.	Én indgang for alle børn *(Reservationsbev.)*	5,1	-	-	5,1	-
15.75.75.	Udviklingsinitiativer (tekstanm. 111) *(Reservationsbev.)*	15,2	-	-	15,2	-
15.75.77.	National handlingsplan om demens *(Reservationsbev.)*	1,0	-	-	1,0	-
15.77.01.	Tilskud vedrørende indvandrere og flygtninge (tekstanm. 8, 9 og 116) *(Reservationsbev.)*	27,0	-	-	27,0	-
15.77.02.	Styrkelse af integrations- og repatrieringsindsatsen (tekstanm. 8, 9 og 116) *(Reservationsbev.)*	12,6	-	-	12,6	-
15.77.03.	Styrket indsats over for kvinder og familier med etnisk minoritetsbaggrund (tekstanm. 8, 9 og 116) *(Reservationsbev.)*	2,0	-	-	2,0	-
15.77.05.	Opkvalificering af kommuner mv. (tekstanm.					

	111) *(Reservationsbev.)*	2,3	-	-	2,3	-
15.77.06.	Styrkelse af sammenhængskraften og forebyggelse af radikalisering (tekstanm. 8, 9 og 116) *(Reservationsbev.)*	2,0	-	-	2,0	-
§ 16. Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse		**583,8**	-	-	**686,6**	**-102,8**
16.21.02.	Sundhedsfremme og sygdomsforebyggelse (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	45,6	-	-	45,6	-
16.21.06.	Forebyggelse af ludomani (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	8,4	-	-	8,4	-
16.21.10.	Pulje til bekæmpelse af rygning blandt udsatte unge (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	4,2	-	-	4,2	-
16.21.11.	Pulje til opsøgende tandpleje for særligt socialt udsatte (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	4,0	-	-	4,0	-
16.21.12.	Pulje til børn og unge med kronisk sygdom (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	3,0	-	-	3,0	-
16.21.13.	Forebyggende indsats for overvægtige børn og unge (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	4,2	-	-	7,3	-3,1
16.21.14.	Pulje til styrket indsats i svangreomsorgen for udsatte gravide (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	4,6	-	-	4,6	-
16.21.31.	Pulje til fremme af seksuel og reproduktiv sundhed ift. udsatte grupper, etniske minoriteter og unge (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	5,2	-	-	5,2	-
16.21.36.	Pulje til sundhedsfremmende projekter, herunder alkoholkampagner og styrket behandlingsindsats mod alkoholmisbrug (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	5,0	-	-	-	5,0
16.21.46.	Forebyggelse af astma hos børn (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	5,6	-	-	5,6	-
16.21.50.	Tilskud til udvidet vejledning af astmapatienter (tekstanm.101) *(Reservationsbev.)*	3,7	-	-	3,7	-
16.21.54.	Tilskud til Julemærkehjem (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	3,5	-	-	3,5	-
16.21.55.	Tilskud til Sex & Sundhed (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	2,1	-	-	2,1	-
16.21.57.	Pulje til kommunale forsøgsprojekter og etablering af landsdækkende familieambulatoriefunktioner (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	31,7	-	-	31,7	-
16.21.63.	Behandling med lægeordineret heroin (tekstanmærkning 101) *(Reservationsbev.)*	66,3	-	-	66,3	-
16.21.65.	Forsøg med sundhedsrum (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	9,3	-	-	9,3	-
16.21.66.	Initiativer på narkotikaområdet, hvor "Københavner-modellen" anvendes *(Reservationsbev.)*	4,2	-	-	4,2	-
16.33.05.	Analyse- og oplysningsvirksomhed (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	2,4	-	-	2,4	-
16.33.16.	Nationalt Videnscenter for Demens (teksanm. 101) *(Reservationsbev.)*	6,4	-	-	6,4	-
16.51.10.	Styrket indsats for sindslidende - Handlingsplan for psykiatri (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	2,0	-	-	2,0	-
16.51.14.	"Lær at leve med" - program for angst og depression (teksanm. 101) *(Reservationsbev.)*	3,1	-	-	3,1	-
16.51.15.	Pulje til centrale initiativer i psykiatrien (teksanm. 101) *(Reservationsbev.)*	13,9	-	-	13,9	-
16.51.17.	Diverse tilskud (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	21,8	-	-	21,8	-
16.51.18.	Rehabilitering/genoptræning for udsatte patienter med hjerneskade (teksanm. 101) *(Reservationsbev.)*	-	-	-	42,3	-42,3
16.51.19.	Pulje til styrket indsats for unge med hjerneskade (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	-	-	-	24,5	-24,5
16.51.20.	Etablering af Neurorehabiliteringscenter på Glostrup Hospital (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	12,8	-	-	12,8	-
16.51.22.	Pulje til facilitering af løsninger på det præho-					

	spitale område m.v. i udkantsområder med store afstande (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	107,3	-	-	107,3	-
16.51.24.	Specialiseret behandlingstilbud målrettet fysisk sårede veteraner (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	4,9	-	-	4,9	-
16.51.25.	Pulje til pilotprojekter om brugerstyrede senge i psykiatrien (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	15,7	-	-	15,7	-
16.51.26.	Pulje til fremme af unges mentale sundhed (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	7,0	-	-	7,0	-
16.51.27.	Pulje til behandling til svært overvægtige børn (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	6,0	-	-	6,0	-
16.51.28.	Tilskud til Danske Hospitalsklovne (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	-	-	-	2,0	-2,0
16.51.29.	Pulje til sygehusenes varmtvandsbassiner (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	2,0	-	-	2,0	-
16.51.30.	Opprioritering af psykiatrien (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	134,6	-	-	134,6	-
16.51.33.	National handlingsplan for den ældre medicinske patient (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	2,9	-	-	2,9	-
16.51.51.	Tilskud til private sygehuse m.v.	7,6	-	-	7,6	-
16.51.53.	Tilskud til behandling af ludomani (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	21,8	-	-	21,8	-
16.51.69.	Pulje til oprettelse af hospicer (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	-	-	-	35,9	-35,9
16.51.79.	Styrkelse af indsatsen for mennesker med sindslidelser (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	1,0	-	-	1,0	-
**§ 17. Beskæftigelsesministeriet ..... **		**754,7**	**-**	**-**	**658,6**	**96,1**
17.11.03.	Beskæftigelsespolitisk forsøgs- og udredningsvirksomhed mv. (tekstanm. 115)	11,4	-	-	11,4	-
17.11.04.	Evaluering, analyse, forskning og oplysningsvirksomhed (tekstanm. 115) *(Reservationsbev.)*	0,4	-	-	0,4	-
17.21.05.	Forskning og forsøg på arbejdsmiljøområdet (tekstanm. 115) *(Reservationsbev.)*	1,4	-	-	1,4	-
17.21.08.	Arbejdsmiljøforskningsfond (tekstanm. 115) *(Reservationsbev.)*	54,5	-	-	54,5	-
17.21.14.	Økonomisk støtte til arbejdsmiljørådgivning *(Reservationsbev.)*	10,0	-	-	10,0	-
17.22.20.	Tilskud til branchearbejdsmiljøråd *(Reservationsbev.)*	40,3	-	-	40,3	-
17.41.12.	Beskæftigelsesrettede aktiviteter (tekstanm. 115) *(Reservationsbev.)*	10,0	-	-	12,0	-2,0
17.46.14.	Indsats ved større afskedigelser (tekstanm. 115) *(Reservationsbev.)*	21,8	-	-	21,8	-
17.46.16.	Regionale puljer til en aktiv beskæftigelsesindsats (tekstanm. 115) *(Reservationsbev.)*	20,6	-	-	20,6	-
17.46.30.	Styrket indsats for ledige ordblinde og læse- og skrivesvage (tekstanm. 115) *(Reservationsbev.)*	-	-	-	4,3	-4,3
17.46.67.	Flere i uddannelse og job - Indsats til kontanthjælpsmodtagere (tekstanm. 115) *(Reservationsbev.)*	216,9	-	-	94,0	122,9
17.46.70.	Tværgående aktiviteter mellem stat, kommuner og andre aktører (tekstanm. 115) *(Reservationsbev.)*	-	-	-	8,0	-8,0
17.46.71.	Fagpiloter (tekstanm. 115) *(Reservationsbev.)*	6,6	-	-	4,0	2,6
17.46.75.	Jobrotation til særlige grupper med videregående uddannelse (tekstanm. 115) *(Reservationsbev.)*	54,7	-	-	54,7	-
17.46.78.	Implementering af rehabiliteringsteam (tekstanm. 115) *(Reservationsbev.)*	5,5	-	-	41,5	-36,0
17.49.19.	Bekæmpelse af ungeledighed (tekstanm. 115) *(Reservationsbev.)*	39,3	-	-	44,0	-4,7
17.49.20.	Særlige indsatser for udsatte grupper og personer med handicap (tekstanm. 115) *(Reservationsbev.)*	21,9	-	-	14,0	7,9
17.49.42.	Opsøgende indsats over for selvforsørgede					

	(tekstanm. 115) *(Reservationsbev.)*	11,7	-	-	6,0	5,7
17.51.03.	Fonden for Forebyggelse og Fastholdelse (tekstanm. 20 og 115) *(Reservationsbev.)*	143,0	-	-	131,0	12,0
17.59.11.	Arbejdsmarkedstiltag for personer med handicap (tekstanm. 115) *(Reservationsbev.)*	43,3	-	-	43,3	-
17.59.12.	Socialøkonomiske virksomheder i beskæftigelsesindsatsen (tekstanm. 115) *(Reservationsbev.)*	16,3	-	-	16,3	-
17.59.16.	Støtte og rådgivning for au pairs (tekstanm. 20 og 115) *(Reservationsbev.)*	1,1	-	-	1,1	-
17.59.21.	Forebyggende indsatser for udsatte grupper og personer med handicap (tekstanm. 115) *(Reservationsbev.)*	21,2	-	-	21,2	-
17.59.31.	Seniorer på arbejdsmarkedet (tekstanm. 115) *(Reservationsbev.)*	2,8	-	-	2,8	-
§ 19.	**Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser**	**3.563,9**	**-**	**-**	**3.648,0**	**-84,1**
19.15.02.	Ikke obligatoriske programmer under Den Europæiske Rumorganisation (ESA)	340,6	-	-	113,5	227,1
19.15.03.	Internationalt forskningssamarbejde *(Reservationsbev.)*	215,2	-	-	215,2	-
19.17.04.	Andre programaktiviteter *(Reservationsbev.)*	38,0	-	-	38,3	-0,3
19.17.06.	Dansk e-infrastruktur Samarbejde *(Reservationsbev.)*	66,5	-	-	66,5	-
19.34.01.	Forsøgs- og udviklingsarbejde mv. i forbindelse med videregående uddannelser (tekstanm. 7, 178) *(Reservationsbev.)*	6,7	-	-	8,7	-2,0
19.36.07.	Forsøgs- og udviklingsarbejde m.v. i forbindelse med åben uddannelse og efteruddannelse (tekstanm. 7, 178) *(Reservationsbev.)*	10,2	-	-	7,2	3,0
19.41.11.	Det Strategiske Forskningsråd *(Reservationsbev.)*	539,0	-	-	840,1	-301,1
19.41.12.	Det Frie Forskningsråd *(Reservationsbev.)*	1.007,1	-	-	1.254,7	-247,6
19.41.14.	Pulje til forskningsinfrastruktur *(Reservationsbev.)*	26,5	-	-	26,5	-
19.43.01.	Frie midler til universiteterne *(Reservationsbev.)*	-	-	-	55,0	-55,0
19.55.05.	Støtte til Arktisk forskning (tekstanm. 7) *(Reservationsbev.)*	11,5	-	-	12,0	-0,5
19.55.07.	Højteknologifonden *(Reservationsbev.)*	387,4	-	-	232,4	155,0
19.74.01.	Udvikling af kompetence og teknologi mv. (tekstanm. 157) *(Reservationsbev.)*	915,2	-	-	777,9	137,3
§ 20.	**Ministeriet for Børn og Undervisning**	**577,0**	**-**	**-**	**732,9**	**-155,9**
20.29.07.	It i folkeskolen (tekstanm. 3 og 144) *(Reservationsbev.)*	123,9	-	-	80,0	43,9
20.29.08.	Evaluering og internationale undersøgelser i grundskolen (tekstanm. 3) *(Reservationsbev.)*	4,7	-	-	4,7	-
20.29.11.	Fagligt løft af folkeskolen *(Reservationsbev.)*	139,5	-	-	139,1	0,4
20.48.06.	Tilskud til kapacitetsudvidelser *(Reservationsbev.)*	-	-	-	34,1	-34,1
20.48.07.	Tilskud til naturfagsrenovering på gymnasier og udbydere af 2-årigt hf *(Reservationsbev.)*	-	-	-	5,8	-5,8
20.77.03.	Efteruddannelse (tekstanm. 144) *(Reservationsbev.)*	3,8	-	-	3,8	-
20.77.07.	Alternative skoleforløb (tekstanm. 3 og 144) *(Reservationsbev.)*	4,2	-	-	4,2	-
20.77.09.	Brug for alle unge (tekstanm. 3 og 144) *(Reservationsbev.)*	4,2	-	-	5,0	-0,8
20.82.02.	It-ydelser til uddannelsessektoren (tekstanm. 3 og 144) *(Reservationsbev.)*	0,9	-	-	0,9	-
20.84.01.	Danske kulturelle anliggender i Sydslesvig *(Reservationsbev.)*	5,1	-	-	2,5	2,6
20.86.07.	Særlige tilskud til bygningsformål med tilsagnsordning *(Reservationsbev.)*	-	-	-	200,2	-200,2
20.89.01.	Forsøgs- og udviklingsarbejde mv. (tekstanm. 3, 144 og 197) *(Reservationsbev.)*	158,5	-	-	122,7	35,8

20.89.03.	Driftstilskud mv. til foreninger og organisationer (tekstanm. 3 , 144 og 214) *(Reservationsbev.)*	121,3	-	-	124,3	-3,0
20.89.04.	Satspuljeinitiativer under Ministeriet for Børn og Undervisning (tekstanm. 3 og 144) *(Reservationsbev.)*	10,9	-	-	5,6	5,3
§ 21. Kulturministeriet		**2.715,0**	-	-	**2.715,0**	-
21.11.11.	Kulturstyrelsen (tekstanm. 174 og 187) *(Driftsbev.)*	5,2	-	-	5,2	-
21.11.32.	Kulturel rammebevilling *(Reservationsbev.)*	12,7	-	-	12,7	-
21.11.35.	Kultur i kommuner (tekstanm. 187) *(Reservationsbev.)*	45,0	-	-	45,0	-
21.11.45.	Kultur- og erhvervssamarbejde *(Reservationsbev.)*	2,5	-	-	2,5	-
21.11.62.	Dagblade, blade, tidsskrifter mv. *(Reservationsbev.)*	423,6	-	-	423,6	-
21.11.76.	Ikke-statslige anlægsopgaver *(Reservationsbev.)*	13,1	-	-	13,1	-
21.21.01.	Statens Kunstfond *(Reservationsbev.)*	324,2	-	-	324,2	-
21.21.14.	Tilskud til billedkunstneriske formål *(Reservationsbev.)*	4,0	-	-	4,0	-
21.21.46.	International kulturudveksling *(Reservationsbev.)*	3,4	-	-	3,4	-
21.23.11.	Tilskud til teatre mv. *(Reservationsbev.)*	375,7	-	-	375,7	-
21.23.21.	Egnsteatre og små storbyteatre *(Reservationsbev.)*	121,6	-	-	121,6	-
21.23.54.	Formidling af teaterforestillinger *(Reservationsbev.)*	74,1	-	-	74,1	-
21.24.03.	Tilskud til filmformål mv. (tekstanm. 25) *(Reservationsbev.)*	322,2	-	-	322,2	-
21.31.03.	Tilskud til biblioteksformål mv. (tekstanm. 187) *(Reservationsbev.)*	159,1	-	-	159,1	-
21.31.07.	Lige muligheder *(Reservationsbev.)*	7,3	-	-	7,3	-
21.33.12.	Fredede og bevaringsværdige bygninger (tekstanm. 187 og 193) *(Reservationsbev.)*	28,8	-	-	28,8	-
21.33.37.	Diverse tilskud til museer mv. (tekstanm. 192) *(Reservationsbev.)*	22,5	-	-	22,5	-
21.33.41.	Tilskud til drift af statsanerkendte museer (tekstanm. 14) *(Reservationsbev.)*	419,9	-	-	419,9	-
21.33.43.	Tilskud til udvikling af museumsområdet mv. *(Reservationsbev.)*	30,0	-	-	30,0	-
21.33.45.	Forskning på statslige og statsanerkendte museer *(Reservationsbev.)*	5,0	-	-	5,0	-
21.33.54.	Tilskud til zoologiske anlæg	38,0	-	-	38,0	-
21.42.10.	Det Jyske Kunstakademi og Det Fynske Kunstakademi (tekstanm. 189)	2,4	-	-	2,4	-
21.42.20.	Skuespillerskolerne (tekstanm. 189)	8,2	-	-	8,2	-
21.42.24.	Forfatterskolen	3,0	-	-	3,0	-
21.42.30.	Dramatikeruddannelsen (tekstanm. 189) *(Reservationsbev.)*	1,4	-	-	1,4	-
21.42.40.	Diverse tilskud mv. (tekstanm. 189 og 206) *(Reservationsbev.)*	16,3	-	-	16,3	-
21.51.31.	Forsøg og udvikling mv. i forbindelse med folkeoplysning (tekstanm. 28 og 187) *(Reservationsbev.)*	21,5	-	-	21,5	-
21.54.31.	Folkeoplysende aktiviteter (tekstanm. 187 og 200) *(Reservationsbev.)*	30,5	-	-	30,5	-
21.61.10.	Forskellige tilskud til idrætsformål (tekstanm. 187) *(Reservationsbev.)*	10,0	-	-	10,0	-
21.61.20.	Handlingsplan for store idrætsbegivenheder til Danmark (tekstanm. 187) *(Reservationsbev.)*	15,3	-	-	15,3	-
21.81.02.	Tilskud til lokal radio- og tv-produktion *(Reservationsbev.)*	49,3	-	-	49,3	-
21.81.16.	Public Service-Puljen *(Reservationsbev.)*	30,0	-	-	30,0	-
21.81.35.	Den fjerde landsdækkende FM-radiokanal *(Reservationsbev.)*	89,2	-	-	89,2	-

§ 22. Ministeriet for Ligestilling og Kirke		**25,4**	**-**	**-**	**26,3**	**-0,9**
22.11.21.	Fremme af kønsligestilling blandt mænd og kvinder (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	25,4	-	-	26,3	-0,9
§ 23. Miljøministeriet		**179,2**	**-**	**-**	**191,7**	**-12,5**
23.22.06.	Afhjælpende foranstaltninger, værditabsordning (tekstanm. 107) *(Reservationsbev.)*	24,9	-	-	24,9	-
23.22.08.	Teknologipulje *(Reservationsbev.)*	3,0	-	-	3,0	-
23.24.31.	Aktiviteter vedrørende bekæmpelsesmidler *(Reservationsbev.)*	19,4	-	-	19,4	-
23.26.11.	Nordisk Miljøfinansieringsselskab NEFCO (tekstanm. 4) *(Reservationsbev.)*	3,1	-	-	3,1	-
23.26.13.	Miljøstøtte til Arktis mv. (tekstanm. 104) *(Reservationsbev.)*	22,3	-	-	22,3	-
23.72.03.20.	Grønne partnerskaber	-	-	-	5,0	-5,0
23.73.12.	Skovbrugsforanstaltninger iht. skovloven *(Reservationsbev.)*	106,5	-	-	114,0	-7,5
§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri		**1.101,0**	**-**	**-**	**1.825,4**	**-724,4**
24.21.02.	Forskellige tilskud (tekstanm. 148, 151 og 157) *(Reservationsbev.)*	12,2	-	-	9,9	2,3
24.23.03.	Støtte til udvikling af landdistrikterne (tekstanm. 159 og 161) *(Reservationsbev.)*	727,2	-	-	1.258,5	-531,3
24.23.05.	Støtte til jordbrugets strukturudvikling mv. *(Reservationsbev.)*	-	-	-	0,6	-0,6
24.26.10.	Nationale tilskud inden for fiskerisektoren	-	-	-	0,1	-0,1
24.26.30.	Tilskud inden for fiskerisektoren med EU-medfinansiering (tekstanm. 161) *(Reservationsbev.)*	131,6	-	-	237,9	-106,3
24.33.02.	Tilskud til udvikling og demonstration (tekstanm. 154) *(Reservationsbev.)*	230,0	-	-	318,4	-88,4
§ 28. Transportministeriet		**64,5**	**-**	**-**	**201,7**	**-137,2**
28.21.23.	Vejdirektoratets tilskudspulje (tekstanm. 121) *(Reservationsbev.)*	-	-	-	137,2	-137,2
28.42.03.	Kystbeskyttelse, havne mv. (tekstanm. 121) *(Anlægsbev.)*	6,0	-	-	6,0	-
28.53.02.	Puljer til den kollektive trafik (tekstanm. 121) *(Reservationsbev.)*	58,5	-	-	58,5	-
§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet		**1.559,0**	**-**	**224,3**	**2.444,0**	**-660,7**
29.22.01.	Tilskud til energiforskning *(Reservationsbev.)*	375,6	-	-	270,0	105,6
29.22.02.	Green Labs DK *(Reservationsbev.)*	-	-	-	100,0	-100,0
29.24.08.	Forsøgsordning for elbiler (tekstanm. 104 og 108) *(Reservationsbev.)*	5,0	-	-	6,0	-1,0
29.24.14.	Infrastruktur til transport (tekstanm.115) *(Reservationsbev.)*	22,7	-	-	25,0	-2,3
29.24.15.	Etablering af partnerskabssamarbejde med kommuner *(Reservationsbev.)*	8,6	-	-	8,6	-
29.24.16.	Geotermi og store varmepumper *(Reservationsbev.)*	7,0	-	-	5,0	2,0
29.24.17.	Bølgekraftprojekter *(Reservationsbev.)*	12,1	-	-	6,0	6,1
29.24.19.	Vedvarende energi til proces *(Reservationsbev.)*	489,4	-	-	400,0	89,4
29.24.20.	Industriel kraftvarme *(Lovbunden)*	30,4	-	-	30,4	-
29.24.21.	Biogas (til transport og proces) *(Lovbunden)*	30,0	-	-	30,0	-
29.25.02.	Tilskud til dækning af kuldioxidafgift i visse virksomheder *(Lovbunden)*	13,0	-	-	13,0	-
29.25.07.	Statstilskud til el-intensive virksomheder *(Lovbunden)*	72,7	-	-	72,7	-
29.27.02.	Klimastøtte til Arktis mv. (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	15,3	-	-	20,0	-4,7
29.27.03.	Klimaprojekter i udviklingslande (tekstanm. 101) *(Reservationsbev.)*	-	-	-	30,0	-30,0
29.28.01.	Byggeri *(Reservationsbev.)*	15,9	-	-	15,9	-
29.28.02.	Statens Byggeforskningsinstitut *(Reservationsbev.)*	23,4	-	-	23,4	-
29.53.01.	Ejendomsvirksomhed vedrørende uddannelses-					

	og forskningsbygninger (tekstanm. 111) *(Statsvirksomhed)*	437,9	-	-	349,0	88,9
29.53.03.	Særlige anlægsopgaver *(Anlægsbev.)*	-	-	224,3	1.039,0	-814,7

31. Langfristet gæld

Underkontoen anvendes i statsregnskabet til at vise tilgang og afgang for langfristet gæld på det omkostningsbaserede område af finansloven. Der budgetteres ikke på underkontoen.

34. Kortfristet gæld

Underkontoen anvendes til at vise tilgang og afgang på kortfristet gæld på både det omkostnings- og udgiftsbaserede område af finansloven. Endvidere indtægtsføres ændringer i Eksport Kredit Fondens likviditet.

80. Tab på de individuelle statsgarantier

Underkontoen indeholder afsatte midler til afholdelse af udgifter til tidligere udgiftsførte, men ikke afholdte, tab vedrørende individuelle garantier, jf. lov nr. 68 af 3. februar 2009 om overgangsordning for statslig garanti. Overgangsordningen gav Finansiel Stabilitet A/S mulighed for at indgå aftale om ydelse af individuel statsgaranti for ikke-efterstillet, usikret gæld og for et særligt dækket obligations- eller særligt dækket realkreditobligationsudstedende instituts samt Danmarks Skibskredit A/S' supplerende sikkerhedsstillelse (junior covered bonds) med en løbetid på op til 3 år, jf. også § 08.23.05. Der er budgetteret med betalinger for hidtil kendte tab.

41.22. Fondenes beholdningsbevægelser

41.22.01. Fondenes beholdningsbevægelser

Statsregnskabet indeholder foruden traditionelle statsinstitutioner også regnskabstallene for en lille gruppe særlige fonde, bl.a. Den Sociale Pensionsfond og Tipsfondene. Disse særlige fondes aktiver og gældsposter optræder som en særlig regnskabspost i statsregnskabets balance.

På linie med statens øvrige beholdningsbevægelser, så kan der også optræde beholdningsbevægelser i de særlige fondes aktiver og gældsposter i løbet af finansåret. Denne hovedkonto benyttes til at vise sådanne beholdningsbevægelser.

Der budgetteres ikke på kontoen, men i statsregnskabet opgøres den konstaterede beholdningsbevægelse i finansåret.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	121,7	0,0	-	-	-	-	-
10. Fondenes beholdningsbevægelser (+ = formindskelse af nettoaktiver)							
Indtægt	**121,7**	**0,0**	-	-	-	-	-
63. Likvide beholdninger	-	-	-	-	-	-	-
98. Systemtekniske mellemregnings- og afstemningskonti	-	-	-	-	-	-	-
99. Adviseringer	*121,7*	*0,0*	-	-	-	-	-

Valutakursreguleringer

41.31. Valutakursreguleringer på den udenlandske statsgæld

Kontoen er den kalkulatoriske modpost til realiserede valutakursreguleringer på den udenlandske statsgæld på § 37. Renter. Indtægter (udgifter) på § 37. Renter posteres således som udgifter (indtægter) på § 41. Beholdningsbevægelser mv.

41.31.01. Realiserede valutakursreguleringer på den udenlandske statsgæld

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	2.076,7	1.903,7	2.941,8	864,3	-	-	-
Indtægtsbevilling	1.973,2	1.896,8	2.787,2	865,2	-	-	-
10. Realiserede valutakursreguleringer							
Udgift	**2.076,7**	**1.903,7**	**2.941,8**	**864,3**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	2.076,7	1.903,7	2.941,8	864,3	-	-	-
Indtægt	**1.973,2**	**1.896,8**	**2.787,2**	**865,2**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	*1.973,2*	*1.896,8*	*2.787,2*	*865,2*	-	-	-

10. Realiserede valutakursreguleringer

Jf. § 37.12.13.

41.31.02. Valutakursreguleringer på udenlandske genudlån

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	26,1	67,3	113,5	45,4	-	-	-
Indtægtsbevilling	65,6	18,5	2,8	30,2	-	-	-
10. Udenlandske genudlån							
Udgift	**26,1**	**67,3**	**113,5**	**45,4**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	26,1	67,3	-	-	-	-	-
54. Statslige udlån, tilgang	-	-	113,5	45,4	-	-	-
Indtægt	**65,6**	**18,5**	**2,8**	**30,2**	**-**	**-**	**-**
25. Finansielle indtægter	*65,6*	*18,5*	-	-	-	-	-
55. Statslige udlån, afgang	-	-	*2,8*	*30,2*	-	-	-

10. Udenlandske genudlån

Jf. § 37.61.02.

Strukturreformen

41.41. Strukturreformen

§ 41.41 Strukturreformen vedrører statens samlede porteføljе af aktiver og passiver overtaget i forbindelse med delingen af amterne mfl. pr. 1/1 2007. Herudover blev der i 2007 budgetteret med udbetaling af kontant kompensation til øvrige myndigheder, idet staten samlet set har overtaget en større andel af nettoformuen i amterne mfl. end foreskrevet i procedurebekendtgørelsen (LB nr. 877 af 16. september 2005 og LB nr. 380 af 25. april 2007).

Med lov om tillægsbevilling for 2007 er statens overtagne aktiver og passiver, kontant udligning til øvrige modtagne myndigheder mv. reguleret i henhold til det endelige resultat af delingen af amterne mfl., jf. anmærkningerne til Finansloven for 2007. De opgavehenførbare aktiver og passiver er i 2007 henført til forvaltning i de relevante statslige institutioner, mens de ikke-henførbare aktiver og passiver er overført til central under § 41.41. Strukturreformen. Porteføljen vil løbende blive søgt nedbragt.

41.41.04. Statens kontantafregning til afgivende myndigheder

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	220,1	-	-	-	-	-	-
10. Kontantudligning							
Udgift	**220,1**	-	-	-	-	-	-
26. Finansielle omkostninger	26,6	-	-	-	-	-	-
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	193,5	-	-	-	-	-	-

§ 42. Afdrag på statsgælden (netto)

Statsgældsafdrag, statsgældsoptagelse og træk på Danmarks Nationalbank, tidligere §§ 42-44, er med virkning fra finansår 2001 lagt sammen i § 42. Omlægningen er sket ud fra et ønske om at forenkle behandlingen af afdrag og optagelse af lån på finansloven.
Nettotallet angiver nettoafdraget på statsgælden.

Flerårsbudget:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgifter uden for udgiftsloft:							
Nettotal	-30.201,6	-81.620,1	-37.954,7	-22.659,6	-	-	-
Udgift	282.173,3	300.497,4	197.378,5	164.994,0	-	-	-
Indtægt	312.374,9	382.117,5	235.333,2	187.653,6	-	-	-
Specifikation af nettotal:							
Statens nettolånoptagelse	**-30.201,6**	**-81.620,1**	**-37.954,7**	**-22.659,6**	-	-	-
42.11. Indenlandsk statsgæld	-78.805,1	-42.520,2	-3.659,8	-23.807,7	-	-	-
42.12. Udenlandsk statsgæld	2.785,2	22.009,5	12.108,0	1.148,0	-	-	-
42.13. Træk på Danmarks National-bank	45.818,2	-61.109,4	-46.402,9	0,1	-	-	-

Artsoversigt:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Bevilling i alt	-30.201,6	-81.620,1	-37.954,7	-22.659,6	-	-	-
Aktivitet i alt	-30.201,6	-81.620,1	-37.954,7	-22.659,6	-	-	-
Udgift	282.173,3	300.497,4	197.378,5	164.994,0	-	-	-
Indtægt	312.374,9	382.117,5	235.333,2	187.653,6	-	-	-
Specifikation af aktivitet i alt:							
Finansielle poster:							
Udgift	-	-	-	217,1	-	-	-
Indtægt	199,0	-192,7	-	-	-	-	-
Kapitalposter:							
Udgift	282.173,3	300.497,4	197.378,5	164.776,9	-	-	-
Indtægt	312.175,9	382.310,2	235.333,2	187.653,6	-	-	-

Statens nettolånoptagelse

42.11. Indenlandsk statsgæld

42.11.01. Indenlandsk statsgæld

Som udgangspunkt budgetteres med optagelsen af indenlandske statslån svarende til statens indenlandske bruttofinansieringsbehov. Det indenlandske bruttofinansieringsbehov opgøres som bruttokassen fratrukket afdrag på den udenlandske statsgæld.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	218.893,8	224.891,7	172.798,5	135.783,0	-	-	-
Indtægtsbevilling	297.698,9	267.412,0	176.458,3	159.590,7	-	-	-
10. Statsobligationer							
Udgift	**71.274,1**	**66.718,8**	**67.376,9**	**59.605,0**	**-**	**-**	**-**
81. Statsgæld indland, afgang	71.274,1	66.718,8	67.376,9	59.605,0	-	-	-
Indtægt	**120.900,0**	**80.685,0**	**71.919,3**	**71.326,0**	**-**	**-**	**-**
80. Statsgæld indland, tilgang	*120.900,0*	*80.685,0*	*71.919,3*	*71.326,0*	-	-	-
15. Indeksobligationer, nominel værdi							
Indtægt	**-**	**9.945,0**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
80. Statsgæld indland, tilgang	-	*9.945,0*	-	-	-	-	-
30. Kortfristede statslån							
Udgift	**65.420,0**	**107.720,0**	**97.700,0**	**69.000,0**	**-**	**-**	**-**
81. Statsgæld indland, afgang	65.420,0	107.720,0	97.700,0	69.000,0	-	-	-
Indtægt	**84.160,0**	**108.460,0**	**83.500,0**	**69.000,0**	**-**	**-**	**-**
80. Statsgæld indland, tilgang	*84.160,0*	*108.460,0*	*83.500,0*	*69.000,0*	-	-	-
35. Valutaswaps							
Udgift	**-**	**5.955,2**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
81. Statsgæld indland, afgang	-	5.955,2	-	-	-	-	-
Indtægt	**1.148,1**	**2.638,7**	**1.148,1**	**2.638,1**	**-**	**-**	**-**
80. Statsgæld indland, tilgang	*1.148,1*	*2.638,7*	*1.148,1*	*2.638,1*	-	-	-
40. Køb og amortisation af obligation							
Udgift	**44.504,4**	**38.587,4**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
58. Værdipapirer, tilgang	44.504,4	38.587,4	-	-	-	-	-
Indtægt	**44.504,4**	**38.587,4**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
59. Værdipapirer, afgang	*44.504,4*	*38.587,4*	-	-	-	-	-
50. Emissionskurstab							
Udgift	**-2.987,2**	**-11.140,9**	**-3.068,8**	**-388,0**	**-**	**-**	**-**
56. Emmissionskurstab, tilgang	-2.987,2	-11.140,9	-	-	-	-	-
83. Statsgæld udland, afgang	-	-	-3.068,8	-388,0	-	-	-
51. Indeksobligationer, indeksering							
Udgift	**-**	**-232,2**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
56. Emmissionskurstab, tilgang	-	-232,2	-	-	-	-	-
Indtægt	**-**	**-**	**-**	**217,1**	**-**	**-**	**-**
80. Statsgæld indland, tilgang	-	-	-	*217,1*	-	-	-
52. Indeksobligationer, løbende indeksering							
Udgift	**-**	**-**	**-**	**217,1**	**-**	**-**	**-**
26. Finansielle omkostninger	-	-	-	217,1	-	-	-

60. Den Sociale Pensionsfond							
Udgift	**35.656,4**	**15.866,8**	**6.720,9**	**6.835,5**	-	-	-
58. Værdipapirer, tilgang	35.656,4	15.866,8	6.720,9	6.835,5	-	-	-
Indtægt	**43.365,0**	**26.559,6**	**15.816,7**	**15.831,0**	-	-	-
59. Værdipapirer, afgang	*43.365,0*	*26.559,6*	*15.816,7*	*15.831,0*	-	-	-
61. Højteknologifonden							
Udgift	**4.684,8**	**1.431,1**	**3.672,4**	**513,4**	-	-	-
58. Værdipapirer, tilgang	4.684,8	1.431,1	3.672,4	513,4	-	-	-
Indtægt	**3.023,1**	**301,2**	**3.446,8**	**326,6**	-	-	-
59. Værdipapirer, afgang	*3.023,1*	*301,2*	*3.446,8*	*326,6*	-	-	-
63. Fonden for Forebyggelse og Fastholdelse							
Udgift	**341,2**	**-14,4**	**397,1**	-	-	-	-
58. Værdipapirer, tilgang	341,2	-14,4	397,1	-	-	-	-
Indtægt	**598,2**	**235,0**	**627,4**	**252,2**	-	-	-
59. Værdipapirer, afgang	*598,2*	*235,0*	*627,4*	*252,2*	-	-	-
70. Ikke fordelt låntagning							
Indtægt	-	-	-	**-0,3**	-	-	-
80. Statsgæld indland, tilgang	-	-	-	*-0,3*	-	-	-

15. Indeksobligationer, nominel værdi

På denne konto bogføres den nominelle værdi af indeksobligationer ved udstedelse og afdrag.

20. Sikkerhedsstillelse vedr. derivater

På denne konto bogføres den sikkerhedsstillelse, som staten modtager fra swapmodparter og den sikkerhedsstillelse, som staten stiller til swapmodparter.

30. Kortfristede statslån

Kortfristet gæld er lån, der på udstedelsestidspunktet har en restløbetid på under et år.

35. Valutaswaps

På denne konto bogføres kronetransaktioner i forbindelse med valutaswaps fra kroner til fremmed valuta.

På valutaswappens indgåelsestidspunkt betaler staten kroner og modtager fremmed valuta og omvendt på udløbstidspunktet. På indgåelsestidspunktet bogføres kronebetalingen som en udgift, nedbringelse af finansiel gæld. På udløbstidspunktet bogføres det modtagne kronebeløb som en indtægt, forøgelse af finansiel gæld.

Valutaswappens transaktioner i fremmed valuta bogføres under optagelse og afdrag af finansiel gæld, jf. § 42.12.01.10. Langfristet gæld. Der budgetteres på kontoen, i det omfang det er muligt at forudsige omfanget af valutaswaps.

40. Køb og amortisation af obligation

Kontoen omfatter køb og amortisationer af statsobligationer som led i statsgældsforvaltningen. Der budgetteres ikke på kontoen, da det ikke er muligt at forudsige omfanget af køb og amortisation af obligationer.

50. Emissionskurstab

Jf. forklaringen under § 37.11.11. Fordelte emissionskurstab.

51. Indeksobligationer, indeksering

På denne konto bogføres værdien af den initiale og løbende indeksering. Underkontoen anvendes tillige ved afdrag af den indekseret værdi af den indekseret gæld.

52. Indeksobligationer, løbende indeksering

Når hovedstolen for de indekserede statsobligationer løbende indeksopskrives, registreres dette tillige som en låneomkostning. Kontoen anvendes til registrering heraf.

På underkonto § 37.11.12.10. Indeksopskrivning og § 41.11.11.10. Indeksopskrivning, indenlandsk statsgæld registreres låneomkostningerne i forbindelse med den løbende indeksering på tilsvarende vis, således at låneomkostningerne indgår i DAU-saldoen.

60. Den Sociale Pensionsfond

I henhold til lov nr. 521 af 1981 om Den Sociale Pensionsfond anbringes fondens midler i obligationer. Der henvises til § 37.51. Den Sociale Pensionsfond.

61. Højteknologifonden

Kontoen er oprettet i forbindelse med oprettelsen af Højteknologifonden, jf. § 19.55.07. Højteknologifonden og § 19.55.08. Højteknologifonden sekretariat. Vedrørende indskud i fonden henvises til § 35.11.52. I henhold til lov nr. 1459 af 22. december 2004 anbringes fondens midler i danske statsobligationer.

62. Finansieringsfonden til øgede uddelinger for Danmarks Grundforskningsfond

Kontoen er oprettet i forbindelse med oprettelsen af Finansieringsfonden til øgede uddelinger for Danmarks Grundforskningsfond, jf. § 19.17.04.21. Vedrørende indskud i fonden henvises til § 35.11.52. Fondens midler anbringes i danske statsobligationer.

63. Fonden for Forebyggelse og Fastholdelse

Kontoen er oprettet i forbindelse med ændringsforslaget og oprettelsen af Forebyggelsesfonden, jf. § 17.51.03 . Fonden for Forebyggelse og Fastholdelse og § 37.54.01. Driftsindtægter. Vedrørende indskud i fonden henvises til § 7.15.07.30. Fondens midler anbringes i danske statsobligationer.

70. Ikke fordelt låntagning

Budgetteknisk konto, hvor afvigelser mellem statens budgetterede indenlandske lånebehov og den budgetterede indenlandske lånoptagelse bogføres. Renter af § 42.11.01.70. er ikke budgetteret på § 37. Budgetteringen af ikke-fordelt låntagning på § 42.11.01. afspejler, at beløbet vil blive finansieret indenlandsk ved låntagning og/eller over statens konto i Danmarks Nationalbank (jf. § 42.13.01. Træk på Danmarks Nationalbank), hvorfor der ikke vil blive regnskabsført på kontoen.

42.12. Udenlandsk statsgæld

42.12.01. Udenlandsk statsgæld

Optagelsen af udenlandske statslån svarer som udgangspunkt ved budgetteringen til afdrag på den udenlandske statsgæld. Statens udenlandske låntagning er begrundet i hensynet til opretholdelse af en passende valutareserve.

Ikke-realiserede valutakursreguleringer konteres alene direkte på status.

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	63.279,5	75.605,7	24.580,0	29.211,0	-	-	-
Indtægtsbevilling	60.494,3	53.596,1	12.472,0	28.063,0	-	-	-
10. Langfristet gæld							
Udgift	**33.153,1**	**38.438,3**	**22.108,0**	**26.759,0**	**-**	**-**	**-**
83. Statsgæld udland, afgang	33.153,1	38.438,3	22.108,0	26.759,0	-	-	-
Indtægt	**32.328,4**	**16.282,8**	**10.000,0**	**25.611,0**	**-**	**-**	**-**
82. Statsgæld udland, tilgang	*32.328,4*	*16.282,8*	*10.000,0*	*25.611,0*	-	-	-
15. Ikke-realiserede valutakursregulering på langfristet statsgæld							
Indtægt	**184,8**	**-173,9**	-	-	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*184,8*	*-173,9*	-	-	-	-	-
30. Kortfristet gæld							
Udgift	**30.055,2**	**37.168,8**	**2.452,0**	**2.442,0**	**-**	**-**	**-**
83. Statsgæld udland, afgang	30.055,2	37.168,8	2.452,0	2.442,0	-	-	-
Indtægt	**27.966,9**	**37.506,0**	**2.472,0**	**2.452,0**	**-**	**-**	**-**
82. Statsgæld udland, tilgang	*27.966,9*	*37.506,0*	*2.472,0*	*2.452,0*	-	-	-
35. Ikke-realiserede valutakursregulering på kortfristet statsgæld							
Indtægt	**14,2**	**-18,8**	-	-	-	-	-
25. Finansielle indtægter	*14,2*	*-18,8*	-	-	-	-	-
40. Køb og amortisation af obligationer m.v.							
Udgift	-	-	-	-	-	-	-
58. Værdipapirer, tilgang	-	-	-	-	-	-	-
Indtægt	-	-	-	-	-	-	-
59. Værdipapirer, afgang	-	-	-	-	-	-	-
50. Emissionskurstab							
Udgift	**71,2**	**-1,4**	**20,0**	**10,0**	**-**	**-**	**-**
56. Emmissionskurstab, tilgang	71,2	-1,4	20,0	10,0	-	-	-

10. Langfristet gæld

På denne konto bogføres optagelse og afdrag af udenlandsk langfristet gæld til nominel værdi og valutakurs på henholdsvis optagelses- og afdragstidspunktet omregnet til kroner. Endvidere bogføres ikke realiserede valutakursreguleringer af den eksisterende gæld ved års ultimo under indtægt, forøgelse af finansiel gæld.

15. Ikke-realiserede valutakursregulering på langfristet statsgæld

Årets ikke-realiserede valutakursreguleringer på den langfristede udenlandske gæld i forhold til valutakursen primo året. Der budgetteres ikke på kontoen.

30. Kortfristet gæld

Kortfristet gæld er defineret som lån, der på udstedelsestidspunktet har en restløbetid på under et år.

35. Ikke-realiserede valutakursregulering på kortfristet statsgæld

Årets ikke-realiserede valutakursreguleringer på den kortfristede udenlandske gæld i forhold til valutakursen primo året. Der budgetteres ikke på kontoen.

40. Køb og amortisation af obligationer m.v.

Kontoen omfatter køb og amortisationer af statsobligationer som led i statsgældsforvaltningen. Der budgetteres ikke på kontoen, da det ikke er muligt at forudsige omfanget af køb og amortisation af obligationer.

50. Emissionskurstab

Emissionskurstabet udgøres af forskellen mellem låntagning til nominel værdi og låntagning til kursværdi. Kursomregning på emissionskurstab sker til afregningskurser.

42.13. Træk på Danmarks Nationalbank

42.13.01. Træk på Danmarks Nationalbank (tekstanm. 100)

Budgetspecifikation:

Mio. kr.	2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Indtægtsbevilling	-45.818,2	61.109,4	46.402,9	-0,1	-	-	-
20. Løbende konti (+ = nettotræk)							
Indtægt	**-45.518,4**	**62.240,4**	**46.402,9**	**-0,1**	**-**	**-**	**-**
63. Likvide beholdninger	*-45.518,4*	*62.240,4*	*46.402,9*	*-0,1*	-	-	-
30. Konto vedr. sikkerhedsstillelse ifm derivater							
Indtægt	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
63. Likvide beholdninger	-	-	-	-	-	-	-
60. Den Sociale Pensionsfonds konto							
Indtægt	**17,2**	**-1.486,2**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
63. Likvide beholdninger	*17,2*	*-1.486,2*	-	-	-	-	-
61. Højteknologifondens konto							
Indtægt	**-327,2**	**323,3**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
63. Likvide beholdninger	*-327,2*	*323,3*	-	-	-	-	-
63. Fonden for Forebyggelse og Fastholdelses konto							
Indtægt	**10,2**	**31,8**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
63. Likvide beholdninger	*10,2*	*31,8*	-	-	-	-	-

20. Løbende konti (+ = nettotræk)

Ændringer af indestående på kontoen vil blive bogført på denne konto i statsregnskabet.

30. Konto vedr. sikkerhedsstillelse ifm derivater

På denne konto bogføres ind- og udbetalinger vedr. den sikkerhedsstillelse, som staten modtager fra swapmodparter og den sikkerhedsstillelse, som staten stiller til swapmodparter.

Anmærkninger til tekstanmærkninger

Materielle bestemmelser.

Ad tekstanmærkning nr. 100.
Tekstanmærkningen er ny.
Tekstanmærkningen er optaget på finansloven i henhold til akt. 103 af 22. maj 2013. Tekstanmærkningen indeholder hjemmel til at finansministeren kan indgå aftaler om gensidig sikkerhedsstillelse i forbindelse med anvendelse af swaps i den løbende statsgældsforvaltning.
En swap er en finansiel kontrakt mellem to parter om at bytte betalinger inden for en fastlagt periode. De mest anvendte swaps er rente- og valutaswaps.
Indgåelse af swapaftaler med gensidig sikkerhedsstillelse medfører, at finansministeren skal stille sikkerhed for markedsværdien af de indgåede swapaftaler, som måtte komme i modpartens favør. Ved at indgå swaps med gensidig sikkerhedsstillelse reduceres modparternes fundingomkostninger til sikkerhedsstillelse, kreditrisiko og kapitalkrav. Gensidig sikkerhedsstillelse vil derfor medføre bedre vilkår for staten, når der indgås swapaftaler.

Forslag

til

FINANSLOV

for finansåret 2014

Tekst

Oversigtstabeller
Om finanslovforslagets opbygning

Finansmin. j.nr.: 13/01578

Forslag til finanslov for finansåret 2014 kan endvidere ses på Moderniseringsstyrelsens Internet-adresse http://www.oes-cs.dk under punktet *Bevillingslove og statsregnskaber*. Herfra kan også downloades en elektronisk udgave af publikationen til installation på en PC.

Indholdsfortegnelse

OVERSIGTSTABELLER
Hovedoversigt over statsbudgettet 4
Oversigt over udgiftsbudgettet 6
Oversigt over driftsudgifts-, indtægts- og anlægsbudgettet 8
Oversigt over de indbudgetterede rammebelagte lønudgifter 56
Oversigt over driftsudgifts-, indtægts- og anlægsbudgettet fordelt på standardkonti 57
Oversigt over videreførsel primo 2013 64
Oversigt over anlægsudgifter uden for udgiftsloft 66
Oversigt over udgiftsbudgettet 67

OM FINANSLOVFORSLAGETS OPBYGNING
Indledning 79
1. Statens budgetlægning 79
1.1. Budgetlov og udgiftslofter 79
1.2. Rammesystemet 80
1.3. Korrektioner af gældende udgiftslofter på finanslovforslaget for 2014 82
1.4. Samordning af statens og kommunernes udgifter 85
1.5. Retningslinjer for budgetlægningen 87
2. Bevillingssystemet 90
2.1. Folketingets behandling af finanslovforslaget 90
2.2. Bevillingsreglerne 90
3. Opslagsvejledning 95
3.1. Finanslovforslagets opbygning 95
3.2. Finanslovforslagets tekst 95
3.3. Finanslovforslagets anmærkninger 99
3.4. Finanslovens kontoplan 104
4. Ordforklaringer 106

Hovedoversigt over statsbudgettet

Mio. kr.	2012			
	Udgifter under delloft for drifts-udgifter	Udgifter under delloft for indkomst-overførsler	Udgifter uden for udgifts-lofter-	Indtægter
§ 1. Dronningen			76,1	
§ 2. Medlemmer af det kongelige hus m.fl.			25,8	
§ 3. Folketinget			1.014,4	
§ 5. Statsministeriet	147,6			
§ 6. Udenrigsministeriet	15.076,8			372,7
§ 7. Finansministeriet	24.081,1		1.851,8	1.633,3
§ 8. Erhvervs- og Vækstministeriet	6.997,4		300,7	2.021,1
§ 9. Skatteministeriet	5.970,3		-41,8	1.510,9
§ 10. Økonomi- og Indenrigsministeriet	1.051,1		204.721,2	8,7
§ 11. Justitsministeriet	17.108,0	316,2		2.050,6
§ 12. Forsvarsministeriet	22.951,2		234,4	
§ 14. Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter	807,1		-650,4	
§ 15. Social- og Integrationsministeriet	3.515,4	131.372,9	1.321,1	
§ 16. Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse	2.984,5		3.627,7	
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	2.300,8	48.953,9	18.302,3	-15.768,0
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	27.020,7	17.541,9	55,2	19,4
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	28.830,2	426,7	-11,3	-0,1
§ 21. Kulturministeriet	6.283,7		195,5	23,0
§ 22. Ministeriet for Ligestilling og Kirke	607,4		-0,3	
§ 23. Miljøministeriet	2.128,5		-53,6	27,4
§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri	2.887,9		36,2	0,2
§ 28. Transportministeriet	7.011,6	21,7	12.061,0	127,5
§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet	629,1		1.145,2	5.896,3
§ 35. Generelle reserver	9.676,4			
§ 36. Pensionsvæsenet	1,0	21.298,7		
I alt	188.067,7	219.932,0	244.211,3	-2.077,0
§ 37. Renter			24.065,7	3.555,1
§ 38. Skatter og afgifter	646,5	14.547,8		614.298,8
I alt	188.714,2	234.479,8	268.277,0	615.776,9
			Udgifter	Indtægter
Drifts-, anlægs- og udlånsbudget				-75.694,1
§ 40. Genudlån mv.			7.733,8	
§ 41. Beholdningsbevægelser mv.				1.807,8
§ 42. Afdrag på statsgælden (netto)			-81.620,1	
Total			-73.886,3	-73.886,3

2012, 2013, 2014

2013				2014			
Udgifter under delloft for drifts-udgifter	Udgifter under delloft for indkomst-overførsler	Udgifter uden for udgifts-lofter-	Indtægter	Udgifter under delloft for drifts-udgifter	Udgifter under delloft for indkomst-overførsler	Udgifter uden for udgifts-lofter-	Indtægter
		72,1				72,3	
		24,7				24,8	
		1.023,5				1.013,7	
141,0				141,4			
15.691,6			300,0	15.850,6			135,0
24.100,9		-1.114,0	1.572,3	23.708,7		-741,1	804,1
1.579,5		1.645,0	3.621,8	1.613,9		-53,5	2.267,0
5.775,9		-59,4	1.399,3	5.582,6		-35,5	1.468,4
1.075,8		194.806,9	8,0	929,6		196.609,6	8,0
17.348,4	326,7		2.350,0	17.402,8	345,8		2.478,9
22.788,1		325,9		19.857,7		2.624,0	
744,5		1.314,7		898,6		1.405,6	
3.101,8	138.996,8	1.761,8		3.036,3	144.102,3	1.801,4	
2.297,6		2.786,6		2.603,2		2.188,4	
2.442,1	49.524,4	17.247,6	12.049,5	2.268,5	48.633,1	15.808,7	11.823,7
27.478,6	18.812,0	-60,6	20,7	28.044,6	20.640,4	46,6	20,1
29.623,1	634,5	-18,1		29.877,5	539,4	5,8	
6.354,1		193,0	23,0	6.338,8		176,4	
587,7		23,6		586,3		23,8	
2.011,9		-31,2	32,0	1.948,8		-43,5	23,0
2.767,9		-18,4		3.053,8		-50,3	
7.491,3	25,5	15.018,5	241,8	9.120,2		14.046,6	747,4
933,7		-3,3	1.519,0	1.387,6		0,4	549,7
8.976,5		2.383,3		11.361,1		3.319,5	-247,9
1,5	22.056,3			1,4	22.730,8		
183.313,5	230.376,2	237.322,2	23.137,4	185.614,0	236.991,8	238.243,7	20.077,4
		24.045,5	2.259,8			21.653,6	-1.378,8
667,9	14.565,1		647.384,8	185,9	14.440,0	111,0	647.389,7
183.981,4	244.941,3	261.367,7	672.782,0	185.799,9	251.431,8	260.008,3	666.088,3
		Udgifter	Indtægter			Udgifter	Indtægter
			-17.508,4				-31.151,7
		17.823,4				-13.002,4	
			-2.622,9				-4.510,3
		-37.954,7				-22.659,6	
		-20.131,3	-20.131,3			-35.662,0	-35.662,0

Oversigt over udgiftsbudgettet

Mio. kr.	Loftstyrede udgifter			
	Delloft for driftsudgifter			
	Nettotal	Årets resultat	Forbrug af videreførsel	Bevilling
§ 1. Dronningen				
§ 2. Medlemmer af det kongelige hus m.fl.				
§ 3. Folketinget				
§ 5. Statsministeriet	141,4			141,4
§ 6. Udenrigsministeriet	15.850,6			15.850,6
§ 7. Finansministeriet	23.708,7			23.708,7
§ 8. Erhvervs- og Vækstministeriet	1.613,9	-20,0		1.593,9
§ 9. Skatteministeriet	5.582,6	-150,0		5.432,6
§ 10. Økonomi- og Indenrigsministeriet	929,6	-11,2	-3,8	914,6
§ 11. Justitsministeriet	17.402,8	-21,6	-21,3	17.359,9
§ 12. Forsvarsministeriet	19.857,7			19.857,7
§ 14. Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter	898,6	16,8		915,4
§ 15. Social- og Integrationsministeriet	3.036,3	-5,6	-89,4	2.941,3
§ 16. Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse	2.603,2	-25,0		2.578,2
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	2.268,5	-9,0	-16,0	2.243,5
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	28.044,6			28.044,6
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	29.877,5		-30,0	29.847,5
§ 21. Kulturministeriet	6.338,8		-20,0	6.318,8
§ 22. Ministeriet for Ligestilling og Kirke	586,3	-2,8		583,5
§ 23. Miljøministeriet	1.948,8			1.948,8
§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri	3.053,8	-17,3	-82,7	2.953,8
§ 28. Transportministeriet	9.120,2	-16,0	-40,2	9.064,0
§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet	1.387,6		-200,0	1.187,6
§ 35. Generelle reserver	11.361,1			11.361,1
§ 36. Pensionsvæsenet	1,4			1,4
§ 37. Renter				
§ 38. Skatter og afgifter	185,9			185,9
I alt	185.799,9	-261,7	-503,4	185.034,8

2014

Loftstyrede udgifter				Uden for udgiftslofter			
Delloft for indkomstoverførsler				Udgifter			
Nettotal	Årets resultat	Forbrug af videreførsel	Bevilling	Nettotal	Årets resultat	Forbrug af videreførsel	Bevilling
				72,3			72,3
				24,8			24,8
				1.013,7			1.013,7
				-741,1			-741,1
				-53,5			-53,5
				-35,5			-35,5
				196.609,6			196.609,6
345,8			345,8				
				2.624,0			2.624,0
				1.405,6			1.405,6
144.102,3			144.102,3	1.801,4			1.801,4
				2.188,4			2.188,4
48.633,1			48.633,1	15.808,7			15.808,7
20.640,4			20.640,4	46,6			46,6
539,4			539,4	5,8			5,8
				176,4		-39,9	136,5
				23,8			23,8
				-43,5			-43,5
				-50,3		-20,1	-70,4
				14.046,6		-112,3	13.934,3
				0,4			0,4
				3.319,5			3.319,5
22.730,8			22.730,8				
				21.653,6			21.653,6
14.440,0			14.440,0	111,0			111,0
251.431,8			251.431,8	260.008,3		-172,3	259.836,0

Oversigt over udgifter under delloft for driftsudgifter

Mio. kr.	Driftsposter		Interne statslige overførsler	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
§ 5. Statsministeriet	134,0	1,8	0,6	-
§ 6. Udenrigsministeriet	2.653,5	265,2	41,8	150,6
§ 7. Finansministeriet	2.529,7	671,0	349,2	595,8
§ 8. Erhvervs- og Vækstministeriet	2.231,8	1.039,5	51,1	34,3
§ 9. Skatteministeriet	5.726,6	117,9	26,6	33,4
§ 10. Økonomi- og Indenrigsministeriet	1.204,1	186,2	6,4	-
§ 11. Justitsministeriet	17.009,3	652,6	160,0	157,3
§ 12. Forsvarsministeriet	18.194,1	655,6	48,5	10,0
§ 14. Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter	174,8	66,0	227,0	193,2
§ 15. Social- og Integrationsministeriet	1.151,2	223,5	45,3	49,7
§ 16. Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse	2.607,1	1.657,1	49,5	45,4
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	1.715,9	381,2	103,1	434,3
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	1.417,3	56,4	117,7	750,3
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	1.203,1	254,4	31,7	33,2
§ 21. Kulturministeriet	3.499,0	815,0	63,5	48,6
§ 22. Ministeriet for Ligestilling og Kirke	62,7	4,3	2,2	1,3
§ 23. Miljøministeriet	2.676,8	937,8	309,2	399,5
§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri	2.257,3	680,9	379,1	817,2
§ 28. Transportministeriet	4.268,3	3.016,1	69,5	21,0
§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet	2.511,1	3.488,5	36,6	65,0
§ 35. Generelle reserver	-	-	-	-
§ 36. Pensionsvæsenet	0,0	-	-	-
I alt	73.227,8	15.170,9	2.118,6	3.840,2
§ 38. Skatter og afgifter	-	-	646,5	-
Total	73.227,8	15.170,9	2.765,1	3.840,2

2012

Øvrige overførsler		Finansielle poster		Kapitalposter		Netto-udgifter
Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	
14,3	-	0,6	0,1	-	5,8	141,8
12.452,2	92,7	110,9	0,3	408,4	-36,3	15.194,3
24.225,5	1.774,5	19,9	2,0	-	-47,3	24.128,4
6.442,5	761,4	19,5	63,6	172,9	85,2	6.934,0
339,6	12,1	41,6	0,7	-	78,5	5.891,9
144,6	122,3	5,3	0,9	-	-2,5	1.053,5
595,0	29,3	198,0	15,1	-	44,6	17.063,4
354,3	0,5	39,2	5,1	5.027,6	118,6	22.873,8
659,2	-1,3	2,4	0,0	1,6	32,3	774,8
2.766,3	178,8	5,1	0,4	-	32,6	3.482,8
2.198,3	208,7	49,5	8,7	-	102,8	2.881,7
1.317,3	39,7	20,7	1,0	-	-33,9	2.334,7
26.387,9	64,1	4,4	0,6	-	1,9	27.054,2
33.009,5	5.136,2	10,1	0,3	-	-7,2	28.837,4
3.918,7	470,3	132,3	3,0	7,1	33,4	6.250,3
549,4	1,3	0,1	0,0	-	1,4	606,0
425,2	15,4	61,6	1,5	10,0	107,0	2.021,5
9.609,5	7.922,4	27,5	0,7	35,7	64,8	2.823,1
5.503,2	34,1	18,4	1,8	225,2	-38,2	7.049,8
551,6	228,5	1.316,2	6,8	2,3	126,0	503,1
9.676,4	-	-	-	-	-	9.676,4
1,0	-	0,0	-	-	-	1,0
141.141,3	17.090,9	2.083,5	112,6	5.890,9	669,5	187.577,9
-	-	-	-	-	-	646,5
141.141,3	17.090,9	2.083,5	112,6	5.890,9	669,5	188.224,4

Oversigt over udgifter under delloft for driftsudgifter

Mio. kr.	Driftsposter		Interne statslige overførsler	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
§ 5. Statsministeriet	125,3	1,4	0,6	-
§ 6. Udenrigsministeriet	2.288,7	225,2	9,3	81,8
§ 7. Finansministeriet	2.505,6	773,4	394,6	751,9
§ 8. Erhvervs- og Vækstministeriet	2.166,6	1.097,7	60,4	59,2
§ 9. Skatteministeriet	5.558,8	129,9	43,1	47,0
§ 10. Økonomi- og Indenrigsministeriet	1.206,0	216,7	15,0	1,8
§ 11. Justitsministeriet	17.129,0	212,3	85,9	84,6
§ 12. Forsvarsministeriet	22.988,1	758,7	64,5	10,1
§ 14. Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter	173,1	85,7	158,8	100,2
§ 15. Social- og Integrationsministeriet	1.037,3	213,3	41,6	35,2
§ 16. Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse	2.513,1	1.757,4	49,8	31,6
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	1.702,9	344,3	254,2	475,4
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	1.311,4	141,1	48,5	417,6
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	1.091,5	192,6	14,7	27,1
§ 21. Kulturministeriet	3.363,2	767,7	45,5	17,1
§ 22. Ministeriet for Ligestilling og Kirke	53,8	3,9	1,6	1,1
§ 23. Miljøministeriet	2.428,1	972,4	462,2	541,4
§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri	2.150,2	666,4	332,0	867,3
§ 28. Transportministeriet	4.079,8	2.847,9	57,7	34,2
§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet	2.450,6	3.669,6	37,1	56,7
§ 35. Generelle reserver	-	-	-	-
§ 36. Pensionsvæsenet	1,6	-	-	-
I alt	76.324,7	15.077,6	2.177,1	3.641,3
§ 38. Skatter og afgifter	-	-	667,9	-
Total	76.324,7	15.077,6	2.845,0	3.641,3

2013

Øvrige overførsler		Finansielle poster		Kapitalposter		Netto-udgifter
Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	
16,2	-	0,4	0,1	-	-	141,0
13.752,3	96,5	99,1	-	-	54,3	15.691,6
24.416,6	1.707,6	11,8	2,5	0,1	7,1	24.086,2
1.067,6	624,8	20,8	0,9	34,6	90,2	1.477,2
300,0	3,6	57,6	3,1	-	-	5.775,9
149,8	84,0	8,4	0,9	-	15,9	1.059,9
717,8	433,5	159,6	13,5	-	35,5	17.312,9
466,3	-	48,1	10,1	-	-	22.788,1
594,5	10,1	4,1	-	-	0,5	734,0
2.418,9	149,0	1,5	-	-	19,2	3.082,6
1.728,3	212,6	8,3	0,3	-	-22,7	2.320,3
1.319,7	113,6	17,8	0,2	-	24,7	2.336,4
26.770,6	114,9	8,2	0,1	-	6,0	27.459,0
34.024,1	5.446,5	8,1	-	-	20,4	29.451,8
4.050,3	463,0	134,9	1,0	9,1	30,7	6.323,5
537,5	0,2	-	-	-	-	587,7
723,8	117,0	2,5	0,2	-	55,5	1.930,1
10.095,1	8.413,6	26,4	0,3	29,1	65,8	2.619,4
6.180,0	10,3	40,9	36,1	61,4	13,0	7.478,3
913,9	152,1	1.412,6	3,5	1,4	-	933,7
8.976,5	-	-	-	-	-	8.976,5
-	0,1	0,1	0,1	-	-	1,5
139.219,8	18.153,0	2.071,2	72,9	135,7	416,1	182.567,6
-	-	-	-	-	-	667,9
139.219,8	18.153,0	2.071,2	72,9	135,7	416,1	183.235,5

Oversigt over udgifter under delloft for driftsudgifter

Mio. kr.	Driftsposter		Interne statslige overførsler	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
§ 5. Statsministeriet	124,8	0,4	0,5	-
§ 6. Udenrigsministeriet	2.214,1	228,9	16,8	86,6
§ 7. Finansministeriet	2.643,7	1.129,4	402,1	737,5
§ 8. Erhvervs- og Vækstministeriet	1.857,8	800,3	54,1	47,7
§ 9. Skatteministeriet	5.306,0	126,4	29,6	36,7
§ 10. Økonomi- og Indenrigsministeriet	1.075,4	223,4	15,1	-
§ 11. Justitsministeriet	17.229,6	641,0	113,5	114,4
§ 12. Forsvarsministeriet	19.821,6	533,3	121,1	7,6
§ 14. Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter	179,1	100,1	135,3	86,8
§ 15. Social- og Integrationsministeriet	1.136,9	227,1	36,8	28,1
§ 16. Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse	2.406,4	1.553,6	28,4	10,9
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	1.690,5	362,0	235,9	538,7
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	1.252,4	180,2	25,7	417,2
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	1.030,0	141,6	17,6	6,5
§ 21. Kulturministeriet	3.245,7	780,1	41,4	17,8
§ 22. Ministeriet for Ligestilling og Kirke	54,9	3,6	2,0	1,2
§ 23. Miljøministeriet	2.256,9	931,2	368,3	403,7
§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri	2.146,2	646,0	268,7	352,1
§ 28. Transportministeriet	5.258,6	2.912,8	42,6	1,7
§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet	2.612,4	3.564,4	28,6	43,5
§ 35. Generelle reserver	-	-	-	-
§ 36. Pensionsvæsenet	0,5	-	-	-
I alt	73.543,5	15.085,8	1.984,1	2.938,7
§ 38. Skatter og afgifter	-	-	185,9	-
Total	73.543,5	15.085,8	2.170,0	2.938,7

2014

Øvrige overførsler		Finansielle poster		Kapitalposter		Netto-udgifter
Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	
16,2	-	0,3	-	-	-	141,4
13.996,9	107,0	99,1	-	-	53,8	15.850,6
24.236,9	1.722,4	16,7	1,5	0,1	-	23.708,7
1.145,6	639,9	10,5	0,7	34,5	20,0	1.593,9
360,5	3,4	55,9	2,9	-	150,0	5.432,6
151,6	94,0	6,3	1,4	-	15,0	914,6
666,9	22,3	162,5	13,3	-	21,6	17.359,9
423,3	-	37,6	5,0	-	-	19.857,7
767,9	0,1	3,3	-	-	-16,8	915,4
2.318,3	266,5	-	-	-	29,0	2.941,3
1.992,1	270,2	11,6	0,6	-	25,0	2.578,2
1.257,5	44,6	18,3	0,4	-	13,0	2.243,5
27.461,1	93,2	6,0	-	-	10,0	28.044,6
34.312,6	5.370,8	6,2	-	-	-	29.847,5
4.124,2	436,0	132,5	0,1	9,1	0,1	6.318,8
534,5	0,2	-	0,1	-	2,8	583,5
747,3	91,3	2,7	0,2	-	-	1.948,8
9.419,2	7.830,8	24,9	-	0,2	76,5	2.953,8
6.516,3	41,6	40,8	35,0	216,8	20,0	9.064,0
1.158,3	181,9	1.377,7	1,0	1,4	200,0	1.187,6
11.361,1	-	-	-	-	-	11.361,1
1,0	0,1	0,1	0,1	-	-	1,4
142.969,3	17.216,3	2.013,0	62,3	262,1	620,0	184.848,9
-	-	-	-	-	-	185,9
142.969,3	17.216,3	2.013,0	62,3	262,1	620,0	185.034,8

Oversigt over udgifter under delloft for driftsudgifter

Mio. kr.	Driftsposter		Interne statslige overførsler	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
§ 5. Statsministeriet	123,8	0,4	0,5	-
§ 6. Udenrigsministeriet	2.177,4	228,8	16,8	86,5
§ 7. Finansministeriet	2.566,2	1.140,9	375,2	692,6
§ 8. Erhvervs- og Vækstministeriet	1.803,6	785,6	54,1	47,8
§ 9. Skatteministeriet	5.174,3	130,4	29,6	36,7
§ 10. Økonomi- og Indenrigsministeriet	1.044,2	223,4	15,1	-
§ 11. Justitsministeriet	16.640,7	641,1	108,6	109,7
§ 12. Forsvarsministeriet	18.988,4	533,3	74,9	-
§ 14. Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter	172,7	107,7	133,0	84,4
§ 15. Social- og Integrationsministeriet	1.074,4	224,6	30,3	21,6
§ 16. Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse	2.318,9	1.535,1	28,4	10,9
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	1.568,3	333,8	158,4	524,5
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	1.221,4	167,6	25,7	417,2
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	983,3	138,6	17,6	6,5
§ 21. Kulturministeriet	3.184,8	757,4	38,2	14,6
§ 22. Ministeriet for Ligestilling og Kirke	46,9	3,6	1,2	0,4
§ 23. Miljøministeriet	2.235,4	937,3	336,4	364,3
§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri	1.940,0	633,7	271,8	363,0
§ 28. Transportministeriet	5.136,1	2.938,9	42,0	1,7
§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet	2.450,2	3.574,7	28,6	42,7
§ 35. Generelle reserver	-	-	-	-
§ 36. Pensionsvæsenet	0,5	-	-	-
I alt	70.851,5	15.036,9	1.786,4	2.825,1
§ 38. Skatter og afgifter	-	-	-	-
Total	70.851,5	15.036,9	1.786,4	2.825,1

2015

Øvrige overførsler		Finansielle poster		Kapitalposter		Netto-udgifter
Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	
16,2	-	0,2	-	-	-	140,3
13.994,7	106,6	99,1	-	-	51,6	15.814,5
23.402,1	1.722,9	14,5	2,1	0,1	11,4	22.788,2
1.205,0	714,7	9,6	0,6	129,5	-	1.653,1
314,6	3,7	54,6	3,2	-	-	5.399,1
151,6	94,0	6,2	1,4	-	-	898,3
853,1	1,0	156,6	13,3	-	-	16.993,9
417,9	-	37,6	5,0	-	-	18.980,5
668,5	0,1	2,1	-	-	-25,4	809,5
2.127,4	192,2	-	-	-	-	2.793,7
1.773,8	270,2	10,2	0,6	-	-	2.314,5
1.187,0	36,6	16,6	0,4	-	-	2.035,0
27.612,8	90,2	6,8	-	-	10,0	28.181,7
34.101,5	5.309,7	6,1	-	-	-	29.653,7
3.984,2	284,5	131,3	0,1	9,1	0,1	6.290,9
512,0	0,2	-	0,1	-	-	555,8
762,1	90,8	2,7	0,2	-	-	1.944,0
9.308,3	7.652,0	24,1	-	0,2	-	2.895,7
6.087,0	5,4	40,5	35,0	154,9	14,7	8.464,8
974,8	184,7	1.382,1	1,0	1,4	-	1.034,0
12.471,4	-	-	-	-	-	12.471,4
1,0	0,1	0,1	0,1	-	-	1,4
141.927,0	16.759,6	2.001,0	63,1	295,2	62,4	182.114,0
-	-	-	-	-	-	-
141.927,0	16.759,6	2.001,0	63,1	295,2	62,4	182.114,0

Oversigt over udgifter under delloft for driftsudgifter

Mio. kr.	Driftsposter		Interne statslige overførsler	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
§ 5. Statsministeriet	122,8	0,4	0,5	-
§ 6. Udenrigsministeriet	2.129,8	228,6	16,8	85,4
§ 7. Finansministeriet	2.549,7	1.161,4	338,4	655,8
§ 8. Erhvervs- og Vækstministeriet	1.713,9	788,2	54,1	47,8
§ 9. Skatteministeriet	5.049,9	128,3	29,6	36,7
§ 10. Økonomi- og Indenrigsministeriet	1.027,3	223,4	15,1	-
§ 11. Justitsministeriet	16.134,5	641,1	107,6	109,2
§ 12. Forsvarsministeriet	18.793,4	533,3	74,9	-
§ 14. Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter	156,1	107,7	132,4	83,8
§ 15. Social- og Integrationsministeriet	1.038,6	227,9	26,5	17,8
§ 16. Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse	2.316,9	1.569,3	28,4	10,9
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	1.406,3	328,8	65,5	87,2
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	1.208,3	166,6	25,7	417,2
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	939,0	138,6	17,6	6,5
§ 21. Kulturministeriet	3.140,0	747,9	36,4	12,8
§ 22. Ministeriet for Ligestilling og Kirke	45,9	3,6	1,2	0,4
§ 23. Miljøministeriet	2.048,8	928,0	312,3	216,1
§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri	1.877,1	620,5	271,5	361,8
§ 28. Transportministeriet	5.015,0	2.937,1	41,3	1,7
§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet	2.426,3	3.625,8	28,6	35,8
§ 35. Generelle reserver	-	-	-	-
§ 36. Pensionsvæsenet	0,5	-	-	-
I alt	69.140,1	15.106,5	1.624,4	2.186,9
§ 38. Skatter og afgifter	-	-	-	-
Total	69.140,1	15.106,5	1.624,4	2.186,9

2016

Øvrige overførsler		Finansielle poster		Kapitalposter		Netto-udgifter
Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	
16,2	-	0,2	-	-	-	139,3
13.969,4	105,7	99,1	-	-	55,9	15.739,5
23.946,6	1.722,9	12,4	2,0	0,1	11,4	23.293,7
675,1	445,8	9,6	0,6	68,6	-	1.238,9
315,2	3,5	51,7	3,0	-	-	5.274,9
151,6	94,0	6,2	1,4	-	-	881,4
1.073,8	1,0	153,0	13,3	-	-	16.704,3
416,6	-	37,6	5,0	-	-	18.784,2
424,8	0,1	0,9	-	-	-33,4	556,0
2.049,9	173,2	-	-	-	-	2.696,1
1.590,2	270,2	9,0	0,6	-	-	2.093,5
688,6	36,6	14,9	0,4	-	-	1.722,3
28.049,5	90,2	6,9	-	-	10,0	28.606,4
33.820,6	5.302,3	6,1	-	-	-	29.335,9
3.935,8	286,3	129,9	0,1	9,1	0,1	6.204,0
512,0	0,2	-	0,1	-	-	554,8
770,2	80,8	2,7	0,2	-	-	1.908,9
9.115,2	7.555,9	23,5	-	0,2	-	2.749,3
5.974,2	5,4	40,3	35,0	92,9	-0,5	8.185,0
1.000,9	188,6	1.411,1	1,0	1,4	-	1.017,1
13.188,1	-	-	-	-	-	13.188,1
1,0	0,1	0,1	0,1	-	-	1,4
141.685,5	16.362,8	2.015,2	62,8	172,3	43,5	180.875,0
-	-	-	-	-	-	-
141.685,5	16.362,8	2.015,2	62,8	172,3	43,5	180.875,0

Oversigt over udgifter under delloft for driftsudgifter

Mio. kr.	Driftsposter		Interne statslige overførsler	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
§ 5. Statsministeriet	121,8	0,4	0,5	-
§ 6. Udenrigsministeriet	2.095,0	228,5	16,8	84,3
§ 7. Finansministeriet	2.555,6	1.190,8	320,8	638,2
§ 8. Erhvervs- og Vækstministeriet	1.685,7	782,5	54,1	47,9
§ 9. Skatteministeriet	4.907,4	126,5	29,6	36,7
§ 10. Økonomi- og Indenrigsministeriet	1.009,1	223,4	15,1	-
§ 11. Justitsministeriet	15.359,5	641,0	106,1	107,7
§ 12. Forsvarsministeriet	18.679,1	533,3	74,7	-
§ 14. Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter	154,8	107,7	132,4	83,8
§ 15. Social- og Integrationsministeriet	1.015,0	229,4	26,2	17,5
§ 16. Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse	2.308,6	1.574,6	28,4	10,9
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	1.372,5	323,7	64,6	31,2
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	1.151,5	166,4	25,7	417,2
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	928,1	138,6	17,6	6,5
§ 21. Kulturministeriet	3.118,4	739,9	36,4	12,8
§ 22. Ministeriet for Ligestilling og Kirke	45,0	3,6	1,2	0,4
§ 23. Miljøministeriet	2.022,2	926,7	312,3	216,1
§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri	1.835,0	609,3	271,4	361,7
§ 28. Transportministeriet	4.994,8	2.943,6	41,3	1,7
§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet	2.327,2	3.605,5	28,6	35,8
§ 35. Generelle reserver	-	-	-	-
§ 36. Pensionsvæsenet	0,5	-	-	-
I alt	67.686,8	15.095,4	1.603,8	2.110,4
§ 38. Skatter og afgifter	-	-	-	-
Total	67.686,8	15.095,4	1.603,8	2.110,4

2017

Øvrige overførsler		Finansielle poster		Kapitalposter		Netto-udgifter
Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	
16,2	-	0,1	-	-	-	138,2
13.999,7	105,2	99,1	-	-	86,3	15.706,3
23.170,9	1.721,4	12,5	2,0	0,1	11,4	22.496,1
803,1	613,8	9,6	0,6	68,6	-	1.176,3
318,2	3,4	46,2	2,9	-	-	5.131,9
151,6	94,0	6,2	1,4	-	-	863,2
1.496,7	1,0	136,4	13,3	-	-	16.335,7
415,6	-	37,6	5,0	-	-	18.668,7
404,1	0,1	0,9	-	-	-33,4	534,0
2.033,6	168,4	-	-	-	-	2.659,5
1.565,0	270,2	8,1	0,6	-	-	2.053,8
591,2	36,6	13,4	0,4	-	-	1.649,8
27.210,0	90,3	6,6	-	-	10,0	27.709,9
33.188,9	5.318,6	6,1	-	-	-	28.677,0
3.927,6	288,1	128,7	0,1	9,1	0,1	6.179,2
512,0	0,2	-	0,1	-	-	553,9
733,8	80,4	2,7	0,2	-	0,1	1.847,5
9.087,5	7.554,4	23,5	-	0,2	-	2.692,2
5.943,8	5,4	40,0	35,0	-	-0,6	8.034,8
1.057,2	189,8	1.418,7	1,0	1,4	-	1.001,0
13.969,4	-	-	-	-	-	13.969,4
1,0	0,1	0,1	0,1	-	-	1,4
140.597,1	16.541,4	1.996,5	62,7	79,4	73,9	178.079,8
-	-	-	-	-	-	-
140.597,1	16.541,4	1.996,5	62,7	79,4	73,9	178.079,8

Oversigt over udgifter under delloft for indkomstoverførsler

Mio. kr.	Driftsposter		Interne statslige overførsler	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
§ 11. Justitsministeriet	-	0,0	-	-
§ 15. Social- og Integrationsministeriet	-	1,9	0,3	11.980,0
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	-	-	4,0	-
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	0,0	-	-	-
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	-	-	-	-
§ 28. Transportministeriet	-	-	-	-
§ 36. Pensionsvæsenet	-	-	-	4,4
I alt	0,0	2,0	4,3	11.984,4
§ 38. Skatter og afgifter	-	-	-	-
Total	0,0	2,0	4,3	11.984,4

2012

Øvrige overførsler		Finansielle poster		Kapitalposter		Netto-udgifter
Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	
399,7	83,5	-	-	-	-	316,2
143.346,8	34,3	-	19,9	348,4	286,5	131.372,9
49.273,2	323,2	0,0	0,0	-	-	48.953,9
17.903,5	361,6	-	-	-	-	17.541,9
1.506,4	1.079,7	-	-	-	-	426,7
21,7	-	-	-	-	-	21,7
24.538,6	3.184,7	-	50,8	-	-	21.298,7
236.989,9	5.066,9	0,0	70,7	348,4	286,5	219.932,0
14.547,8	-	-	-	-	-	14.547,8
251.537,7	5.066,9	0,0	70,7	348,4	286,5	234.479,8

Oversigt over udgifter under delloft for indkomstoverførsler

Mio. kr.	Driftsposter		Interne statslige overførsler	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
§ 11. Justitsministeriet	-	-	-	-
§ 15. Social- og Integrationsministeriet	-	2,0	0,5	12.410,0
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	-	-	5,8	-
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	-	-	-	-
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	-	-	-	-
§ 28. Transportministeriet	-	-	-	-
§ 36. Pensionsvæsenet	-	-	-	4,3
I alt	-	2,0	6,3	12.414,3
§ 38. Skatter og afgifter	-	-	-	-
Total	-	2,0	6,3	12.414,3

2013

Øvrige overførsler		Finansielle poster		Kapitalposter		Netto-udgifter
Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	
392,7	66,0	-	-	-	-	326,7
151.403,8	31,0	-	15,0	320,5	270,0	138.996,8
50.095,9	577,3	-	-	-	-	49.524,4
19.190,0	378,0	-	-	-	-	18.812,0
1.702,0	1.067,5	-	-	-	-	634,5
25,5	-	-	-	-	-	25,5
25.171,6	3.060,2	-	50,8	-	-	22.056,3
247.981,5	5.180,0	-	65,8	320,5	270,0	230.376,2
14.565,1	-	-	-	-	-	14.565,1
262.546,6	5.180,0	-	65,8	320,5	270,0	244.941,3

Oversigt over udgifter under delloft for indkomstoverførsler

Mio. kr.	Driftsposter		Interne statslige overførsler	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
§ 11. Justitsministeriet	-	-	-	-
§ 15. Social- og Integrationsministeriet	-	2,0	-	12.510,0
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	-	-	3,9	-
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	-	-	-	-
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	-	-	-	-
§ 28. Transportministeriet	-	-	-	-
§ 36. Pensionsvæsenet	-	-	-	4,3
I alt	-	2,0	3,9	12.514,3
§ 38. Skatter og afgifter	-	-	-	-
Total	-	2,0	3,9	12.514,3

2014

Øvrige overførsler		Finansielle poster		Kapitalposter		Netto-udgifter
Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	
425,8	80,0	-	-	-	-	345,8
156.582,8	31,0	-	8,0	340,5	270,0	144.102,3
49.259,8	630,6	-	-	-	-	48.633,1
21.056,2	415,8	-	-	-	-	20.640,4
1.634,7	1.095,3	-	-	-	-	539,4
-	-	-	-	-	-	-
25.853,2	3.058,8	-	59,3	-	-	22.730,8
254.812,5	5.311,5	-	67,3	340,5	270,0	236.991,8
14.440,0	-	-	-	-	-	14.440,0
269.252,5	5.311,5	-	67,3	340,5	270,0	251.431,8

Oversigt over udgifter under delloft for indkomstoverførsler

Mio. kr.	Driftsposter		Interne statslige overførsler	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
§ 11. Justitsministeriet	-	-	-	-
§ 15. Social- og Integrationsministeriet	-	2,0	-	12.800,0
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	-	-	4,0	-
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	-	-	-	-
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	-	-	-	-
§ 28. Transportministeriet	-	-	-	-
§ 36. Pensionsvæsenet	-	-	-	4,3
I alt	-	2,0	4,0	12.804,3
§ 38. Skatter og afgifter	-	-	-	-
Total	-	2,0	4,0	12.804,3

2015

Øvrige overførsler		Finansielle poster		Kapitalposter		Netto-udgifter
Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	
425,0	80,0	-	-	-	-	345,0
158.529,0	31,0	-	8,0	340,5	270,0	145.758,5
48.470,8	602,6	-	-	-	-	47.872,2
21.551,7	425,7	-	-	-	-	21.126,0
1.626,4	1.095,3	-	-	-	-	531,1
-	-	-	-	-	-	-
25.958,8	2.987,1	-	50,8	-	-	22.916,6
256.561,7	5.221,7	-	58,8	340,5	270,0	238.549,4
-	-	-	-	-	-	-
256.561,7	5.221,7	-	58,8	340,5	270,0	238.549,4

Oversigt over udgifter under delloft for indkomstoverførsler

Mio. kr.	Driftsposter		Interne statslige overførsler	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
§ 11. Justitsministeriet	-	-	-	-
§ 15. Social- og Integrationsministeriet	-	2,0	-	12.930,0
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	-	-	4,0	-
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	-	-	-	-
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	-	-	-	-
§ 28. Transportministeriet	-	-	-	-
§ 36. Pensionsvæsenet	-	-	-	4,3
I alt	-	2,0	4,0	12.934,3
§ 38. Skatter og afgifter	-	-	-	-
Total	-	2,0	4,0	12.934,3

2016

Øvrige overførsler		Finansielle poster		Kapitalposter		Netto-udgifter
Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	
425,3	80,0	-	-	-	-	345,3
160.881,3	31,0	-	8,0	340,5	270,0	147.980,8
46.935,2	602,3	-	-	-	-	46.336,9
21.609,6	426,4	-	-	-	-	21.183,2
1.630,0	1.072,9	-	-	-	-	557,1
-	-	-	-	-	-	-
25.997,6	2.904,0	-	50,8	-	-	23.038,5
257.479,0	5.116,6	-	58,8	340,5	270,0	239.441,8
-	-	-	-	-	-	-
257.479,0	5.116,6	-	58,8	340,5	270,0	239.441,8

Oversigt over udgifter under delloft for indkomstoverførsler

Mio. kr.	Driftsposter		Interne statslige overførsler	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
§ 11. Justitsministeriet	-	-	-	-
§ 15. Social- og Integrationsministeriet	-	2,0	-	13.110,0
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	-	-	4,1	-
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	-	-	-	-
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	-	-	-	-
§ 28. Transportministeriet	-	-	-	-
§ 36. Pensionsvæsenet	-	-	-	4,3
I alt	-	2,0	4,1	13.114,3
§ 38. Skatter og afgifter	-	-	-	-
Total	-	2,0	4,1	13.114,3

2017

Øvrige overførsler		Finansielle poster		Kapitalposter		Netto-udgifter
Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	
425,0	80,0	-	-	-	-	345,0
162.813,2	31,0	-	8,0	340,5	270,0	149.732,7
44.879,6	608,4	-	-	-	-	44.275,3
21.450,3	423,3	-	-	-	-	21.027,0
1.627,8	1.039,4	-	-	-	-	588,4
-	-	-	-	-	-	-
25.979,2	2.828,2	-	50,8	-	-	23.095,9
257.175,1	5.010,3	-	58,8	340,5	270,0	239.064,3
-	-	-	-	-	-	-
257.175,1	5.010,3	-	58,8	340,5	270,0	239.064,3

Oversigt over udgifter uden for udgiftsloft

Mio. kr.	Driftsposter		Interne statslige overførsler	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
§ 1. Dronningen	76,1	-	-	-
§ 2. Medlemmer af det kongelige hus m.fl.	25,8	-	-	-
§ 3. Folketinget	658,1	6,1	-	-
§ 7. Finansministeriet	0,7	70,3	-	-
§ 8. Erhvervs- og Vækstministeriet	0,0	-	-	-
§ 9. Skatteministeriet	-	-	2,0	-
§ 10. Økonomi- og Indenrigsministeriet	-	-	-	-
§ 12. Forsvarsministeriet	-458,8	7,1	-	-
§ 14. Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter	-1.663,4	-410,3	7,3	-
§ 15. Social- og Integrationsministeriet	-	-	-	-
§ 16. Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse	-	-	-	-
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	-	0,4	-	-
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	18,3	16,2	14,0	0,4
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	50,6	50,3	-	12,9
§ 21. Kulturministeriet	97,8	0,0	-	-
§ 22. Ministeriet for Ligestilling og Kirke	-	-	-	-
§ 23. Miljøministeriet	95,5	127,0	11,6	15,2
§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri	1,6	1,0	58,2	77,6
§ 28. Transportministeriet	4.899,3	203,8	15,6	-
§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet	10,7	51,4	-	-
§ 35. Generelle reserver	-	-	-	-
I alt	3.812,3	123,2	108,9	106,2
§ 37. Renter	31,9	42,5	6,0	-
§ 38. Skatter og afgifter	-	-	-	-
Total	3.844,3	165,8	114,9	106,2

2012

Øvrige overførsler		Finansielle poster		Kapitalposter		Netto-udgifter
Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	
-	-	-	-	-	-	76,1
-	-	-	-	-	-	25,8
368,6	7,0	0,2	0,1	0,7	-5,1	1.019,5
3.305,1	3.016,8	-	-	2.318,2	685,2	1.851,8
-	16,5	333,8	-13,6	-	30,1	300,7
15,4	-	-	13,6	1,3	46,9	-41,8
205.750,2	1.028,9	-	-	-	-	204.721,2
-	-	-	-	880,7	180,4	234,4
780,5	198,3	37,4	37,4	656,2	643,1	-650,4
1.424,3	-	1,9	-	265,6	370,7	1.321,1
3.627,7	-	-	-	-	-	3.627,7
31.568,4	13.265,3	-	0,5	-	-	18.302,3
64,7	8,3	213,7	592,4	6.089,3	5.727,6	55,2
14,0	-	0,0	0,8	56,0	67,8	-11,3
0,3	-	0,0	-	124,1	26,7	195,5
18,7	19,0	-	-	-	-	-0,3
2,6	13,1	0,0	0,0	71,4	79,3	-53,6
0,1	30,3	15,3	2,4	126,6	54,3	36,2
319,7	46,3	10,6	-	7.286,4	220,5	12.061,0
1.185,6	-	0,3	0,0	-	-	1.145,2
-	-	-	-	-	-	-
248.446,0	17.649,7	613,2	633,7	17.876,4	8.127,5	244.216,4
-	-	36.225,8	12.155,5	-	-	24.065,7
-	-	-	-	-	-	-
248.446,0	17.649,7	36.839,0	12.789,2	17.876,4	8.127,5	268.282,1

Oversigt over udgifter uden for udgiftsloft

Mio. kr.	Driftsposter		Interne statslige overførsler	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
§ 1. Dronningen	72,1	-	-	-
§ 2. Medlemmer af det kongelige hus m.fl.	24,7	-	-	-
§ 3. Folketinget	666,0	4,6	-	-
§ 7. Finansministeriet	0,1	70,6	100,0	-
§ 8. Erhvervs- og Vækstministeriet	-	-	-	-
§ 9. Skatteministeriet	-	-	2,1	-
§ 10. Økonomi- og Indenrigsministeriet	-	-	-39,3	-
§ 12. Forsvarsministeriet	-	-	-	-
§ 14. Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter	-	36,5	5,6	-
§ 15. Social- og Integrationsministeriet	-	-	-	-
§ 16. Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse	-	-	-	-
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	-	-	-	-
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	-	-	16,0	-
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	5,0	-	-	-
§ 21. Kulturministeriet	102,6	-	-	-
§ 22. Ministeriet for Ligestilling og Kirke	-	-	-	-
§ 23. Miljøministeriet	52,4	20,8	57,0	114,0
§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri	1,0	1,0	116,5	133,0
§ 28. Transportministeriet	1.649,9	102,1	19,8	-
§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet	0,4	-	-	-
§ 35. Generelle reserver	-	-	-	-
I alt	2.574,2	235,6	277,7	247,0
§ 37. Renter	40,0	1,0	1,6	-
§ 38. Skatter og afgifter	-	-	-	-
Total	2.614,2	236,6	279,3	247,0

2013

Øvrige overførsler		Finansielle poster		Kapitalposter		Netto-udgifter
Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	
-	-	-	-	-	-	72,1
-	-	-	-	-	-	24,7
335,5	6,6	0,3	0,2	33,1	-	1.023,5
2.415,5	3.220,0	-	-	-	339,0	-1.114,0
-	16,5	-	-	1.688,5	27,0	1.645,0
40,0	-	-	18,5	3,8	86,8	-59,4
196.870,4	2.024,2	-	-	-	-	194.806,9
-	-	-	-	325,9	-	325,9
1.818,9	425,6	73,8	73,8	1.363,7	1.411,4	1.314,7
1.757,2	-	2,0	-	2,6	-	1.761,8
2.786,6	-	-	-	-	-	2.786,6
31.142,3	13.894,7	-	-	-	-	17.247,6
120,0	9,5	360,8	646,0	6.454,7	6.356,6	-60,6
1,0	-	-	2,8	34,0	55,3	-18,1
3,0	52,7	-	-	119,5	32,1	140,3
23,6	-	-	-	-	-	23,6
8,5	63,6	-	-	77,1	33,3	-36,7
44,1	156,8	10,7	2,2	332,4	296,0	-84,3
1.805,2	1.025,0	-	-	11.655,7	10,0	13.993,5
-	-	-	-	-	3,7	-3,3
2.383,3	-	-	-	-	-	2.383,3
241.555,1	20.895,2	447,6	743,5	22.091,0	8.651,2	236.173,1
-	-	33.626,0	9.621,1	-	-	24.045,5
-	-	-	-	-	-	-
241.555,1	20.895,2	34.073,6	10.364,6	22.091,0	8.651,2	260.218,6

Oversigt over udgifter uden for udgiftsloft

Mio. kr.	Driftsposter		Interne statslige overførsler	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
§ 1. Dronningen	72,3	-	-	-
§ 2. Medlemmer af det kongelige hus m.fl.	24,8	-	-	-
§ 3. Folketinget	651,5	5,4	-	-
§ 7. Finansministeriet	0,1	70,2	95,0	-
§ 8. Erhvervs- og Vækstministeriet	-	-	-	-
§ 9. Skatteministeriet	-	-	2,1	-
§ 10. Økonomi- og Indenrigsministeriet	-	-	-	106,0
§ 12. Forsvarsministeriet	-	-	-	-
§ 14. Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter	-	23,9	5,7	-
§ 15. Social- og Integrationsministeriet	-	-	-	-
§ 16. Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse	-	-	-	-
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	-	-	-	-
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	-	-	14,0	-
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	5,1	-	-	-
§ 21. Kulturministeriet	154,5	-	-	-
§ 22. Ministeriet for Ligestilling og Kirke	-	-	-	-
§ 23. Miljøministeriet	48,4	19,4	51,4	109,5
§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri	1,9	0,1	103,7	115,9
§ 28. Transportministeriet	928,2	29,6	-	-
§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet	0,4	5,6	-	-
§ 35. Generelle reserver	-	-	-	-
I alt	1.887,2	154,2	271,9	331,4
§ 37. Renter	35,2	-	1,4	-
§ 38. Skatter og afgifter	-	-	111,0	-
Total	1.922,4	154,2	384,3	331,4

2014

Øvrige overførsler		Finansielle poster		Kapitalposter		Netto-udgifter
Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	
-	-	-	-	-	-	72,3
-	-	-	-	-	-	24,8
340,6	6,5	0,2	-	33,3	-	1.013,7
3.083,4	3.849,2	-	-	-	0,2	-741,1
-	16,5	-	10,0	-	27,0	-53,5
40,0	-	-	10,3	3,7	71,0	-35,5
197.839,3	1.123,7	-	-	-	-	196.609,6
-	-	-	-	2.624,0	-	2.624,0
1.904,7	459,1	16,3	16,3	903,6	925,4	1.405,6
1.796,8	-	2,0	-	2,6	-	1.801,4
2.188,4	-	-	-	-	-	2.188,4
28.716,5	12.907,8	-	-	-	-	15.808,7
120,0	9,6	293,1	640,0	6.781,5	6.512,4	46,6
-	-	-	0,5	13,7	12,5	5,8
3,0	39,9	-	-	108,3	89,4	136,5
23,8	-	-	-	-	-	23,8
8,5	33,6	-	-	30,0	19,3	-43,5
4,6	70,5	9,6	1,9	181,6	183,4	-70,4
1.283,9	112,3	-	-	11.912,4	48,3	13.934,3
-	-	-	-	5,6	-	0,4
3.319,5	-	-	-	-	-	3.319,5
240.673,0	18.628,7	321,2	679,0	22.600,3	7.888,9	238.071,4
-	-	28.667,7	7.050,7	-	-	21.653,6
-	-	-	-	-	-	111,0
240.673,0	18.628,7	28.988,9	7.729,7	22.600,3	7.888,9	259.836,0

Oversigt over udgifter uden for udgiftsloft

Mio. kr.	Driftsposter		Interne statslige overførsler	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
§ 1. Dronningen	72,3	-	-	-
§ 2. Medlemmer af det kongelige hus m.fl.	24,8	-	-	-
§ 3. Folketinget	652,1	5,4	-	-
§ 7. Finansministeriet	0,1	70,2	95,0	-
§ 8. Erhvervs- og Vækstministeriet	-	-	-	-
§ 9. Skatteministeriet	-	-	2,1	-
§ 10. Økonomi- og Indenrigsministeriet	-	-	-	25,0
§ 12. Forsvarsministeriet	-	-	-	-
§ 14. Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter	-	23,9	5,7	-
§ 15. Social- og Integrationsministeriet	-	-	-	-
§ 16. Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse	-	-	-	-
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	-	-	-	-
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	-	-	14,0	-
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	5,1	-	-	-
§ 21. Kulturministeriet	151,0	-	-	-
§ 22. Ministeriet for Ligestilling og Kirke	-	-	-	-
§ 23. Miljøministeriet	48,4	19,3	51,4	109,5
§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri	6,0	0,5	55,7	67,9
§ 28. Transportministeriet	884,9	26,6	-	-
§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet	0,4	-	-	-
§ 35. Generelle reserver	-	-	-	-
I alt	1.845,1	145,9	223,9	202,4
§ 37. Renter	-	-	-	-
§ 38. Skatter og afgifter	-	-	-	-
Total	1.845,1	145,9	223,9	202,4

2015

Øvrige overførsler		Finansielle poster		Kapitalposter		Netto-udgifter
Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	
-	-	-	-	-	-	72,3
-	-	-	-	-	-	24,8
340,6	6,5	0,2	-	33,3	-	1.014,3
3.126,8	3.903,4	-	-	-	0,2	-751,9
-	16,5	-	20,0	-	29,0	-65,5
40,0	-	-	10,3	3,7	70,0	-34,5
199.662,8	245,1	-	-	-	-	199.392,7
-	-	-	-	2.210,4	-	2.210,4
1.904,7	459,1	213,9	213,9	1.028,4	1.032,7	1.423,1
1.793,7	-	1,9	-	2,7	-	1.798,3
-	-	-	-	-	-	-
26.644,4	12.196,1	-	-	-	-	14.448,3
113,1	9,9	493,3	840,0	7.157,7	6.707,1	221,1
-	-	-	0,5	16,2	13,6	7,2
3,0	28,3	-	-	44,5	29,3	140,9
18,6	-	-	-	-	-	18,6
8,5	28,6	-	-	30,0	19,3	-38,4
30,3	22,8	8,0	1,7	173,0	238,1	-58,0
829,4	-	-	-	9.302,5	48,3	10.941,9
-	-	-	-	-	-	0,4
2.312,9	-	-	-	-	-	2.312,9
236.828,8	16.916,3	717,3	1.086,4	20.002,4	8.187,6	233.078,9
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
236.828,8	16.916,3	717,3	1.086,4	20.002,4	8.187,6	233.078,9

Oversigt over udgifter uden for udgiftsloft

Mio. kr.	Driftsposter		Interne statslige overførsler	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
§ 1. Dronningen	72,3	-	-	-
§ 2. Medlemmer af det kongelige hus m.fl.	24,8	-	-	-
§ 3. Folketinget	651,6	5,4	-	-
§ 7. Finansministeriet	0,1	70,2	95,0	-
§ 8. Erhvervs- og Vækstministeriet	-	-	-	-
§ 9. Skatteministeriet	-	-	2,1	-
§ 10. Økonomi- og Indenrigsministeriet	-	-	-	25,0
§ 12. Forsvarsministeriet	-	-	-	-
§ 14. Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter	-	23,9	5,7	-
§ 15. Social- og Integrationsministeriet	-	-	-	-
§ 16. Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse	-	-	-	-
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	-	-	-	-
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	-	-	14,0	-
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	5,1	-	-	-
§ 21. Kulturministeriet	159,7	-	-	-
§ 22. Ministeriet for Ligestilling og Kirke	-	-	-	-
§ 23. Miljøministeriet	-	14,9	51,4	109,5
§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri	1,9	0,1	55,7	67,9
§ 28. Transportministeriet	863,8	26,6	-	-
§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet	0,5	16,8	-	-
§ 35. Generelle reserver	-	-	-	-
I alt	1.779,8	157,9	223,9	202,4
§ 37. Renter	-	-	-	-
§ 38. Skatter og afgifter	-	-	-	-
Total	1.779,8	157,9	223,9	202,4

2016

Øvrige overførsler		Finansielle poster		Kapitalposter		Netto-udgifter
Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	
-	-	-	-	-	-	72,3
-	-	-	-	-	-	24,8
340,6	6,5	0,2	-	33,3	-	1.013,8
3.163,0	3.948,6	-	-	-	0,2	-760,9
-	16,5	-	20,0	-	31,0	-67,5
40,0	-	-	10,3	3,7	69,0	-33,5
197.709,9	246,9	-	-	-	-	197.438,0
-	-	-	-	2.200,0	-	2.200,0
1.904,7	459,1	247,0	247,0	815,5	815,4	1.427,5
1.790,4	-	1,9	-	2,7	-	1.795,0
-	-	-	-	-	-	-
24.269,2	11.111,3	-	-	-	-	13.157,9
106,2	9,9	708,8	1.040,0	7.480,0	6.840,4	418,7
-	-	-	0,6	21,5	18,8	7,2
3,0	25,1	-	-	10,6	5,0	143,2
17,6	-	-	-	-	-	17,6
8,5	4,4	-	-	30,0	1,0	-39,9
23,7	-13,3	10,2	1,4	198,2	264,7	-31,1
687,8	-	-	-	7.596,7	48,3	9.073,4
-	-	-	-	16,8	-	0,5
2.301,3	-	-	-	-	-	2.301,3
232.365,9	15.815,0	968,1	1.319,3	18.409,0	8.093,8	228.158,3
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
232.365,9	15.815,0	968,1	1.319,3	18.409,0	8.093,8	228.158,3

Oversigt over udgifter uden for udgiftsloft

Mio. kr.	Driftsposter		Interne statslige overførsler	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
§ 1. Dronningen	72,3	-	-	-
§ 2. Medlemmer af det kongelige hus m.fl.	24,8	-	-	-
§ 3. Folketinget	651,6	5,4	-	-
§ 7. Finansministeriet	0,1	70,2	95,0	-
§ 8. Erhvervs- og Vækstministeriet	-	-	-	-
§ 9. Skatteministeriet	-	-	2,1	-
§ 10. Økonomi- og Indenrigsministeriet	-	-	-	25,0
§ 12. Forsvarsministeriet	-	-	-	-
§ 14. Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter	-	23,9	5,7	-
§ 15. Social- og Integrationsministeriet	-	-	-	-
§ 16. Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse	-	-	-	-
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	-	-	-	-
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	-	-	14,0	-
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	5,1	-	-	-
§ 21. Kulturministeriet	135,5	-	-	-
§ 22. Ministeriet for Ligestilling og Kirke	-	-	-	-
§ 23. Miljøministeriet	-	14,9	51,4	109,5
§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri	6,0	0,5	55,7	67,9
§ 28. Transportministeriet	862,2	26,6	-	-
§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet	0,5	-	-	-
§ 35. Generelle reserver	-	-	-	-
I alt	1.758,1	141,5	223,9	202,4
§ 37. Renter	-	-	-	-
§ 38. Skatter og afgifter	-	-	-	-
Total	1.758,1	141,5	223,9	202,4

2017

Øvrige overførsler		Finansielle poster		Kapitalposter		Netto-udgifter
Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	
-	-	-	-	-	-	72,3
-	-	-	-	-	-	24,8
340,6	6,5	0,2	-	33,3	-	1.013,8
3.189,3	3.981,5	-	-	-	0,2	-767,5
-	16,5	-	20,0	-	25,0	-61,5
40,0	-	-	10,3	3,7	68,0	-32,5
197.800,6	248,6	-	-	-	-	197.527,0
-	-	-	-	2.200,0	-	2.200,0
1.904,7	459,1	270,9	270,9	531,4	526,4	1.432,4
1.792,7	-	1,9	-	2,7	-	1.797,3
-	-	-	-	-	-	-
22.920,7	10.360,7	-	-	-	-	12.560,0
106,3	9,8	938,0	1.270,0	7.772,1	6.910,5	640,1
-	-	-	0,6	37,8	35,1	7,2
3,0	-	-	-	8,9	4,2	143,2
17,6	-	-	-	-	-	17,6
8,5	4,4	-	-	30,0	1,0	-39,9
20,9	-16,6	12,9	1,2	311,7	376,5	-22,3
264,7	-	-	-	9.788,1	48,3	10.840,1
-	-	-	-	-	-	0,5
2.290,1	-	-	-	-	-	2.290,1
230.699,7	15.070,5	1.223,9	1.573,0	20.719,7	7.995,2	229.642,7
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
230.699,7	15.070,5	1.223,9	1.573,0	20.719,7	7.995,2	229.642,7

Oversigt over indtægtsbudgettet

Mio. kr.	Driftsposter		Interne statslige overførsler	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
§ 6. Udenrigsministeriet	-	-	-	-
§ 7. Finansministeriet	-	-	-	-
§ 8. Erhvervs- og Vækstministeriet	0,0	436,3	-	-
§ 9. Skatteministeriet	0,0	397,7	-	-
§ 10. Økonomi- og Indenrigsministeriet	-	-	-	-
§ 11. Justitsministeriet	-	-	-	-
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	26,5	10,6	5,7	2,7
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	-	-	-	-
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	-	-	-	-
§ 21. Kulturministeriet	-	23,0	-	-
§ 23. Miljøministeriet	0,0	-	-	-
§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri	-	-	-	-
§ 28. Transportministeriet	-	-	-	-
§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet	-	19,4	0,1	-
§ 35. Generelle reserver	-	-	-	-
I alt	26,6	887,1	5,8	2,7
§ 37. Renter	1.305,2	16,0	13.003,8	-
§ 38. Skatter og afgifter	-	0,0	-	-5,0
Total	1.331,8	903,1	13.009,6	-2,3

2012

Øvrige overførsler		Finansielle poster		Kapitalposter		Netto-indtægter
Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	
-	350,0	-	22,7	-	-	372,7
-	33,0	-	1.577,0	-	23,3	1.633,3
-	0,5	-	1.584,4	-	-	2.021,1
-	1.095,3	0,0	17,9	0,0	-	1.510,9
-	8,7	-	-	-	-	8,7
749,6	2.800,1	-	-	-	-	2.050,6
28.534,1	12.781,7	3,0	6,3	-	-2,0	-15.770,0
-	-	-	19,4	-	-	19,4
1,9	1,8	-	-	-	-	-0,1
-	-	-	-	-	-	23,0
-	27,4	-	-	-	-	27,4
-	-	0,0	0,2	-	-	0,2
-	3,8	-	123,7	-	-	127,5
-	5.876,9	-	-	-	-	5.896,3
-	-	-	-	-	-	-
29.285,6	22.979,2	3,0	3.351,6	0,0	21,3	-2.079,0
37,9	3.347,3	4.745,5	19.284,3	-	-	3.555,1
-	613.533,5	3.100,0	3.870,3	-	-	614.298,8
29.323,5	639.860,1	7.848,4	26.506,2	0,0	21,3	615.775,0

Oversigt over indtægtsbudgettet

Mio. kr.	Driftsposter		Interne statslige overførsler	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
§ 6. Udenrigsministeriet	-	-	-	-
§ 7. Finansministeriet	-	-	-	-
§ 8. Erhvervs- og Vækstministeriet	-	380,2	-	-
§ 9. Skatteministeriet	-	335,2	-	-
§ 10. Økonomi- og Indenrigsministeriet	-	-	-	-
§ 11. Justitsministeriet	640,0	-	-	-
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	25,3	10,0	5,8	3,5
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	-	-	-	-
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	-	-	-	-
§ 21. Kulturministeriet	-	23,0	-	-
§ 23. Miljøministeriet	-	-	-	-
§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri	-	-	-	-
§ 28. Transportministeriet	-	-	-	-
§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet	-	1.141,9	2,1	-
§ 35. Generelle reserver	-	-	-	-
I alt	665,3	1.890,3	7,9	3,5
§ 37. Renter	481,0	-	13.123,2	-
§ 38. Skatter og afgifter	-	-	-	-44,4
Total	1.146,3	1.890,3	13.131,1	-40,9

2013

Øvrige overførsler		Finansielle poster		Kapitalposter		Netto-indtægter
Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	
-	275,0	-	25,0	-	-	300,0
-	33,0	-	1.539,3	-	-	1.572,3
-	5,5	-	3.236,1	-	-	3.621,8
-	1.047,0	-	17,2	0,1	-	1.399,3
-	8,0	-	-	-	-	8,0
-	2.990,0	-	-	-	-	2.350,0
38,9	12.102,4	1,4	5,0	-	-	12.049,5
-	-	-	20,7	-	-	20,7
4,2	4,2	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	23,0
-	32,0	-	-	-	-	32,0
-	-	0,4	0,4	-	-	-
-	12,0	-	229,8	-	-	241,8
-	379,2	-	-	-	-	1.519,0
-	-	-	-	-	-	-
43,1	16.888,3	1,8	5.073,5	0,1	-	23.137,4
36,3	2.331,7	3.670,6	17.239,2	-	-	2.259,8
-	646.179,2	2.100,0	3.350,0	-	-	647.384,8
79,4	665.399,2	5.772,4	25.662,7	0,1	-	672.782,0

Oversigt over indtægtsbudgettet

Mio. kr.	Driftsposter		Interne statslige overførsler	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
§ 6. Udenrigsministeriet	-	-	-	-
§ 7. Finansministeriet	-	-	-	-
§ 8. Erhvervs- og Vækstministeriet	-	304,6	-	-
§ 9. Skatteministeriet	-	401,3	-	-
§ 10. Økonomi- og Indenrigsministeriet	-	-	-	-
§ 11. Justitsministeriet	-	-	-	-
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	27,3	10,7	5,9	5,5
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	-	-	-	-
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	-	-	-	-
§ 21. Kulturministeriet	-	-	-	-
§ 23. Miljøministeriet	-	-	-	-
§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri	-	-	-	-
§ 28. Transportministeriet	-	-	-	-
§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet	-	548,4	0,2	-
§ 35. Generelle reserver	-	-74,1	-	-
I alt	27,3	1.190,9	6,1	5,5
§ 37. Renter	2,2	2,4	13.225,6	-
§ 38. Skatter og afgifter	-	-	-	-
Total	29,5	1.193,3	13.231,7	5,5

2014

Øvrige overførsler		Finansielle poster		Kapitalposter		Netto-indtægter
Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	
-	125,0	-	10,0	-	-	135,0
-	26,5	-	777,6	-	-	804,1
-	5,5	-	1.956,9	-	-	2.267,0
-	1.050,0	-	17,2	0,1	-	1.468,4
-	8,0	-	-	-	-	8,0
705,0	3.183,9	-	-	-	-	2.478,9
46,1	11.883,2	1,4	5,0	-	-	11.823,7
-	-	-	20,1	-	-	20,1
1,9	1,9	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	23,0	-	-	-	-	23,0
-	-	0,4	0,4	-	-	-
-	12,0	-	735,4	-	-	747,4
-	1,5	-	-	-	-	549,7
-	-93,8	-	-80,0	-	-	-247,9
753,0	16.226,7	1,8	3.442,6	0,1	-	20.077,4
22,1	1.406,5	3.796,1	14.258,3	-	-	-1.378,8
-	646.489,7	2.200,0	3.100,0	-	-	647.389,7
775,1	664.122,9	5.997,9	20.800,9	0,1	-	666.088,3

Oversigt over indtægtsbudgettet

Mio. kr.	Driftsposter		Interne statslige overførsler	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
§ 6. Udenrigsministeriet	-	-	-	-
§ 7. Finansministeriet	-	-	-	-
§ 8. Erhvervs- og Vækstministeriet	-	304,6	-	-
§ 9. Skatteministeriet	-	411,3	-	-
§ 10. Økonomi- og Indenrigsministeriet	-	-	-	-
§ 11. Justitsministeriet	-	-	-	-
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	27,3	10,7	5,9	5,5
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	-	-	-	-
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	-	-	-	-
§ 21. Kulturministeriet	-	-	-	-
§ 23. Miljøministeriet	-	-	-	-
§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri	-	-	-	-
§ 28. Transportministeriet	-	-	-	-
§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet	-	617,3	0,2	-
§ 35. Generelle reserver	-	-	-	-
I alt	27,3	1.343,9	6,1	5,5
§ 37. Renter	-	-	-	-
§ 38. Skatter og afgifter	-	-	-	-
Total	27,3	1.343,9	6,1	5,5

2015

Øvrige overførsler		Finansielle poster		Kapitalposter		Netto-indtægter
Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	
-	150,0	-	10,0	-	-	160,0
-	26,5	-	777,6	-	-	804,1
-	5,5	-	1.509,9	-	-	1.820,0
-	1.050,0	-	17,2	0,1	-	1.478,4
-	8,0	-	-	-	-	8,0
705,0	3.183,9	-	-	-	-	2.478,9
46,1	11.854,0	1,4	5,0	-	-	11.794,5
-	-	-	20,6	-	-	20,6
1,9	1,9	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	51,0	-	-	-	-	51,0
-	-	0,4	0,4	-	-	-
-	12,0	-	935,4	-	-	947,4
-	0,6	-	-	-	-	617,7
-	-	-	-	-	-	-
753,0	16.343,4	1,8	3.276,1	0,1	-	20.180,6
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
753,0	16.343,4	1,8	3.276,1	0,1	-	20.180,6

Oversigt over indtægtsbudgettet

Mio. kr.	Driftsposter		Interne statslige overførsler	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
§ 6. Udenrigsministeriet	-	-	-	-
§ 7. Finansministeriet	-	-	-	-
§ 8. Erhvervs- og Vækstministeriet	-	304,6	-	-
§ 9. Skatteministeriet	-	421,3	-	-
§ 10. Økonomi- og Indenrigsministeriet	-	-	-	-
§ 11. Justitsministeriet	-	-	-	-
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	27,3	10,7	5,9	5,5
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	-	-	-	-
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	-	-	-	-
§ 21. Kulturministeriet	-	-	-	-
§ 23. Miljøministeriet	-	-	-	-
§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri	-	-	-	-
§ 28. Transportministeriet	-	-	-	-
§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet	-	672,3	0,2	-
§ 35. Generelle reserver	-	-	-	-
I alt	27,3	1.408,9	6,1	5,5
§ 37. Renter	-	-	-	-
§ 38. Skatter og afgifter	-	-	-	-
Total	27,3	1.408,9	6,1	5,5

2016

Øvrige overførsler		Finansielle poster		Kapitalposter		Netto-indtægter
Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	
-	125,0	-	10,0	-	-	135,0
-	26,5	-	777,6	-	-	804,1
-	5,5	-	2.258,9	-	-	2.569,0
-	1.050,0	-	17,2	0,1	-	1.488,4
-	8,0	-	-	-	-	8,0
705,0	3.183,9	-	-	-	-	2.478,9
46,1	11.814,7	1,4	5,0	-	-	11.755,2
-	-	-	21,1	-	-	21,1
1,9	1,9	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	64,1	-	-	-	-	64,1
-	-	0,4	0,4	-	-	-
-	12,0	-	935,4	-	-	947,4
-	0,5	-	-	-	-	672,6
-	-	-	-	-	-	-
753,0	16.292,1	1,8	4.025,6	0,1	-	20.943,8
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
753,0	16.292,1	1,8	4.025,6	0,1	-	20.943,8

Oversigt over indtægtsbudgettet

Mio. kr.	Driftsposter		Interne statslige overførsler	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
§ 6. Udenrigsministeriet	-	-	-	-
§ 7. Finansministeriet	-	-	-	-
§ 8. Erhvervs- og Vækstministeriet	-	304,6	-	-
§ 9. Skatteministeriet	-	431,3	-	-
§ 10. Økonomi- og Indenrigsministeriet	-	-	-	-
§ 11. Justitsministeriet	-	-	-	-
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	27,3	10,7	5,9	5,5
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	-	-	-	-
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	-	-	-	-
§ 21. Kulturministeriet	-	-	-	-
§ 23. Miljøministeriet	-	-	-	-
§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri	-	-	-	-
§ 28. Transportministeriet	-	-	-	-
§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet	-	725,9	0,2	-
§ 35. Generelle reserver	-	-	-	-
I alt	27,3	1.472,5	6,1	5,5
§ 37. Renter	-	-	-	-
§ 38. Skatter og afgifter	-	-	-	-
Total	27,3	1.472,5	6,1	5,5

2017

Øvrige overførsler		Finansielle poster		Kapitalposter		Netto-indtægter
Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	
-	125,0	-	10,0	-	-	135,0
-	26,5	-	777,6	-	-	804,1
-	5,5	-	2.584,9	-	-	2.895,0
-	1.050,0	-	17,2	0,1	-	1.498,4
-	8,0	-	-	-	-	8,0
705,0	3.183,9	-	-	-	-	2.478,9
46,1	11.767,0	1,4	5,0	-	-	11.707,5
-	-	-	21,1	-	-	21,1
1,9	1,9	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	87,0	-	-	-	-	87,0
-	-	0,4	0,4	-	-	-
-	12,0	-	935,4	-	-	947,4
-	0,5	-	-	-	-	726,2
-	-	-	-	-	-	-
753,0	16.267,3	1,8	4.351,6	0,1	-	21.308,6
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
753,0	16.267,3	1,8	4.351,6	0,1	-	21.308,6

Oversigt over de indbudgetterede rammebelagte lønudgifter

Mio. kr.	2014	2015	2016	2017
§ 5. Statsministeriet	68,3	68,0	67,7	67,4
§ 6. Udenrigsministeriet	626,5	631,8	634,4	636,6
§ 7. Finansministeriet	388,9	379,1	372,4	366,7
§ 8. Erhvervs- og Vækstministeriet	894,3	867,1	828,9	809,9
§ 9. Skatteministeriet	3.258,1	3.167,8	3.101,8	3.032,7
§ 10. Økonomi- og Indenrigsministeriet	588,1	582,2	569,5	555,4
§ 11. Justitsministeriet	10.539,0	10.297,1	10.083,9	9.831,9
§ 12. Forsvarsministeriet	10.034,6	9.656,1	9.603,6	9.568,0
§ 14. Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter	68,4	68,5	64,8	62,8
§ 15. Social- og Integrationsministeriet	495,6	482,6	471,9	461,1
§ 16. Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse	316,2	308,8	303,7	299,1
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	709,9	687,2	610,1	598,0
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	582,0	573,9	567,5	523,0
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	409,0	397,3	376,1	370,3
§ 21. Kulturministeriet	1.140,9	1.124,3	1.117,0	1.108,0
§ 22. Ministeriet for Ligestilling og Kirke	29,8	29,2	28,5	27,9
§ 23. Miljøministeriet	587,7	564,7	521,1	511,0
§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri	623,6	592,2	550,9	540,2
§ 28. Transportministeriet	789,6	722,0	626,7	571,4
§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet	334,3	310,8	285,1	277,0
Rammebelagte lønudgifter i alt	32.484,8	31.510,7	30.785,6	30.218,4

Oversigt over udgifter under delloft for driftsudgifter fordelt på standardkonti

Mio. kr.	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Driftsposter	58.056,9	61.247,1	58.457,7	55.814,6	54.033,6	52.591,4
11. Salg af varer	10.463,7	10.146,6	9.566,4	9.516,8	9.619,1	9.586,7
13. Kontrolafgifter og gebyrer	2.460,5	2.581,1	2.676,6	2.682,6	2.654,9	2.653,2
15. Vareforbrug af lagre	299,9	5,1	-	-	-	-
16. Husleje, leje af arealer, leasing	4.253,8	4.105,3	3.940,1	3.974,3	3.959,5	3.939,8
18. Lønninger / personaleomkostninger	39.479,0	39.923,1	38.453,1	37.234,9	36.263,4	35.324,0
19. Fradrag for anlægsløn	-894,4	-702,0	-684,6	-673,5	-616,4	-569,8
20. Af- og nedskrivninger	2.521,9	1.725,9	1.695,6	1.659,6	1.648,5	1.621,7
21. Andre driftsindtægter	2.226,2	2.328,3	2.810,8	2.820,3	2.815,4	2.848,5
22. Andre ordinære driftsomkostninger	27.279,5	31.269,4	30.139,3	28.656,2	27.885,1	27.371,1
28. Ekstraordinære indtægter	20,5	21,6	32,0	17,2	17,1	7,0
29. Ekstraordinære omkostninger	288,1	-2,1	-	-	-	-
Interne statslige overførsler	-1.075,1	-796,3	-768,7	-1.038,7	-562,5	-506,6
33. Interne statslige overførsels-indtægter	3.840,2	3.641,3	2.938,7	2.825,1	2.186,9	2.110,4
43. Interne statslige overførsels-udgifter	2.765,1	2.845,0	2.170,0	1.786,4	1.624,4	1.603,8
Øvrige overførsler	124.050,3	121.066,8	125.753,0	125.167,4	125.322,7	124.055,7
30. Skatter og afgifter	247,4	138,2	137,0	139,0	139,0	139,0
31. Overførselsindtægter fra EU	8.639,9	9.073,7	8.596,8	8.513,9	8.142,8	8.309,1
32. Overførselsindtægter fra kommuner og regioner	5.154,6	5.387,2	5.428,7	5.391,7	5.387,2	5.403,2
34. Øvrige overførselsindtægter	3.049,1	3.169,5	2.844,8	2.707,6	2.693,8	2.690,1
35. Forbrug af videreførsel	-	384,4	209,0	7,4	-	-
41. Overførselsudgifter til EU og øvrige udland	35.741,1	37.153,5	37.579,2	36.419,8	36.994,8	36.590,4
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	2.991,9	2.536,9	2.712,2	2.544,2	2.155,9	2.122,5
44. Tilskud til personer	1.718,7	1.598,3	1.738,3	1.680,3	1.666,9	1.658,3
45. Tilskud til erhverv	11.301,7	12.372,2	11.760,0	11.230,3	10.917,3	10.826,5
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	79.711,4	76.126,9	76.118,6	75.506,0	73.940,3	71.884,3
49. Reserver og budgetregulering	9.676,4	9.432,0	13.061,0	14.546,4	16.010,3	17.515,1
Finansielle poster	1.970,9	1.998,3	1.950,7	1.937,9	1.952,4	1.933,8
25. Finansielle indtægter	112,6	72,9	62,3	63,1	62,8	62,7
26. Finansielle omkostninger	2.083,5	2.071,2	2.013,0	2.001,0	2.015,2	1.996,5

Kapitalposter	5.221,4	-280,4	-357,9	232,8	128,8	5,5
50. Immaterielle anlægsaktiver	16,1	-	-	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	1.749,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
52. Afhændelse af anlægsaktiver udenfor omkostningsreform	41,3	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
54. Statslige udlån, tilgang	44,4	38,2	9,3	9,3	8,3	8,3
55. Statslige udlån, afgang	85,1	54,5	63,8	61,6	65,9	96,4
58. Værdipapirer, tilgang	809,4	95,0	250,3	283,4	161,5	68,6
59. Værdipapirer, afgang	53,3	-	-	-	-	-
60. Varebeholdninger	3.271,5	-	-	-	-	-
74. Fri egenkapital (budgettering af Årets resultat)	90,9	128,3	261,7	0,7	-22,5	-22,6
75. Reserveret bevilling (budgettering af forbrug af Årets resultat)	398,9	233,2	294,4	-	-	-
87. Donationer	-	-	-	-	-	-
I alt	188.224,4	183.235,5	185.034,8	182.114,0	180.875,0	178.079,8

Oversigt over udgifter under delloft for indk.overførsler fordelt på standardkonti

Mio. kr.	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Driftsposter	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
21. Andre driftsindtægter	0,0	-	-	-	-	-
22. Andre ordinære driftsomkostninger	0,0	-	-	-	-	-
28. Ekstraordinære indtægter	1,9	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Interne statslige overførsler	-11.980,1	-12.408,0	-12.510,4	-12.800,3	-12.930,3	-13.110,2
33. Interne statslige overførsels-indtægter	11.984,4	12.414,3	12.514,3	12.804,3	12.934,3	13.114,3
43. Interne statslige overførsels-udgifter	4,3	6,3	3,9	4,0	4,0	4,1
Øvrige overførsler	246.470,7	257.366,6	263.941,0	251.340,0	252.362,4	252.164,8
30. Skatter og afgifter	1.079,9	1.097,5	1.095,5	1.095,5	1.073,1	1.039,6
32. Overførselsindtægter fra kommuner og regioner	-47,4	208,4	203,9	206,2	207,9	210,2
34. Øvrige overførselsindtægter	4.034,4	3.874,1	4.012,1	3.920,0	3.835,6	3.760,5
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	179.868,9	189.238,0	194.849,5	197.655,2	200.329,9	202.478,2
44. Tilskud til personer	69.601,6	71.554,6	73.061,4	57.562,1	55.983,4	53.791,3
45. Tilskud til erhverv	0,7	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	2.066,5	1.753,5	1.341,1	1.343,9	1.369,6	1.370,6
49. Reserver og budgetregulering	-	-	-	-	-204,4	-465,5
Finansielle poster	-70,7	-65,8	-67,3	-58,8	-58,8	-58,8
25. Finansielle indtægter	70,7	65,8	67,3	58,8	58,8	58,8
26. Finansielle omkostninger	0,0	-	-	-	-	-
Kapitalposter	61,9	50,5	70,5	70,5	70,5	70,5
54. Statslige udlån, tilgang	348,4	320,5	340,5	340,5	340,5	340,5
55. Statslige udlån, afgang	286,5	270,0	270,0	270,0	270,0	270,0
I alt	234.479,8	244.941,3	251.431,8	238.549,4	239.441,8	239.064,3

Oversigt over udgifter uden for udgiftsloft fordelt på standardkonti

Mio. kr.	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Driftsposter	3.678,5	2.377,6	1.768,2	1.699,2	1.621,9	1.616,6
11. Salg af varer	198,0	4,6	15,4	15,4	15,4	15,4
13. Kontrolafgifter og gebyrer	63,6	20,8	19,4	19,3	14,9	14,9
16. Husleje, leje af arealer, leasing	91,0	40,3	39,0	38,5	38,0	38,0
18. Lønninger / personaleomkostninger	398,7	398,2	400,3	400,3	400,3	400,3
19. Fradrag for anlægsløn	-116,3	-	-	-	-	-
20. Af- og nedskrivninger	2,0	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1
21. Andre driftsindtægter	-135,4	211,2	119,4	111,2	127,6	111,2
22. Andre ordinære driftsomkostninger	3.468,9	2.173,6	1.481,0	1.404,2	1.339,4	1.317,7
28. Ekstraordinære indtægter	39,6	-	-	-	-	-
Interne statslige overførsler	8,7	32,3	52,9	21,5	21,5	21,5
33. Interne statslige overførsels-indtægter	106,2	247,0	331,4	202,4	202,4	202,4
43. Interne statslige overførsels-udgifter	114,9	279,3	384,3	223,9	223,9	223,9
Øvrige overførsler	230.796,2	220.659,9	222.044,3	219.912,5	216.550,9	215.629,2
30. Skatter og afgifter	3.626,8	3.574,4	4.357,2	4.375,9	4.392,1	4.396,7
31. Overførselsindtægter fra EU	89,7	124,1	84,0	27,9	-11,1	-12,2
32. Overførselsindtægter fra kommuner og regioner	13.706,6	15.598,7	13.543,2	11.988,7	10.934,7	10.214,0
34. Øvrige overførselsindtægter	226,7	448,9	472,0	472,0	472,0	472,0
35. Forbrug af videreførsel	-	1.149,1	172,3	51,8	27,3	-
41. Overførselsudgifter til EU og øvrige udland	2.255,7	2.424,3	3.092,7	3.136,1	3.172,3	3.198,6
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	218.387,2	209.004,0	209.919,1	208.991,9	206.893,2	206.808,0
44. Tilskud til personer	24.277,2	23.561,4	21.432,8	20.234,7	18.474,1	17.257,6
45. Tilskud til erhverv	832,4	1.863,5	1.909,4	1.908,9	1.908,9	1.907,9
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	2.693,5	574,8	392,9	355,1	349,1	260,7
49. Reserver og budgetregulering	-	4.127,1	3.926,1	2.202,1	1.568,3	1.266,9
Finansielle poster	24.049,8	23.709,0	21.259,2	-369,1	-351,2	-349,1
25. Finansielle indtægter	12.789,2	10.364,6	7.729,7	1.086,4	1.319,3	1.573,0
26. Finansielle omkostninger	36.839,0	34.073,6	28.988,9	717,3	968,1	1.223,9

Kapitalposter	9.748,9	13.439,8	14.711,4	11.814,8	10.315,2	12.724,5
50. Immaterielle anlægsaktiver	0,5	-	-	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	7.647,7	12.480,7	14.793,7	11.689,9	9.897,0	12.061,1
52. Afhændelse af anlægsaktiver udenfor omkostningsreform	563,7	193,3	149,1	155,6	73,9	66,6
54. Statslige udlån, tilgang	5.125,1	5.812,8	5.663,8	6.173,4	6.241,6	6.234,2
55. Statslige udlån, afgang	3.664,8	3.616,0	3.180,9	3.186,8	3.229,7	3.274,9
58. Værdipapirer, tilgang	1.802,2	1.688,5	-	-	-	-
59. Værdipapirer, afgang	36,4	32,7	32,7	34,3	36,0	29,8
60. Varebeholdninger	1.248,7	-	-	-	-	-
74. Fri egenkapital (budgettering af Årets resultat)	-5,1	-	-	-	-	-
84. Prioritetsgæld og anden langfristet gæld, tilgang	3.633,9	4.785,7	4.512,0	4.805,9	4.753,4	4.623,9
85. Prioritetsgæld og anden langfristet gæld, afgang	2.052,2	2.109,0	2.142,8	2.139,1	2.270,4	2.424,4
87. Donationer	233,8	23,5	14,2	5,0	0,8	-
I alt	268.282,1	260.218,6	259.836,0	233.078,9	228.158,3	229.642,7

Oversigt over indtægtsbudgettet fordelt på standardkonti

Mio. kr.	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Driftsposter	-428,7	744,0	1.163,8	1.316,6	1.381,6	1.445,2
11. Salg af varer	315,1	1.364,9	622,3	766,8	821,8	875,4
13. Kontrolafgifter og gebyrer	173,0	177,4	175,3	171,4	171,4	171,4
15. Vareforbrug af lagre	0,0	-	-	-	-	-
16. Husleje, leje af arealer, leasing	2,3	479,4	0,6	0,6	0,6	0,6
18. Lønninger / personaleomkostninger	7,7	9,4	9,7	9,7	9,7	9,7
20. Af- og nedskrivninger	1,5	0,7	0,7	0,7	0,6	-
21. Andre driftsindtægter	414,8	348,0	395,7	405,7	415,7	425,7
22. Andre ordinære driftsomkostninger	1.320,4	656,8	18,5	16,3	16,4	17,0
28. Ekstraordinære indtægter	0,2	-	-	-	-	-
Interne statslige overførsler	-13.011,9	-13.172,0	-13.226,2	-0,6	-0,6	-0,6
33. Interne statslige overførsels-indtægter	-2,3	-40,9	5,5	5,5	5,5	5,5
43. Interne statslige overførsels-udgifter	13.009,6	13.131,1	13.231,7	6,1	6,1	6,1
Øvrige overførsler	610.536,5	665.319,8	663.347,8	15.590,4	15.539,1	15.514,3
30. Skatter og afgifter	631.441,1	658.856,9	658.912,4	12.507,9	12.481,6	12.456,8
32. Overførselsindtægter fra kommuner og regioner	107,9	105,0	107,9	107,9	107,9	107,9
34. Øvrige overførselsindtægter	8.311,1	6.437,3	5.102,6	3.727,6	3.702,6	3.702,6
42. Overførselsudgifter til kommuner og regioner	-	-	-	-	-	-
44. Tilskud til personer	29.245,4	4,2	706,9	706,9	706,9	706,9
46. Tilskud til anden virksomhed og investeringstilskud	78,1	75,2	68,2	46,1	46,1	46,1
Finansielle poster	18.602,2	19.735,7	15.021,0	3.274,3	4.023,8	4.349,8
25. Finansielle indtægter	28.421,5	28.449,9	21.666,1	3.276,1	4.025,6	4.351,6
26. Finansielle omkostninger	9.819,3	8.714,2	6.645,1	1,8	1,8	1,8

Kapitalposter	1.884,7	-2.468,4	-4.728,4	-0,1	-0,1	-0,1
50. Immaterielle anlægsaktiver	79,8	-	-	-	-	-
51. Anlægsaktiver (anskaffelser)	-44.350,3	-	-	-	-	-
54. Statslige udlån, tilgang	0,0	113,6	53,7	0,1	0,1	0,1
55. Statslige udlån, afgang	0,2	2,8	30,2	-	-	-
57. Emmissionskurstab, afgang	-2.517,1	-1.985,9	-1.750,1	-	-	-
59. Værdipapirer, afgang	-86,0	-	-	-	-	-
60. Varebeholdninger	-3.401,3	-	-3,7	-	-	-
61. Tilgodehavender	18.395,6	395,4	160,0	-	-	-
63. Likvide beholdninger	1.065,3	-	-	-	-	-
74. Fri egenkapital (budgettering af Årets resultat)	-0,3	-	-	-	-	-
75. Reserveret bevilling (budgettering af forbrug af Årets resultat)	-1,7	-	-	-	-	-
77. Hensættelser vedr. afgivne tilsagn mv.	3.746,8	-1.008,3	-2.056,6	-	-	-
84. Prioritetsgæld og anden langfristet gæld, tilgang	-357,7	-	-	-	-	-
87. Donationer	100,4	-	-	-	-	-
93. Igangværende arbejder for fremmedregning, forpligtelser	-19,1	-	-	-	-	-
94. Feriepengeforpligtelse	45,7	-	-	-	-	-
95. Gæld vedr. køb af varer og tjenester	7.989,6	-	-	-	-	-
96. Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	71,7	-	-	-	-	-
97. Anden kortfristet gæld	-25.780,3	241,2	-1.061,9	-	-	-
98. Systemtekniske mellemregnings- og afstemningskonti	-	-	-	-	-	-
99. Adviseringer	40.100,7	-	-	-	-	-
I alt	617.582,8	670.159,1	661.578,0	20.180,6	20.943,8	21.308,6

Oversigt over videreførsel primo 2013

Mio. kr.	Drifts-bevilling	Statsvirk-somhed	Anlægs-bevilling	Reserva-tions-bevilling
§ 3. Folketinget	69,7	-	0,4	-
§ 6. Udenrigsministeriet	18,9	-	-	321,3
§ 7. Finansministeriet	101,2	10,1	-	388,1
§ 8. Erhvervs- og Vækstministeriet	105,1	-	-	103,0
§ 9. Skatteministeriet	49,7	-	-	98,7
§ 10. Økonomi- og Indenrigsministeriet	23,8	-	-	12,6
§ 11. Justitsministeriet	323,7	-	-	205,4
§ 12. Forsvarsministeriet	721,9	-	95,5	110,6
§ 14. Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter	1,8	-	-	232,5
§ 15. Social- og Integrationsministeriet	54,7	-	-	1.217,9
§ 16. Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse	86,1	2,2	-	3.560,6
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	132,7	24,7	-	638,3
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	108,1	-	24,9	450,0
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	110,0	83,9	178,3	2.196,1
§ 21. Kulturministeriet	106,2	-	197,2	415,0
§ 22. Ministeriet for Ligestilling og Kirke	3,0	-	18,8	30,5
§ 23. Miljøministeriet	130,7	27,9	74,1	556,1
§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri	124,4	4,0	139,0	351,8
§ 28. Transportministeriet	47,0	24,5	7.916,2	445,6
§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet	28,8	8,9	1.501,7	169,8
§ 37. Renter	-0,1	-	-	-
I alt	2.347,6	186,2	10.146,1	11.503,8

Oversigt over anlægsudgifter uden for udgiftsloft

Mio. kr.	2012		2013	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
§ 3. Folketinget	0,9			
§ 12. Forsvarsministeriet	421,9	187,5	325,9	
§ 19. Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	18,3	47,7		
§ 20. Ministeriet for Børn og Undervisning	66,1	121,1	5,0	25,0
§ 21. Kulturministeriet	222,0	26,4	222,1	23,5
§ 22. Ministeriet for Ligestilling og Kirke	18,7	19,0	23,6	
§ 23. Miljøministeriet	181,2	171,2	195,0	150,7
§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri	130,1	130,1	385,9	348,9
§ 28. Transportministeriet	12.311,6	422,3	15.005,1	112,1
§ 29. Klima-, Energi- og Bygningsministeriet	1.196,5	51,4	0,4	
§ 35. Generelle reserver			1.383,3	
I alt	14.567,2	1.176,8	17.546,3	660,2

2014		2015		2016		2017	
Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
2.624,0		2.210,4		2.200,0		2.200,0	
5,1	1,6	5,1		5,1		5,1	
262,8	78,2	195,5	22,6	170,3	0,8	144,4	
23,8		18,6		17,6		17,6	
137,9	107,7	137,9	102,7	89,5	60,2	89,5	60,2
232,1	230,5	199,4	185,9	133,2	125,3	122,6	116,9
13.977,1	29,6	10.871,0	26,6	9.007,5	26,6	10.862,6	26,6
6,0	5,6	0,4		17,3	16,8	0,5	
2.390,2		1.390,2		1.390,2		1.390,2	
19.659,0	453,2	15.028,5	337,8	13.030,7	229,7	14.832,5	203,7

Oversigt over udgiftsbudgettet

Oversigten omfatter nettoudgifter på statens udgiftsbudget. Oplysninger for 2013 svarer til finansloven for 2013, mens oplysninger for 2014-2017 er identiske med finanslovforslaget med budgetoverslag. Det bemærkes, at der ikke udarbejdes budgetoverslag 2015-2017 for renter af statsgæld mv.

Mio. kr.	FL 2013	FFL 2014	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
I alt	**688.395,4**	**696.302,6**	**653.742,3**	**648.475,1**	**646.786,8**
I alt, ekskl. renter mv.	**649.116,9**	**659.912,1**	**653.742,3**	**648.475,1**	**646.786,8**
Dronningen	**72,1**	**72,3**	**72,3**	**72,3**	**72,3**
Medlemmer af det kongelige hus m.fl.	**24,7**	**24,8**	**24,8**	**24,8**	**24,8**
Folketinget	**1.023,5**	**1.013,7**	**1.014,3**	**1.013,8**	**1.013,8**
Udgifter ved Folketinget	*681,5*	*665,2*	*667,0*	*666,3*	*666,3*
Folketingets Ombudsmand	*63,1*	*65,1*	*64,4*	*65,1*	*65,1*
Statsrevisorerne og Rigsrevisionen	*207,6*	*207,6*	*207,1*	*206,6*	*206,6*
Folketingets pensioner	*71,3*	*75,8*	*75,8*	*75,8*	*75,8*
Statsministeriet	**141,0**	**141,4**	**140,3**	**139,3**	**138,2**
Udenrigsministeriet	**15.691,6**	**15.850,6**	**15.814,5**	**15.739,5**	**15.706,3**
Udenrigstjenesten mv.	*1.861,7*	*1.776,7*	*1.740,7*	*1.695,3*	*1.662,1*
Internationale organisationer	*722,3*	*702,8*	*702,7*	*696,1*	*696,1*
6.21. Nordiske formål	142,9	118,3	118,3	118,3	118,3
6.22. Øvrige internationale organisationer	579,4	584,5	584,4	577,8	577,8
Bistand til udviklingslandene	*13.011,4*	*13.269,0*	*13.269,0*	*13.269,0*	*13.269,0*
6.31. Reserver	132,3	100,0	100,0	100,0	100,0
6.32. Bilateral bistand	5.716,6	5.929,4	6.502,9	5.613,5	5.899,7
6.33. Bistand gennem civilsamfundsorganisationer	1.053,0	1.083,0	1.083,0	1.083,0	1.083,0
6.34. Miljø- og klimabistand	813,0	1.097,0	223,0	293,0	752,0
6.35. Forsknings- og oplysningsvirksomhed	491,6	252,0	300,0	530,0	300,0
6.36. Multilateral bistand gennem FN mv.	1.367,9	1.665,0	1.649,5	1.668,0	1.564,0
6.37. Udviklingsbanker, -fonde og EU	1.937,0	1.617,6	1.885,6	2.456,5	2.045,3
6.38. Multilateral bistand til øvrige indsatser	-	-	-	-	-
6.39. Humanitær bistand	1.500,0	1.525,0	1.525,0	1.525,0	1.525,0
Eksport- internationaliserings- og investeringsfremmeindsats	*96,2*	*102,1*	*102,1*	*79,1*	*79,1*

Finansministeriet	**22.972,2**	**22.967,6**	**22.036,3**	**22.532,8**	**21.728,6**
Offentlig økonomi	*1.607,7*	*1.735,1*	*1.640,4*	*1.594,4*	*1.571,7*
7.11. Centralstyrelsen	259,5	304,8	300,8	295,6	291,0
7.12. Digitalisering	301,2	370,3	295,5	266,5	255,0
7.13. Administration	356,1	674,6	670,7	663,1	655,6
7.14. Modernisering af den offentlige sektor	262,1	273,8	268,4	265,9	267,5
7.15. Statslige selskaber	100,0	95,0	95,0	95,0	95,0
7.17. Statens It	328,8	16,6	10,0	8,3	7,6
7.18. Tipsfonde	-	-	-	-	-
Grønland og Færøerne	*4.294,5*	*4.321,6*	*4.321,6*	*4.321,6*	*4.321,6*
7.31. Grønland	3.662,2	3.681,2	3.681,2	3.681,2	3.681,2
7.32. Færøerne	632,3	640,4	640,4	640,4	640,4
Danmarks bidrag til EU's egne indtægter	*17.070,0*	*16.910,9*	*16.074,3*	*16.616,8*	*15.835,3*
Erhvervs- og Vækstministeriet	**3.122,2**	**1.540,4**	**1.587,6**	**1.171,4**	**1.114,8**
Fællesudgifter	*187,9*	*203,9*	*201,4*	*197,2*	*192,7*
Erhvervsregulering	*538,5*	*583,9*	*559,4*	*455,8*	*433,0*
8.21. Erhvervsregulering og -registrering, konkurrence og forbrugerbeskyttelse og -oplysning	517,3	563,1	539,3	436,3	413,7
8.22. Erhvervs- og sikkerhedsforhold	20,1	19,9	19,6	19,4	19,2
8.23. Finansielt tilsyn	-16,5	-16,5	-16,5	-16,5	-16,5
8.25. Nordsøfonden mv.	17,6	17,4	17,0	16,6	16,6
Erhvervsfremme	*2.127,1*	*487,0*	*562,4*	*260,0*	*235,9*
8.31. Fællesudgifter	81,6	192,3	176,9	103,9	63,9
8.32. Erhvervsudvikling, iværksætteri og innovation	236,3	181,2	183,0	21,8	21,7
8.33. Vækstfinansiering	1.665,1	-33,1	65,5	3,7	19,7
8.34. Markedsføring af Danmark	125,9	125,7	119,5	113,2	113,2
8.35. Regionaludvikling	18,2	20,9	17,5	17,4	17,4
Søfart	*268,7*	*265,6*	*264,4*	*258,4*	*253,2*
Skatteministeriet	**5.716,5**	**5.397,1**	**5.364,6**	**5.241,4**	**5.099,4**
Fællesudgifter	*398,4*	*384,1*	*380,5*	*377,0*	*365,3*
Forvaltning	*5.318,1*	*5.013,0*	*4.984,1*	*4.864,4*	*4.734,1*
9.21. Skatte- og afgiftsforvaltning	5.377,5	5.048,5	5.018,6	4.897,9	4.766,6
9.22. Finansforvaltning	-59,4	-35,5	-34,5	-33,5	-32,5
Økonomi- og Indenrigsministeriet	**195.866,8**	**197.524,2**	**200.291,0**	**198.319,4**	**198.390,2**
Fællesudgifter	*775,1*	*640,1*	*627,3*	*615,7*	*602,4*
10.11. Centralstyrelsen	317,6	312,5	300,8	297,9	290,2
10.13. Statsforvaltning	457,5	327,6	326,5	317,8	312,2
Tilskud til kommuner mv.	*194.821,5*	*196.624,3*	*199.407,4*	*197.452,7*	*197.541,7*
10.21. Tilskud til kommuner	172.568,4	172.794,0	175.577,1	173.622,4	173.711,4
10.25. Refusion af kommunernes og regionernes udgifter til merværdiafgift	22.253,1	23.830,3	23.830,3	23.830,3	23.830,3
Statistik	*270,2*	*259,8*	*256,3*	*251,0*	*246,1*

Justitsministeriet	**17.639,6**	**17.705,7**	**17.338,9**	**17.049,6**	**16.680,7**
Fællesudgifter	*540,5*	*546,9*	*746,5*	*967,3*	*1.381,6*
Politivæsenet	*10.015,5*	*10.097,9*	*9.778,0*	*9.328,6*	*9.155,4*
11.21. Fællesudgifter	473,1	477,3	477,3	477,3	477,3
11.23. Politi	9.542,4	9.620,6	9.300,7	8.851,3	8.678,1
Kriminalforsorg	*3.052,7*	*3.066,8*	*3.089,4*	*3.069,2*	*2.504,1*
Retsvæsenet	*2.355,4*	*2.350,7*	*2.184,0*	*2.152,4*	*2.121,0*
11.41. Fællesudgifter	1.798,8	1.784,2	1.621,7	1.592,5	1.561,1
11.42. Sagsudgifter	556,6	566,5	562,3	559,9	559,9
Udlændinge	*1.675,5*	*1.643,4*	*1.541,0*	*1.532,1*	*1.518,6*
Forsvarsministeriet	**23.114,0**	**22.481,7**	**21.190,9**	**20.984,2**	**20.868,7**
Fællesudgifter	*159,5*	*182,6*	*184,5*	*186,4*	*161,4*
Militært forsvar	*22.448,6*	*21.796,2*	*20.503,2*	*20.294,6*	*20.214,0*
12.21. Forsvarskommandoen og materielinvesteringer (tidligere hovedkonti til udløb)	20.709,5	-	-	-	-
12.23. Forsvarskommandoen med tilhørende myndigheder og områder	248,8	20.248,6	18.964,6	18.817,3	18.741,6
12.24. Hjemmeværnet	489,3	491,7	491,7	491,7	491,7
12.25. Forsvarets Efterretningstjeneste	589,6	664,3	668,9	618,0	613,1
12.29. Særlige udgifter vedr. NATO	411,4	391,6	378,0	367,6	367,6
Civil virksomhed	-	-	-	-	-
Redningsberedskab	*505,9*	*502,9*	*503,2*	*503,2*	*493,3*
Militærnægterområdet	-	-	-	-	-
Ministeriet for By, Bolig og Landdistrikter	**2.048,7**	**2.321,0**	**2.232,6**	**1.983,5**	**1.966,4**
Fællesudgifter	*74,1*	*142,4*	*131,0*	*99,7*	*85,4*
Støtte til boligbyggeri, byfornyelse og boligområder	*1.895,0*	*1.907,8*	*1.830,5*	*1.811,9*	*1.809,4*
14.51. Alment boligbyggeri	1.524,7	1.542,0	1.463,5	1.443,2	1.440,5
14.52. Privat boligbyggeri	86,3	81,2	81,8	82,0	82,3
14.53. Byfornyelse	284,0	284,6	285,2	286,7	286,6
14.54. Hensættelser vedrørende alment boligbyggeri	-	-	-	-	-
14.55. Hensættelse vedrørende privat boligbyggeri	-	-	-	-	-
14.56. Hensættelser vedrørende byfornyelse	-	-	-	-	-
Indsatser vedrørende byer	*8,4*	-	-	-	-
Indsatser vedrørende landdistrikter	*71,2*	*270,8*	*271,1*	*71,9*	*71,6*

Social- og Integrationsministeriet ...	**143.841,2**	**148.845,0**	**150.350,5**	**152.471,9**	**154.189,5**
Fællesudgifter	*2.923,2*	*2.876,6*	*2.846,6*	*2.721,3*	*2.557,3*
15.11. Centralstyrelsen	615,2	817,1	795,4	681,3	521,3
15.13. Forsknings- og forsøgsvirksomhed mv.	251,5	218,9	211,7	200,5	196,5
15.14. Uddannelse	27,6	16,8	15,7	15,7	15,7
15.15. Den centrale refusionsordning	1.993,8	1.788,4	1.788,4	1.788,4	1.788,4
15.16. Reservation til anbringelsesreformen	28,2	28,4	28,4	28,4	28,4
15.19. Christiansø	6,9	7,0	7,0	7,0	7,0
Børn	*2.932,7*	*2.989,1*	*3.001,3*	*2.983,5*	*2.980,0*
15.21. Børnetilskud	2.335,9	2.392,2	2.409,8	2.410,9	2.414,4
15.23. Andre ydelser til børn	557,1	543,6	539,5	535,8	532,8
15.25. Udvikling af dagtilbud	39,7	53,3	52,0	36,8	32,8
Individuel boligstøtte	*9.050,9*	*9.583,8*	*9.634,6*	*9.685,1*	*9.826,0*
Social	*1.754,9*	*1.711,4*	*1.727,3*	*1.747,3*	*1.770,3*
15.41. Anden kontanthjælp	245,4	224,3	221,5	220,4	220,0
15.43. Hjælp til flygtninge (tekstanm. 114)	345,0	364,1	384,2	405,4	427,8
15.44. Udgifter i forbindelse med børns pleje (tekstanm. 114)	1.033,4	986,9	982,0	978,3	975,3
15.45. Udgifter til pleje af personer med betydeligt og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne (tekstanm. 114)	129,0	134,0	137,5	141,1	145,1
15.47. Efterlevelseshjælp	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1
Bistand og pleje for handicappede	*49,9*	*44,1*	*43,8*	*38,3*	*38,0*
Integration og øvrige bistandsordninger	*1.874,3*	*1.819,1*	*1.710,3*	*1.670,5*	*1.684,7*
15.72. Forsorgshjem	555,9	601,8	615,5	629,5	644,0
15.73. Tilskud til hel eller delvis dækning af rejseudgifter til, fra og i Grønland	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
15.74. Bistand til ikke-indlagte psykiatriske patienter	182,3	164,5	68,6	51,9	51,9
15.75. Særligt udsatte grupper	523,5	401,5	297,8	236,4	230,6
15.76. Indsats vedr. integration på arbejdsmarkedet	8,5	-	-	-	-
15.77. Øvrige integrationsinitiativer mv.	75,5	45,9	34,4	18,0	15,7
15.78. Integrationsindsats og repatriering	528,2	605,0	693,6	734,3	742,1
Sociale pensioner	*125.255,3*	*129.820,9*	*131.386,6*	*133.625,9*	*135.333,2*
15.81. Folkepension (tekstanm. 114)	113.846,2	119.180,7	121.867,8	124.738,2	127.167,7
15.85. Personlige tillæg til pensionister (tekstanm. 114)	859,3	862,9	867,2	871,7	876,2
15.88. Overførsel fra Den Sociale Pensionsfond	-12.410,0	-12.510,0	-12.800,0	-12.930,0	-13.110,0
15.89. Førtidspension	22.959,8	22.287,3	21.451,6	20.946,0	20.399,3
Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse	**5.106,9**	**4.766,6**	**2.314,5**	**2.093,5**	**2.053,8**
Fællesudgifter	*176,5*	*532,0*	*523,0*	*493,6*	*493,8*
16.11. Centralstyrelsen	176,5	532,0	523,0	493,6	493,8
Forebyggelse	*275,8*	*272,7*	*261,0*	*232,6*	*232,6*
Uddannelse og forskning	*342,1*	*402,4*	*360,8*	*346,1*	*338,6*
16.31. Uddannelse	64,7	90,3	85,3	85,3	85,3
16.33. Forskning, forsøg og analysevirksomhed	36,3	37,6	37,4	30,8	30,6
16.35. Forskning og forebyggelse af smitsomme sygdomme mv.	241,1	274,5	238,1	230,0	222,7

Den primære sundhedstjeneste	*270,4*	*280,2*	*280,2*	*280,2*	*280,2*
16.43. Sygesikring	270,4	280,2	280,2	280,2	280,2
16.45. Apotekervæsen	-	-	-	-	-
Sygehuse m.v.	*4.042,1*	*2.390,9*	*889,5*	*741,0*	*708,6*
Tilskud til kommuner mv.	-	*888,4*	-	-	-
16.91. Tilskud til kommuner	-	888,4	-	-	-
Beskæftigelsesministeriet	**69.108,4**	**66.685,3**	**64.355,5**	**61.217,1**	**58.485,1**
Fællesudgifter	*690,6*	*-13,0*	*-289,3*	*-901,4*	*-998,0*
17.11. Centralstyrelsen	195,1	247,1	269,0	263,9	259,1
17.19. Øvrige fællesudgifter	495,5	-260,1	-558,3	-1.165,3	-1.257,1
Arbejdsmiljø	*934,3*	*857,4*	*801,7*	*728,0*	*691,4*
17.21. Arbejdsmiljø	566,1	532,2	506,2	459,2	447,1
17.23. Arbejdsskader og erstatninger	368,2	325,2	295,5	268,8	244,3
Arbejdsmarkedsrelateret forsørgelse	*31.980,3*	*31.505,8*	*31.498,7*	*30.879,5*	*30.676,9*
17.31. Fællesudgifter	345,3	189,5	187,7	194,6	198,3
17.32. Arbejdsløshedsdagpenge	9.132,5	8.143,8	7.665,7	6.994,6	6.531,5
17.35. Kontanthjælp mv.	6.210,5	6.506,4	6.478,0	6.586,2	6.692,8
17.37. Dagpenge ved barsel	9.505,3	9.611,7	9.790,6	9.655,4	9.693,9
17.38. Dagpenge ved sygdom	5.562,9	5.713,6	5.899,7	5.886,0	5.979,8
17.39. Integrationsområdet	1.223,8	1.340,8	1.477,0	1.562,7	1.580,6
Arbejdsmarkedsservice	*5.679,9*	*5.259,7*	*4.935,6*	*4.816,6*	*4.809,5*
17.41. Fællesudgifter	343,8	267,2	282,7	277,4	273,2
17.46. Aktiv beskæftigelsesindsats	5.211,6	4.899,9	4.606,7	4.505,2	4.502,3
17.49. Øvrige beskæftigelsesfremmeordninger	124,5	92,6	46,2	34,0	34,0
Fastholdelse og international rekruttering	*29.823,3*	*29.075,4*	*27.408,8*	*25.694,4*	*23.305,3*
17.51. Fællesudgifter	274,8	224,4	173,4	95,8	86,1
17.54. Revalidering og løntilskud, mv.	1.684,0	2.033,6	2.038,5	2.135,9	1.843,0
17.55. Efterløn	19.898,0	18.998,0	17.361,0	15.660,0	13.561,0
17.56. Fleksjob	7.808,7	7.718,9	7.770,5	7.753,6	7.769,1
17.59. Særlige forebyggende indsatser	157,8	100,5	65,4	49,1	46,1
Ministeriet for Forskning, Innovation og Videregående Uddannelser	**46.210,4**	**48.731,6**	**49.528,8**	**50.208,3**	**49.377,0**
Fællesudgifter	*1.063,9*	*1.354,9*	*1.041,9*	*1.063,8*	*1.376,7*
19.11. Centralstyrelsen (tekstanm. 7 og 157) ..	456,9	446,7	473,8	501,6	480,7
19.15. Internationalt forskningssamarbejde (tekstanm. 157)	515,8	851,1	512,0	511,7	846,5
19.17. Nye forskningsprogrammer (tekstanm. 157)	91,2	57,1	56,1	50,5	49,5
Forskning og universitetsuddannelser	*15.841,1*	*16.794,5*	*17.205,2*	*17.469,3*	*16.646,5*
19.22. Universiteter (tekstanm. 161)	15.698,7	16.611,1	16.985,2	17.253,4	16.264,0
19.25. Særlige tilskud (tekstanm. 157)	87,2	114,6	151,7	152,0	319,7
19.26. Særlige institutioner (tekstanm. 157)	55,2	68,8	68,3	63,9	62,8
Videregående erhvervsrettede og kunstneriske uddannelser	*7.207,0*	*7.076,7*	*7.336,0*	*7.505,7*	*7.291,9*
19.31. Erhvervsakademi- og professionsbacheloruddannelser mv. (tekstanm. 8, 109, 153, 161, 179, 184, 185, 197)	5.229,3	5.431,8	5.578,6	5.634,0	5.635,6
19.33. Tilskud mv. til erhvervsakademier, professionshøjskoler mv. (tekstanm. 109, 153, 161, 179, 181, 184, 185)	425,6	393,0	392,9	392,8	392,8
19.34. Forsøg og udvikling mv. i forbindelse med videregående uddannelser (tekstanm. 109, 161, 179, 184, 185)	332,0	345,3	344,7	344,7	21,6

19.35. Tværgående bevillinger (tekstanm. 184)	75,8	64,1	172,9	283,7	401,0
19.36. Åben uddannelse og øvrige efter- og videreuddannelser (tekstanm. 161, 184)	301,9	296,7	295,3	289,7	284,2
19.38. De videregående kunstneriske uddannelser	508,5	422,8	426,7	429,2	419,5
19.39. Maritime uddannelser	333,9	123,0	124,9	131,6	137,2
Forskningsråd og forskeruddannelse	*1.992,6*	*1.546,4*	*1.357,2*	*1.324,1*	*1.296,9*
19.41. Forskningsråd (tekstanm. 7 og 157)	1.992,6	1.546,4	1.357,2	1.324,1	1.296,9
19.42. Forskeruddannelse (tekstanm. 7 og 157)	-	-	-	-	-
Forskningsinstitutioner (tekstanm. 157)	*194,1*	*155,3*	*158,9*	*155,8*	*154,0*
19.51. Dekommissionering af nukleare anlæg	72,4	72,8	71,9	70,4	69,0
19.55. Særlige forskningsinstitutioner	64,0	18,0	15,7	13,0	12,7
19.57. Uddannelsesministeriets It	57,7	64,5	71,3	72,4	72,3
Kompetence og teknologi	*974,2*	*895,2*	*855,1*	*856,3*	*710,4*
Støtteordninger (tekstanm. 184)	*18.937,5*	*20.908,6*	*21.574,5*	*21.833,3*	*21.900,6*
19.81. Statens uddannelsesstøtte	18.243,8	20.201,3	20.849,4	21.080,9	21.142,1
19.82. Støtte til befordring	177,9	269,4	281,4	304,7	308,7
19.83. Forskellige støtteordninger	190,7	226,9	232,7	236,7	238,8
19.84. Støtteordninger for voksne	325,1	211,0	211,0	211,0	211,0
Ministeriet for Børn og Undervisning	**30.068,2**	**30.392,7**	**30.192,0**	**29.900,2**	**29.272,6**
Administration mv.	*632,4*	*1.309,9*	*1.465,2*	*1.876,1*	*2.116,1*
20.11. Centralstyrelsen	632,4	1.309,9	1.465,2	1.876,1	2.116,1
Grundskolen	*2.494,8*	*2.592,4*	*2.622,5*	*2.399,2*	*2.345,6*
20.21. Folkeskolen mv.	38,1	34,9	33,6	32,8	32,2
20.22. Frie grundskoler, efterskoler og ungdomskostskoler	2.328,4	2.275,6	2.263,6	2.198,5	2.146,6
20.29. Initiativer på grundskoleområdet	128,3	281,9	325,3	167,9	166,8
Erhvervsrettede ungdomsuddannelser (tekstanm. 182 og 205)	*7.497,4*	*7.368,8*	*7.282,3*	*7.143,9*	*6.707,6*
20.31. Erhvervsuddannelser	6.879,8	6.759,0	6.674,0	6.537,4	6.102,8
20.32. Fodterapeutuddannelsen	16,1	20,6	21,2	21,7	22,4
20.34. Adgangsgivende kurser mv.	0,7	0,6	0,6	0,6	0,5
20.35. Lokomotivføreruddannelsen	2,7	5,5	7,6	9,4	11,1
20.36. Fiskeriuddannelsen	5,6	5,3	5,2	5,1	5,1
20.38. Tilskud mv. til institutioner for erhvervsrettet uddannelse (tekstanm. 200)	592,5	577,8	573,7	569,7	565,7
Gymnasiale uddannelser (tekstanm. 182 og 205)	*12.063,5*	*12.037,0*	*11.785,3*	*11.507,3*	*11.196,7*
20.41. Erhvervsgymnasiale uddannelser	2.795,5	2.758,1	2.690,6	2.612,5	2.536,9
20.42. Offentlige gymnasier og hf-kurser	8.368,6	8.390,1	8.208,7	8.011,8	7.788,3
20.43. Private gymnasier, studenterkurser og hf-kurser	377,7	379,9	370,8	362,6	348,5
20.48. Tilskud mv. til institutioner for almengymnasiale uddannelser (tekstanm. 200)	521,7	508,9	515,2	520,4	523,0
Erhvervsgrunduddannelse og produktionsskoler mv.	*765,4*	*594,9*	*620,8*	*604,8*	*592,6*
20.51. Produktionsskoler	714,5	549,5	575,4	559,4	547,2
20.52. Erhvervsgrunduddannelse	50,9	45,4	45,4	45,4	45,4
Folkeoplysning samt voksen-, efter- og videreuddannelse (tekstanm. 182 og 205)	*3.670,0*	*3.664,5*	*3.610,2*	*3.545,1*	*3.480,8*
20.71. Folkeoplysning	84,5	81,7	80,5	78,5	71,1
20.72. Erhvervsrettet voksen- og efteruddannelse	921,6	883,6	874,9	857,1	841,3
20.74. Almene voksenuddannelser	2.292,4	2.310,2	2.279,4	2.241,8	2.206,1

20.75. Enkeltfag mv.	110,7	124,9	122,4	119,9	117,4
20.76. Andre efter- og videreuddannelser	131,0	137,7	134,9	132,0	129,4
20.77. Integration mv.	26,8	22,5	14,2	11,9	11,6
20.78. Tilskud mv. til institutioner for almene voksenuddannelser (tekstanm. 200)	103,0	103,9	103,9	103,9	103,9
Tværgående og internationale aktiviteter (tekstanm. 205)	*1.393,9*	*1.326,6*	*1.322,9*	*1.315,5*	*1.293,6*
20.81. Evaluering mv.	29,7	29,5	28,9	28,2	27,6
20.82. Informations- og kommunikationsteknologi	217,1	175,7	170,2	166,5	163,2
20.83. Introduktionskurser og brobygning til ungdomsuddannelser	192,3	232,2	227,6	222,8	218,4
20.84. International virksomhed	496,5	500,7	500,6	500,5	500,4
20.85. Ejendomsadministration	-20,0	3,5	5,1	5,1	5,1
20.86. Tværgående bevillinger til lån, institutionsudvikling og bygninger	4,8	15,4	15,2	15,2	15,2
20.89. Forsøg og udvikling mv.	473,5	369,6	375,3	377,2	363,7
Støtteordninger mv. (tekstanm. 205)	*1.550,8*	*1.498,6*	*1.482,8*	*1.508,3*	*1.539,6*
20.92. Støtte til befordring	219,6	217,3	217,3	222,4	222,4
20.93. Støtteordninger for voksne	153,7	104,9	105,2	127,6	161,1
20.98. Forskellige støtteordninger	1.177,5	1.176,4	1.160,3	1.158,3	1.156,1
Kulturministeriet	**6.463,8**	**6.455,3**	**6.431,8**	**6.347,2**	**6.322,4**
Fællesudgifter	*845,6*	*786,4*	*765,4*	*758,9*	*758,2*
Skabende og udøvende virksomhed	*2.420,4*	*2.434,6*	*2.440,4*	*2.409,1*	*2.401,6*
21.21. Støtte til kunstnere, forfattere mv.	671,3	672,8	673,6	674,5	674,5
21.22. Musik	266,0	268,7	273,2	272,1	270,8
21.23. Scenekunst	1.089,4	1.097,4	1.098,7	1.068,2	1.062,7
21.24. Film	393,7	395,7	394,9	394,3	393,6
Bevaring og formidling af kulturarven	*1.840,1*	*1.888,0*	*1.885,5*	*1.862,9*	*1.856,5*
21.31. Biblioteker (tekstanm. 186)	720,0	723,4	712,7	705,8	702,9
21.32. Arkiver mv.	232,5	234,7	242,9	235,6	255,7
21.33. Museer, fortidsminder, fredede bygninger mv.	887,6	929,9	929,9	921,5	897,9
Videregående uddannelse (tekstanm. 186)	*419,2*	*422,3*	*421,7*	*421,4*	*417,9*
21.41. Uddannelsesinstitutioner mv. (tekstanm. 191)	411,4	414,5	414,1	413,9	412,0
21.42. Andre uddannelsesaktiviteter	7,8	7,8	7,6	7,5	5,9
Folkeoplysning	*658,2*	*660,7*	*658,3*	*638,3*	*635,2*
21.51. Fællesudgifter	28,0	27,6	27,3	27,1	24,1
21.54. Folkeoplysende voksenundervisning	47,6	47,7	46,7	26,7	26,6
21.57. Folkehøjskoler	582,6	585,4	584,3	584,5	584,5
Idræts- og fritidsfaciliteter	*20,0*	-	-	-	-
Slotte og Kulturejendomme	*259,9*	*262,9*	*260,1*	*256,2*	*252,6*
Radio og tv	*0,4*	*0,4*	*0,4*	*0,4*	*0,4*

Ministeriet for Ligestilling og Kirke	**611,3**	**607,3**	**574,4**	**572,4**	**571,5**
Fællesudgifter	*130,9*	*125,5*	*92,7*	*90,7*	*89,8*
Folkekirken	*480,4*	*481,8*	*481,7*	*481,7*	*481,7*
Miljøministeriet	**1.893,4**	**1.905,3**	**1.905,6**	**1.869,0**	**1.807,6**
Fællesudgifter	*173,9*	*245,7*	*245,2*	*261,2*	*215,9*
Miljøbeskyttelse	*515,5*	*428,1*	*431,5*	*404,1*	*399,8*
23.21. Miljøstyrelsen, fællesudgifter	288,5	283,8	283,9	252,1	247,8
23.22. Jordforurening	31,7	30,7	30,8	31,5	31,5
23.23. Indsamlingsordninger, miljømærkeordninger mv.	31,3	17,1	15,8	20,0	20,0
23.24. Miljøforanstaltninger i landbruget	2,0	35,9	39,1	37,7	37,7
23.26. International miljøstøtte	24,3	27,1	26,8	26,8	26,8
23.27. Øvrige miljøforanstaltninger	137,7	33,5	35,1	36,0	36,0
Miljøundersøgelser	*126,1*	*125,1*	*122,3*	*120,1*	*117,6*
Natur mv.	*941,3*	*911,2*	*916,5*	*899,7*	*893,1*
23.71. Fællesudgifter	698,1	634,9	623,0	634,9	620,8
23.72. Naturforvaltning mv.	207,7	221,9	239,1	214,9	214,9
23.73. Privat skovbrug mv.	35,5	54,4	54,4	49,9	57,4
Kort og geodata	*136,6*	*195,2*	*190,1*	*183,9*	*181,2*
Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri	**2.535,1**	**2.883,4**	**2.837,7**	**2.718,2**	**2.669,9**
Fællesudgifter	*157,4*	*172,9*	*169,7*	*146,1*	*143,6*
Generelle jordbrugs- og fiskeriforhold mv.	*949,6*	*1.346,5*	*1.375,4*	*1.343,2*	*1.317,5*
24.21. Fællesudgifter inden for jordbrugs- og fiskeriområdet mv. (tekstanm. 1)	615,2	804,5	758,7	732,7	715,5
24.22. Vikarordninger i jordbruget	-1,1	-2,9	-	-	-
24.23. Struktur- og effektivitetsforbedringer inden for jordbrugs- og forarbejdningsområdet	313,0	244,1	311,0	299,9	291,9
24.24. Driftsstøtte i jordbruget	-37,4	242,9	247,8	252,7	252,2
24.26. Erhvervsfremme inden for fiskerisektoren	59,9	57,9	57,9	57,9	57,9
Fødevarekontrol, sygdomsbekæmpelse og forskning	*1.424,2*	*1.353,1*	*1.281,7*	*1.218,0*	*1.197,9*
24.32. Fødevarer og husdyrforhold (tekstanm. 1)	528,7	520,3	460,1	450,7	441,8
24.33. Forskning og udvikling inden for fødevareområdet	898,8	836,0	824,8	770,5	759,3
24.37. Fiskeriforhold	-3,3	-3,2	-3,2	-3,2	-3,2
Markedsordninger	*3,9*	*10,9*	*10,9*	*10,9*	*10,9*

Transportministeriet	**21.497,3**	**22.998,3**	**19.406,7**	**17.258,4**	**18.874,9**
Fællesudgifter	*2.430,6*	*2.483,7*	*1.182,7*	*778,3*	*349,0*
28.11. Centralstyrelsen	2.402,8	2.452,4	1.155,6	752,8	323,9
28.12. Tilsyn og kommissioner	27,8	31,3	27,1	25,5	25,1
Veje	*5.930,8*	*5.965,9*	*4.380,3*	*3.837,3*	*4.746,2*
Kyster og havne	*145,7*	*194,8*	*204,9*	*192,6*	*191,5*
Trafik	*5.744,5*	*6.104,6*	*5.737,4*	*5.643,7*	*5.605,0*
28.51. Trafikstyrelsen	131,6	86,3	83,9	76,1	74,4
28.52. Jernbanetrafik	4.282,7	4.896,8	4.515,8	4.430,6	4.394,6
28.53. Bustrafik	1.002,4	824,4	824,4	824,4	824,4
28.54. Færgetrafik	228,6	238,1	254,4	254,0	253,6
28.55. Transportsektorens energiforbrug	41,1	-	-	-	-
28.56. Luftfart	58,1	59,0	58,9	58,6	58,0
Baner	*7.245,7*	*8.249,3*	*7.901,4*	*6.806,5*	*7.983,2*
Klima-, Energi- og Bygningsministeriet	**930,4**	**1.188,0**	**1.034,4**	**1.017,6**	**1.001,5**
Fællesudgifter	*91,7*	*121,4*	*119,1*	*117,0*	*104,5*
Energi	*1.201,8*	*1.410,0*	*1.177,2*	*1.145,5*	*1.198,0*
29.21. Fællesudgifter	248,2	260,6	223,0	160,5	153,6
29.22. Forskning og udvikling	404,2	376,6	56,5	56,5	56,5
29.24. Udnyttelse af vedvarende energi og energibesparelser	442,4	630,4	777,0	748,0	808,0
29.25. Tilskud til begrænsning af kuldioxid (CO_2)	43,5	85,7	73,7	134,0	134,0
29.27. International miljøstøtte	16,2	16,3	16,3	16,3	16,3
29.28. Byggeri mv.	47,3	40,4	30,7	30,2	29,6
Meteorologi	*169,7*	*171,6*	*176,8*	*175,1*	*179,1*
Geologisk forskning og undersøgelser	*132,1*	*131,0*	*128,6*	*126,2*	*118,6*
Bygninger	*-664,9*	*-646,0*	*-567,3*	*-546,2*	*-598,7*
29.51. Fællesudgifter	15,2	12,4	12,4	12,0	11,8
29.52. Kontorbygninger mv.	-214,3	-183,2	-125,5	-103,7	-130,8
29.53. Uddannelses- og forskningsbygninger	-465,8	-475,2	-454,2	-454,5	-479,7
Generelle reserver	**11.359,8**	**14.680,6**	**14.784,3**	**15.489,4**	**16.259,5**
Pensionsvæsenet	**22.057,8**	**22.732,2**	**22.918,0**	**23.039,9**	**23.097,3**
Tjenestemænd i staten og folkekirken m.v.	*5.966,6*	*6.134,8*	*6.189,4*	*6.243,2*	*6.288,9*
36.11. Pensionsudgifter og -bidrag (tekstanm. 100, 101, 102, 108 og 110)	6.037,8	6.186,0	6.240,6	6.294,4	6.340,1
36.12. Forskellige pensionsindbetalinger	-71,2	-51,2	-51,2	-51,2	-51,2
Ansatte med tjenestemandspensionsret i aktieselskaber, koncessionerede selskaber m.v.	*3.251,3*	*3.261,0*	*3.248,1*	*3.243,9*	*3.230,9*
Forskellige statslige pensionsforpligtelser	*11.178,4*	*11.680,0*	*11.841,1*	*11.930,4*	*11.972,1*
36.31. Folkeskolen og visse selvejende institutioner (tekstanm. 100, 101, 102 og 117)	7.394,4	7.688,5	7.793,0	7.856,6	7.880,5
36.32. Statslige pensionsordninger m.v. (tekstanm. 101 og 102)	3.732,8	3.947,3	4.003,6	4.029,1	4.046,9
36.33. Supplementsunderstøttelser	51,2	44,2	44,5	44,7	44,7

Pensionsopgaver uden for statstjenestemands-pensionsområdet	-	-	-	-	-
Indekskontrakter	*1.660,0*	*1.655,0*	*1.638,0*	*1.621,0*	*1.604,0*
Administrationsudgifter m.v.	*1,5*	*1,4*	*1,4*	*1,4*	*1,4*
Renter	**24.045,5**	**21.653,6**	**-**	**-**	**-**
Renter af statsgæld	*21.536,5*	*19.266,3*	-	-	-
37.11. Indenlandsk statsgæld	21.112,0	19.541,8	-	-	-
37.12. Udenlandsk statsgæld	424,5	-275,5	-	-	-
Regulering af hensættelser	*2.509,0*	*2.387,3*	-	-	-
Skatter og afgifter	**15.233,0**	**14.736,9**	**-**	**-**	**-**
Skatter på indkomst og formue	*14.565,1*	*14.440,0*	-	-	-
38.12. Børne- og ungeydelse	14.565,1	14.440,0	-	-	-
Told- og forbrugsafgifter	-	-	-	-	-
38.23. Afgifter vedr. motorkøretøjer	-	-	-	-	-
Overførsel til andre paragraffer	*667,9*	*296,9*	-	-	-

OM FINANSLOVFORSLAGETS OPBYGNING

INDLEDNING

Regeringen skal i henhold til grundlovens § 45, stk. 1, fremsætte forslag til finanslov for det kommende finansår senest fire måneder før finansårets begyndelse. Da finansåret følger kalenderåret, skal forslaget fremsættes inden udgangen af august.

Finanslovforslaget består af tekst og anmærkninger. Anmærkningerne er specifikationer og bemærkninger til de enkelte konti på de såkaldte ministerparagraffer og fællesparagraffer (dvs. reserver, skatter, renter mv.). Endvidere indgår en række oversigter, en kortfattet beskrivelse af budget- og bevillingssystemet, en opslagsvejledning samt ordforklaringer.

I tilknytning til finanslovfor slaget udgives Budgetoversigt 2, der bl.a. indeholder en nærmere gennemgang af finanslovforslagets udgiftspolitiske baggrund og af de aktuelle skøn for statens indtægter og de samlede statsfinanser samt en finanslovspjece og pressemateriale, der beskriver hovedindholdet i finanslovforslaget for 2014. Endvidere udgives i tilknytning til finanslovforslaget Økonomisk Redegørelse, august 2013.

Årets og tidligere års finanslovforslag mv. er samlet på www.oes-cs.dk/bevillingslove/. Der henvises i øvrigt til www.fm.dk for yderligere materiale om finanslovforslaget og regeringens økonomiske politik.

For en samlet beskrivelse af retningslinjerne for opstilling af finanslovforslaget og Finansministeriets regelsæt i øvrigt henvises til Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledninh, der kan findes på www.oes.dk/oeav.

1. STATENS BUDGETLÆGNING

1.1. Budgetlov og udgiftslofter

Den overordnede udgiftsstyring i stat, kommuner og regioner er tilrettelagt ud fra de finanspolitiske målsætninger, der følger af Danmarks tilslutning til EU's finanspagt, herunder særligt finanspagtens artikel 3, der bestemmer, at den samlede budgetstilling på de samlede offentlige finanser skal være i balance eller udvise et overskud. Dette kan anses for overholdt, hvis den årlige strukturelle offentlige saldo udviser et underskud på maksimalt 0,5 pct. af BNP.

Finanspagtens artikel 3 er implementeret ved budgetloven (lov nr. 547 af 18. juni 2012), hvorved der er indført en ny grundregel om budgetbalance i det danske budgetsystem. Der er også med budgetloven indført en korrektionsmekanisme, hvorefter finansministeren hvert år i august måned i forbindelse med fremsættelsen af finanslov forslaget skal foretage en opgørelse af den strukturelle saldo for det følgende finansår.

For at leve op til budgetlovens regel om budgetbalance er der indført et nyt udgiftspolitisk styringssystem med udgiftslofter for henholdsvis stat, kommuner og regioner (budgetlovens kapitel 3). Udgiftslofterne udgør en øvre grænse for de årlige udgifter på de loftsbelagte områder. Det statslige udgiftsloft er delt op i et delloft for driftsudgifter og et delloft for indkomstoverførsler (budgetlovens § 9).

Det statslige delloft for driftsudgifter fastsætter en øvre grænse for de statslige nettodriftsudgifter, udgifter til tilskud mv. og udgifter til overførsler til udlandet i finansåret. Herunder er bl.a. omfattet tilskud til drift af selvejende institutioner.

Det statslige delloft for driftsudgifter omfatter ikke driftsudgifter fx til kongehuset og Folketinget, lovbundne driftsudgifter i forbindelse med beskæftigelsesindsatsen samt udgifter til bloktilskud til kommuner og regioner.

Det statslige delloft for indkomstoverførsler fastsætter en øvre grænse for de statslige udgifter i finansåret til indkomstoverførsler m.v., herunder lovbundne driftsudgifter i forbindelse med beskæftigelsesindsatsen.

Det statslige delloft for indkomstoverførsler omfatter ikke udgifter til ledighedsrelaterede indkomstoverførsler m.v., herunder løntilskud og lovbundne driftsudgifter ved aktivering af modtagere af ledighedsrelaterede indkomstoverførsler

1. 2 . Rammesystemet

Budgetlægningsprocessen begynder ved, at regeringen på grundlag af de overordnede målsætninger om den offentlige udgiftspolitik og udgiftslofterne fastlægger de samlede rammer for statens udgifter i de kommende finansår. De samlede rammer skal være i overensstemmelse med det vedtagne statslige udgiftsloft. Derfor er der en entydig sammenhæng mellem rammerne og de to statslige dellofter. Drifts- og budgetteringsrammen omfatter således de hovedkonti, der er omfattet af det statslige udgiftsloft. Overførsels- og anlægsbudgettet skal omfatte konti, der er uden for udgiftsloftet. Indtægtsbudgettet er ligeledes uden for udgiftsloftet, jf. tabel 1.

Tabel 1. Sammenhæng mellem rammer og udgiftslofter

Delloftet for driftsudgifter	Delloftet for indkomstoverførsler	Udenfor udgiftsloftet
Driftsrammen Budgetteringsramme 1, 2 og 4	Budgetteringsramme 3	Overførselsbudgettet Anlægsbudgettet Indtægtsbudgettet

Tilsvarende fastlægges målsætninger for kommunernes og regionernes udgifter, jf. afsnit 1.3

Det statslige udgiftsbudget omfatter de ministerfordelte udgifter, hvilket vil sige drifts-, anlægs- og overførselsudgifter på ministerområderne samt udgifter til Kongehuset, Folketinget, Pensionsvæsenet og Generelle reserver.

Inden for ministerområdet foretager ressortministeriet en fordeling af rammerne på styrelser og institutioner mv., der efterfølgende har til opgave at udarbejde et budget inden for den tildelte ramme. Det endelige finanslovforslag bygges herefter op ved en samling af de enkelte delbidrag.

De forskellige udgiftsrammer og udgiftsbudgetter

Hvert ministerområde kan være inddelt i fire forskellige overordnede rammer og budgetter - en driftsramme, en budgetteringsramme, en overførselsramme og et anlægsbudget. Driftsrammen indeholder et lønsumsloft, der således er en delramme af driftsrammen.

Driftsrammen omfatter de statslige nettoudgifter til lønninger og øvrige driftsudgifter, f.eks. køb af varer og tjenesteydelser, vedligeholdelse, afskrivninger og skatter mv. Herudover omfatter driftsrammen driftsindtægter. Alle udgifter under driftsrammen er underlagt statslig loftsstyring.. I det omfang ministerierne forventer, at nye initiativer vil føre til nye udgifter for staten eller have kommunaløkonomiske konsekvenser, skal der inden for driftsrammen afsættes reserver til at dække disse udgifter. Efter overgangen til omkostningsbevillinger skal investeringer i anlægsaktiver lånefinansieres, mens driftsbevillingen kun påvirkes af de afledte omkostninger i form af afskrivninger og renter. Låneoptagelsen sker inden for en låneramme, der sætter et loft for den gæld, som de enkelte institutioner kan have.

Lønsumsloftet er en del af driftsrammen og omfatter de statslige udgifter til lønninger, vederlag mv. i de statslige institutioner, der er opført som driftsbevillinger. Lønsumsloftet sætter en øvre grænse for, hvor store udgifter der i finansårets løb kan afholdes på de områder, der er omfattet af det pågældende loft, herunder udgifter som følge af nye love og aktstykker mv. Lønsumsloftet kan kun udnyttes fuldt ud, såfremt der hermed ikke vil ske en overskridelse af driftsrammen. Endvidere gælder, at et evt. merforbrug i forhold til årets lønsumsloft altid skal kunne inddækkes af tidligere års akkumulerede mindreforbrug under lønsumsloftet.

Budgetteringsrammen omfatter tilskudsordninger mv. inden for det ramme styrede område. Det er det (netto) udgiftsbeløb, der er afsat på finansloven, som udgør rammen for omfanget af udgifter, der må bruges til disse tilskud. Derudover omfatter budgetteringsrammen (budgetteringsramme 3) de ikke-ledighedsrelaterede lovbundne bevillinger på indkomstoverførselsområdet, dvs. lovbundne udgifter, der ikke er rammestyrede og dermed afhænger af eksempelvis udviklingen i demografiske forhold, adfærd mv. Hele budgetteringsrammen er underlagt statslig loftsstyring hhv. underlagt det statslige delloft for drift og det statslige delloft for indkomstoverførsler .

Overførselsrammen omfatter de øvrige bevillinger på udgiftsbudgettet, som ikke er underlagt statslig loftsstyring, og ikke indgår i anlægsbudgettet. Dette gælder bl.a. renteudgifter, udgifter

til Kongehuset og Folketinget, bloktilskud til kommuner og regioner, lovbundne driftsudgifter ved aktivering samt de ledighedsrelaterede indkomstoverførsler, herunder arbejdsløshedsdagpenge, løntilskud og kontanthjælp

Anlægsbudgettet omfatter de statslige udgifter til større anlægsprojekter og investeringer for så vidt angår infrastruktur, forsvar og national ejendom. Det samlede omfang for de offentlige investeringer - de statslige, kommunale, regionale og øvrige investeringer - afstemmes år for år såvel under hensyn til konjunktursituationen som ud fra omfanget af prioriterede rentable projekter inden for rammerne af de overordnede finanspolitiske målsætninger . Mens der f.eks. for driftsudgifterne udmeldes en ramme for hvert ministerium, er praksis for anlægsprojekter, at der tages stilling fra projekt til projekt.

Da reguleringen af tilskuddene til kommunerne og regionerne først forelægges for Folketingets Finansudvalg i juni måned - efter forhandling med de kommunale og regionale parter - må de kommunal- og regionaløkonomiske konsekvenser normalt indbudgetteres som reserve- eller budgetreguleringskonti på de enkelte ministerområder. En del af finanslovens budgetreguleringsog reservekonti udgøres af sådanne budgetteknisk begrundede konti.

1. 3 . Korrektioner af gældende udgiftslofter på finanslovforslaget for 2014

Udgiftslofterne ligger som udgangspunkt fast for en 4-årig periode. Der er imidlertid mulighed for administrativt at foretage korrektioner af de gældende lofter. Muligheden for korrektioner af de gældende udgiftslofter er reguleret i Budgetloven og Lov om fastsættelse af udgiftslofter for 2014-2017. I henhold til budgetlovens § 8 kan der administrativt foretages justeringer fx som følge af politiske omprioriteringer mellem sektorer, ny lovgivning og tekniske korrektioner. Herudover er det i Lov om udgiftslofter §5, stk. 1 fastsat, at finansministeren administrativt kan foretage en omfordeling mellem de to statslige dellofter, hvis dette er begrundet i permanente ændringer i fordelingen af udgifter mellem de to dellofter.

I forhold til Lov om fastsættelse af udgiftslofter for stat, kommuner og regioner for finansårene 2014-2017 foretages på finanslovsforslaget for 2014 som forudsat en række justeringer i henhold til budgetloven og lov om udgiftslofter.

Korrektioner af de enkelte lofter fremgår af nedenstående tabel.

	2014	2015	2016	2017
Det statslige delloft for driftsudgifter				
Delloft (lovfastsat) I mia. kr.)	**185,2**	**188,0**	**191,5**	**194,50**
Korrektioner ifm. FFL14 i alt (mio. kr,)	**564**	**569**	**481**	**569**
Korrektioner som følge ændret prioritering mellem sektorer i kommune- og regionsaftaler, jf. budgetlovens § 8. stk. 1	-969	-901	-901	-901
Korrektioner som følge af ændrede udgifter uden for loft, jf. budgetlovens § 8, stk. 2	131	97	-20	44
Korrektioner som følge af tekniske justeringer, jf. budgetlovens § 8, stk.4	1.149	1.225	1.251	1.274
- heraf opgaveændringer mv.	*300*	*355*	*355*	*355*
- heraf PL-opregning til 2014-PL	*1.389*	*1.410*	*1.436*	*1.459*
- heraf korrektion for loftsflytninger på transportområdet	*-540*	*-540*	*-540*	*-540*

Korrektion vedrørende omfordeling mellem statslige dellofter, jf. lov om udgiftslofter § 5	128	147	148	151
Korrigeret udgiftsloft FFL14 (mia. kr.)	**185,8**	**188,5**	**192,0**	**195,1**

Det statslige delloft for indkomstoverførsler				
Delloft (lovfastsat) (mia. kr.)	**249,0**	**250,6**	**251,6**	**252,1**
Korrektioner ifm. FFL14 alt (mio. kr,)	**4.022**	**4.030**	**4.030**	**4.040**
Korrektioner som følge af ændrede udgifter uden for loft, jf. budgetlovens § 8, stk. 2	-35	-33	-49	-46
Korrektioner som følge af tekniske justeringer, jf. budgetlovens § 8, stk.4	3.923	4.211	4.228	4.237
- heraf PL-opregning til 2014-PL	*4.283*	*4.310*	*4.327*	*4.336*
- heraf vedrørende DUT	*-99*	*-99*	*-99*	*-99*
Omfordeling mellem statslige dellofter, jf. lov om udgiftslofter § 5	-128	-147	-148	-151
Korrigeret udgiftsloft FFL14 (mia. kr.)	**253,1**	**254,6**	**255,6**	**256,1**

Det kommunale udgiftsloft				
Udgiftsloft (lovfastsat) (mia. kr.)	**229,0**	**229,0**	**229,0**	**229,0**
Korrektioner ifm. FFL14 i alt (mio. kr.)	**1.174**	**1.174**	**1.174**	**1.174**
Korrektioner som følge ændret prioritering mellem sektorer i kommune- og regionsaftaler, jf. budgetlovens § 8. stk. 1	498	430	430	430
Korrektioner som følge af tekniske justeringer, jf. budgetlovens § 8, stk.4	676	743	743	743
- heraf PL-regulering	*1.148*	*1.148*	*1.148*	*1.148*
- heraf vedrørende opgaveændringer mv	*-473*	*-405*	*-405*	*-405*
Korrigeret udgiftsloft FFL14 (mia. kr.)	**230,1**	**230,1**	**230,1**	**230,1**

Det regionale delloft for sundhedsudgifter				
Delloft (lovfastsat) (mia. kr.)	**101,8**	**101,8**	**101,8**	**101,8**
Korrektioner ifm. FFL14 i alt (mio. kr.)	**842**	**842**	**842**	**842**
Korrektioner som følge ændret prioritering mellem sektorer i kommune- og regionsaftaler, jf. budgetlovens § 8. stk. 1	471	471	471	471
Korrektioner som følge af tekniske justeringer, jf. budgetlovens § 8, stk.4	371	371	371	371
- heraf PL-regulering	*384*	*384*	*384*	*384*
- heraf vedrørende opgaveændringer mv	*-13*	*-13*	*-13*	*-13*
Korrigeret udgiftsloft FFL14 (mia. kr.)	**102,6**	**102,6**	**102,6**	**102,6**

Det regionale delloft for udviklingsopgaver				
Udgiftsloft, jf. lovforslag (mia. kr.)	**2,9**	**2,9**	**2,9**	**2,9**
Korrektioner som følge af tekniske justeringer, jf. budgetlovens § 8, stk.4 (mio. kr.)	**27**	**27**	**27**	**27**
- heraf PL-regulering	*29*	*29*	*29*	*29*
- heraf vedrørende opgaveændringer mv	*-2*	*-2*	*-2*	*-2*
Korrigeret udgiftsloft FFL14 (mia. kr.)	**2,9**	**2,9**	**2,9**	**2,9**

Korrektioner i henhold til budgetlovens § 8, stk. 1
I henhold til budgetlovens § 8, stk. 1 kan finansministeren med tilslutning fra Folketingets Finansudvalg forbindelse det årlige bloktilskudsaktstykke om fastsættelse af statens bloktilskud til kommuner og regioner mv. foretage en omfordeling mellem de gældende udgiftslofter for stat, kommuner og regioner. Bestemmelsen tager sigte på politiske omprioriteringer, der ligger udover de i budgetlovens § 8 stk. 2-4 hjemlede justeringer begrundet i ny lovgivning og justeringer af mere teknisk karakter.

I forbindelse med finanslovsforslaget er der i henhold til Akt 125 af 28. juni 2013 (bloktilskudsaktstykket) sket en omprioritering fra det statslige delloft for driftsudgifter på i alt 969 mio. kr. i 2014 og herefter 901 mio. kr. til det kommunale udgiftsloft og det regionale delloft for sundhedsudgifter. Det kommunale udgiftsloft er som følge heraf opskrevet med 498 mio. kr. i 2014 og herefter 430 mio. kr. årligt bl.a. til finansiering af folkeskolereform og et løft af den kommunale sundhed. Det regionale delloft for sundhedsudgifter er opskrevet med 471 mio. kr. Det statslige delloft for driftsudgifter er nedskrevet tilsvarende.

Korrektioner i henhold til budgetlovens § 8, stk. 2
I henhold til budgetlovens § 8, stk. 2 kan Finansministeren administrativt foretage en forhøjelse eller reduktion af udgiftslofterne, hvis det er begrundet i ny lovgivning, der medfører en reduktion eller forøgelse af de ledighedsrelaterede udgifter.

Der er i forbindelse med finanslovsforslaget indarbejdet endelige tal for indbudgettering af Aftale om midlertidig arbejdsmarkedsydelse. Det indebærer en opjustering statslige delloft for driftsudgifter med 52 mio. kr. i 2014, 55 mio. kr. i 2015, 52 mio. kr. i 2016 og 43 mio. kr. i 2017, og en nedjustering af delloftet for indkomstoverførsler på 35 mio. kr. i 2014, 33 mio. kr. i 2015, 49 mio. kr. i 2016 og 46 mio. kr. i 2017. De samlede merudgifter inden for det statslige udgiftsloft modvares af mindreudgifter på det ledighedsrelaterede område uden for loftsstyring.

Der er endvidere i forbindelse med finanslovsforslaget indarbejdet endelige tal for indbudgettering af Aftale om en reform af kontanthjælpssystemet. Det indebærer en opjustering statslige delloft for driftsudgifter med 79 mio. kr. i 2014 og 42 mio. kr. i 2015, en nedjustering på 72 mio. kr. i 2016 og en opjustering på 1 mio. kr. i 2017. Mer- og mindreudgifter modsvares af tilsvarende mindre og merudgifter på det ledighedsrelaterede område uden for loftsstyring.

Korrektioner i henhold til budgetlovens § 8, stk. 4
I henhold til budgetlovens § 8, stk. 4 kan Finansministeren administrativt foretage en ændring i de gældende udgiftslofter, i det omfang det er begrundet en ændret udgifts- og opgavefordeling mellem kommuner, stat og regioner eller en ændring af den bindende statslige regulering af kommuners og regioners økonomi (Det Udvidede Tot a lbalanceprincip), pris- og lønreguleringer eller lignende tekniske korrektioner.

Der er på finanslovsforslaget indarbejdet korrektioner af de gældende lofter som følge af ændret opgavefordeling mellem stat, kommuner og regioner, jf. Akt 125 af 28. juni 2013 (bloktilskudsaktstykket). Korrektionerne indebærer en opskrivning af det statslige delloft for driftsudgifter med 362 mio. kr. årligt i 2014-2017, samt en nedskrivning af det statslige delloft for indkomstoverførsler med 99 mio. kr. årligt i 2014-2017. Det kommunale udgiftsloft er nedskrevet med 473 mio. kr. i 2014 og herefter 405 mio. kr. årligt. Det regionale delloft for sundhedsudgifter er nedskrevet med 19 mio. kr. årligt i 2014-2017, mens det regionale delloft for regional udvikling er nedskrevet med 2 mio. kr. årligt i 2014-2017.

Udgiftslofterne i lov om fastsættelse af udgiftslofter for 2014-2017 er fastsat i 2013-pl. Der på finanslovsforslaget foretaget en opregning af de gældende udgiftslofter til 2014-pl. Opregningsfaktoren for de enkelte lofter fremgår af nedenstående tabel.

PL-regulering af udgiftslofter

Mio. kr.	**Opregningsfaktor (pct.)**
Statsligt delloft for driftsudgifter	0,75
Delloft for indkomstoverførsler	1,72
Kommunalt loft for serviceudgifter	1,3
Regionalt delloft for sundhedsudgifter	1,1
Regionalt delloft for regional udvikling	1,8

Der er endvidere på finanslovsforslaget indarbejdet øvrige lignende tekniske korrektioner, jf. budgetlovens § 8, stk. 4. Delloftet for driftsudgifter er således i forbindelse med finanslovsforslaget nedskrevet med 540 mio. kr. årligt i 2014-2017 som følge af en ændring i opsplitning af mellem anlægsudgifter (uden for loft) og driftsudgifter (under loft) på Transportministeriets område i forhold til det forudsatte ved fastlæggelsen af udgiftslofterne. Justeringen skyldes en ændret definition af driftsudgifter i relation til anlægsprojekter, hvor der udover den nationalregnskabsmæssige klassifikation, bl.a. også er lagt vægt på, om driftsudgifterne har kapitalbevarende karakter.

Korrektioner i henhold til Lov om fastsættelse af udgiftslofter § 5, stk. 1
I henhold til Lov om udgiftslofter § 5, stk. 1. kan finansministeren administrativt foretage en omfordeling mellem de to statslige dellofter, hvis dette er begrundet i permanente ændringer i fordelingen af udgifter mellem de to dellofter.

Som led i finanslovsforslaget foretages justeringer vedrørende Statens VoksenUddannelse (SVU), Gymnasialt SuppleringsKursus (GSK) og tilskud til udvekslingsophold for unge under 18 år, der samlet set reducerer udgifter under det statslige delloft som indkomstoverførsler med 128 mio. kr. i 2014, 147 mio. kr. i 2015, 148 mio. kr. i 2016 og 151 mio. kr. i 2017. Det statslige delloft for driftsudgifter opjusteres tilsvarende.

1. 4 . Samordning af statens, kommunernes og regionernes udgifter

Regeringens tilrettelæggelse af udgiftspolitikken sker med sigte på såvel statens som kommunernes og regionernes udgifter. Derfor er der med budgetloven indført særskilte udgiftslofter for kommuner og regioner.

Det gælder, at de årlige økonomiaftaler med kommuner og regioner skal ligge inden for hhv. det kommunale og de regionale udgiftslofter. De indgåede aftaler omfatter henstillinger om udgifternes og skatternes størrelse samt andre initiativer, der søges gennemført af hensyn til udviklingen i den kommunale og regionale sektor.

Økonomiaftalerne indgås mellem regeringen og KL henholdsvis Danske Regioner og bliver normalt indgået i juni måned, således at de kan danne grundlag for regionernes budgetter, som skal

være fastlagt senest den 1. oktober samt de kommunale budgetter, der skal vedtages senest den 15. oktober.

Det udvidede totalbalanceprincip

Det Udvidede Totalbalanceprincip (DUT) indebærer, at staten kompenserer kommuner og regioner for kommunale og regionale udgiftsændringer som følge af blandt andet ny lovgivning. Det sker ved, at det samlede statstilskud forhøjes eller reduceres, når kommunerne eller regionerne bliver pålagt eller frataget opgaver.

Det udvidede totalbalanceprincip indebærer, at kommuner og regioner kompenseres for de udgiftsmæssige konsekvenser af ændringer i byrde- og opgavefordelingen mellem staten og kommunerne og regionerne, og for ændringer staten foretager i regelgrundlaget for eksisterende kommunale og regionale opgaver. Kommunerne og regionerne er sikret mod udgiftsovervæltninger ved regelændringer uden medfølgende finansiering.

Den enkelte ressortminister har samme udgiftspolitiske ansvar for regelændringers kommunal- og regionaløkonomiske konsekvenser som for de statslige udgifter.

Kompensationsbeløbet vil blive finansieret af det pågældende ministerområdes rammer på samme måde som ved initiativer med statslige merudgifter. I praksis vil dette ske ved, at de generelle tilskud til kommunerne eller regionerne forhøjes med den beregnede merudgift mod en tilsvarende nedsættelse af ministerområdets rammer.

Dette kompensationsprincip gælder begge veje. Såfremt en minister gennemfører regelændringer, som giver kommunerne eller regionerne besparelser, vil ministerområdets rammer som udgangspunkt blive forhøjet mod en tilsvarende reduktion af de generelle tilskud til kommunerne eller regionerne.

Til brug for en samlet opgørelse over de bindende statslige regelændringer udarbejdes der løbende et kommunalt og regionalt lov- og cirkulæreprogram med en oversigt over de regelændringer, som regeringen gennemfører i løbet af folketingssamlingen.

En gang om året i forbindelse med folketingssamlingens afslutning i juni måned opgøres den samlede kompensation, og de generelle tilskud reguleres for de gennemførte regelændringer med modgående justeringer af ministeriernes driftsrammer.

1. 5 . Retningslinjer for budgetlægningen

Budgetudarbejdelsen i staten kan karakteriseres som en rammebudgettering, hvor de enkelte ministerier har en betydelig frihed til at foretage en omfordeling af ministeriets ressourcer inden for de fastsatte udgiftsrammer, *jf. afsnit 1.1.*

Der gælder en række generelle retningslinjer og principper, som indgår ved rammefastsættelsen og/eller skal lægges til grund ved budgetlægningen.

Aktivitetsforudsætninger

Det er en almindelig forudsætning for statens budgetlægning, at udgifter og indtægter skal budgetteres så realistisk som muligt. I de fleste tilfælde må der foretages et skøn over den forventede aktivitet.

På det lovbundne område har en række faktorer betydning ved vurderingen af udgiftsbehovet. Det drejer sig bl.a. om konjunkturer, demografisk udvikling, indkomstafhængighed mv. Hertil kommer forhold som eksempelvis restafregninger vedrørende tidligere år.

På driftsområdet må der på tilsvarende måde foretages en vurdering af aktiviteten i lyset af behovs- eller efterspørgselsprægede forhold.

Generelt gælder, at budgetforslaget skal indpasses under de fastsatte udgiftsrammer, *jf. afsnit 1.1.* Der må derfor i fornødent omfang foretages en omprioritering inden for hvert ministerområdes rammer. Det kan betyde, at aktiviteten på nogle områder må indskrænkes i forhold til hidtidige forventninger, at dækningsgrader må reduceres, og at ydelses- eller standardniveau må nedsættes.

Det er en forudsætning for rammesystemet, at ministeriernes ledelse sørger for at afpasse aktiviteten efter de fastlagte rammer, og at der i forbindelse hermed udarbejdes de fornødne ændringer til virksomhedsplaner, forslag til ændringer af love eller andre retningslinjer mv.

Konteringsprincipper

Udgifter og indtægter konteres særskilt i budgetspecifikationerne/budgetoversigterne i finanslovens anmærkninger (bruttokonteringsprincippet). Det gælder også i de tilfælde, hvor der gives nettobevillinger.

Drifts- og anlægsudgifterne budgetteres som hovedregel uden ikke-fradragsberettiget købsmoms. Det skal sikre en konkurrencemæssig ligestilling med private producenter, når statsinstitutioner skal vælge mellem henholdsvis privat leverandør eller egen produktion. De forventede udgifter til ikke-fradragsberettiget købsmoms budgetteres efterfølgende som en særlig momsreserve under § 35. Generelle reserver.

Vedrørende pensionsbidrag afhænger fremgangsmåden af ansættelsesformen. For overenskomstansat personale indgår pensionsbidraget i den budgetterede lønsum. For tjenestemandsansat personale yder ministerierne et bidrag til finansieringen af statens udgifter til tjenestemandspensioner til § 36.

Effektivisering og omprioritering

Det er en forudsætning for budgetteringen, at aktiviteter skal gennemføres med de lavest mulige omkostninger, uden at hensynet til opgavernes forsvarlige løsning tilsidesættes.

I de senere år er der iværksat en række initiativer med henblik på at effektivisere den statslige indkøbspolitik. Initiativerne - f.eks. øget anvendelse af forpligtende fælles indkøbsaftaler mv. - skal føre til en effektiviseringsgevinst af indkøbet af varer, tjenester og materiel.

Den statslige økonomistyring er i disse år præget af en udvikling, der sigter mod en større grad af resultatorientering. Fokuseringen på resultater skal både sikre en effektiv udnyttelse af de økonomiske ressourcer og skabe muligheder for løbende omprioriteringer af den statslige opgavevaretagelse.

Samtidig er det vigtigt, at Folketinget og andre myndigheder får pålidelige og relevante informationer om, hvilke resultater der opnås.

Pris- og lønforudsætninger

Finanslovforslagets pris- og lønforudsætninger for 2014 er fastlagt med udgangspunkt i *Økonomisk Redegørelse* , maj 2013.

Ved udarbejdelse af finanslovforslaget for 2014 er der anvendt de generelle pris- og lønforudsætninger, *jf. tabel 1. 5 .1.*

Pris- og lønopregningen består af to elementer:
1) En niveaukorrektion som følge af nye skøn over udviklingen fra 2013 til 2013.
2) Et skøn for udviklingen fra 2013 til 2014.

Tabel 1.5.1. Pris- og lønforudsætninger for 2014

	Niveau-korrektion	Skøn for 2014	Samlet opregning
Statsligt lønindeks	-0,4	0,7	0,3
Forbrugerprisindeks	-0,6	1,5	0,9
Nettoprisindeks	-0,4	1,6	1,2
Anlægsindeks	-0,1	1,0	0,9
Vejanlægsindeks	0,5	1,0	1,5
Generelt pris- og lønindeks	-0,5	1,0	0,5

Ved budgetteringen af en række overførselsindkomster, blandt andet pension og dagpenge, er der som en budgetteringsforudsætning anvendt et skøn for satsreguleringsprocenten for 2014 på 1, 8 pct. Satsreguleringsprocenten anvendes generelt til regulering af overførselsindkomsterne og beregnes efter bestemmelserne i Finansministeriets bekendtgørelse.

Overgang til omkostningsbevillinger

Driftsbevillinger og statsvirksomhedsbevillinger er fra 2007 baseret på et omkostningsbaseret princip, mens de resterende bevillinger fortsat er baseret på et udgiftsbaseret princip.

Omkostningsprincippet medfører en ændret periodisering af økonomiske hændelser for driftsbevillinger og statsvirksomhedsbevillinger. Bevillingen skal her dække de statslige virksomheders ressourceforbrug målt ved deres omkostninger. I praksis betyder det, at drifts- og statsvirksomhedsbevillinger skal dække omkostninger til afskrivninger på anlægsaktiver og renteomkostnin-

ger, mens anskaffelser af aktiver finansieres ved intern statslig låntagning , der fremgår af finansieringsoversigten .

Det bemærkes, at investeringer i infrastruktur (veje, broer, jernbaner mv.), i nationalejendom (slotte, haver, mindesmærker mv. af særlig kulturel værdi) samt bevillinger til forsvaret er placeret på anlægsbevillinger , således at disse bevillingstyper fortsat tager afsæt i principperne for udgiftsbaserede bevillinger.

2. BEVILLINGSSYSTEMET

2.1. Folketingets behandling af finanslovforslaget

Regeringen skal i henhold til grundlovens § 45, stk. 1, fremsætte finanslovforslaget for det kommende finansår senest fire måneder før finansårets begyndelse. Efter Folketingets forretningsordens § 10, stk. 2, kan forslag til finanslov fremsættes skriftligt af regeringen uden for Tingets mødeperiode. Denne skriftlige fremsættelse foretages af finansministeren på regeringens vegne inden udgangen af august måned, og forslaget henvises herefter af Folketingets formand til Finansudvalget.

Finanslovforslaget behandles første gang i Folketinget ved en 1. behandling i begyndelsen af september måned, dvs. umiddelbart efter fremsættelsen. Folketinget indkaldes særligt til dette møde.

Forslaget bortfalder ved folketingsårets slutning og genfremsættes i begyndelsen af det nye folketingsår i oktober måned.

Finanslovforslaget er herefter som andre lovforslag genstand for tre behandlinger i Folketinget med mellemliggende udvalgsbehandling. Regeringens ændringsforslag fremsættes af to omgange: almindelige og konjunkturbetingede ændringsforslag.

Regeringens ændringsforslag til finanslovforslaget fremsættes af finansministeren. Ændringsforslagene fremsættes for Folketinget i Finansudvalgets tillægsbetænkning over finanslovforslaget og indgår i 3. behandling af finanslovforslaget.

Regeringens ændringsforslag fremsættes omkring midten af november. Der stilles normalt ikke af regeringen ændringsforslag til fremsatte ændringsforslag. Ønsker regeringen at ændre et fremsat ændringsforslag, tilbagekaldes dette og et nyt fremsættes.

Ud over de almindelige ændringsforslag stiller finansministeren ultimo november regeringens konjunkturbetingede ændringsforslag. Disse konjunkturbetingede ændringsforslag, der stilles uden for tillægsbetænkningen, vedrører bl.a. ajourførte skøn over større indtægts- og udgiftsposter (f.eks. skatter, afgifter, lovbundne udgifter) på grundlag af de senest foreliggende oplysninger. Endelig afstemning om finanslovforslaget ved 3. behandling finder sted medio december.

2.2. Bevillingsreglerne

Grundloven indeholder få, helt overordnede regler om bevillingssystemet. Af § 46, stk. 2, fremgår, at ingen udgift må afholdes uden hjemmel i den af Folketinget vedtagne finanslov eller i en af Folketinget vedtaget tillægsbevillingslov eller midlertidig bevillingslov. § 46, stk. 1, fastslår, at skatterne ikke må opkræves, forinden finansloven eller en midlertidig bevillingslov er vedtaget af Folketinget.

Ud over disse få centrale grundlovsbestemmelser findes det generelle regelsæt om det statslige budget- og bevillingssystem i Budgetvejledning 2011, som er udsendt med Finansministeriets cirkulære nr. 100 af 14. december 2010.

Bestemmelserne i Budgetvejledningen er en del af de forudsætninger, hvorunder bevillingerne på finansloven gives. For den enkelte bevilling på finansloven kan der i anmærkningerne i særlige

tilfælde være angivet disponeringsforudsætninger, der er specielle for den pågældende bevilling, og som afviger fra Budgetvejledningens almindeligt gældende regler. Disse særlige bestemmelser er samlet i en boks under overskriften "Særlige bevillingsbestemmelser". Herudover kan der for de enkelte statslige institutioner af vedkommende minister være fastsat rådighedsindskrænkninger med hensyn til institutionernes bevillingsanvendelse.

Bevillingsbegrebet

En bevilling er en bemyndigelse til en minister til at afholde udgifter eller modtage indtægter i finansåret, dvs. til at disponere med udgifts- og indtægtsmæssige konsekvenser i bevillingsperioden.

Ved udarbejdelsen af statens budget anvendes omkostningsprincippet som periodiseringsregel for driftsbevillinger og statsvirksomheder og retserhvervelsesprincippet som periodiseringsregel for øvrige bevillingstyper.

Bevillings- og regnskabsprincippet for driftsbevillinger og statsvirksomheder følger et omkostningsprincip, hvor udgifter indregnes i takt med ressourceforbruget, og indtægter indregnes, når de er optjent (dvs. arbejdet er udført). For varer og ydelser sker registreringen ved leveringen eller arbejdets udførelse, for aktiver registreres forbruget i takt med afskrivningerne, og for forpligtelser, der ikke vedrører levering af varer og ydelser, registreres en hensættelse eller kortfristet gældspost, når en forpligtende begivenhed er indtruffet. En indtægt anses for modtaget, når en leverance fra staten af varer eller ydelser har fundet sted, og staten har erhvervet sig en juridisk ret til at modtage betaling for den leverede vare eller ydelse.

Bevillings- og regnskabsprincipper for øvrige bevillingstyper følger hovedsageligt et udgiftsprincip. Efter dette princip indregnes udgifter, når en vare eller ydelse er leveret, et arbejde er udført, eller staten har givet et retligt bindende tilsagn om tilskud eller lignende (retserhvervelses princippet). Indtægter indregnes, når en vare eller ydelse er leveret, eller en tilskudsfinansieret aktivitet er gennemført. Lovbundne udgifter og indtægter samt andre udgifter og indtægter, der ikke vedrører varer, ydelser eller tilskud mv., indregnes, så snart beløbet kan opgøres og senest på betalingstidspunktet.

For tilsagn om tilskud og udlån anses en udgift for afholdt, når staten meddeler et bindende tilsagn og derved påtager sig en forpligtelse, uanset om udbetalingen vil ske i indeværende eller et senere finansår.

De nærmere regler for registrering og indregning af udgifter og indtægter fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse om statens regnskabsvæsen.

Bevillingstyper

Budgetvejledningens disponeringsregler er knyttet til følgende syv bevillingstyper:

- Driftsbevilling
- Statsvirksomhed
- Anlægsbevilling
- Lovbunden bevilling
- Reservationsbevilling
- Statsfinansieret selvejende institution
- Anden bevilling

I en parentes efter hovedkontobetegnelsen i finanslovtekstens afsnit "B. Bevillinger" angives hvilken bevillingstype, bevillingen er henført til. Er intet anført, henregnes bevillingen til bevillingstypen Anden bevilling.

Driftsbevilling

Driftsbevilling anvendes, hvor bevillingsformålet fortrinsvis søges opnået ved statslig driftsvirksomhed, dvs. gennem ansættelse af personale og afholdelse af de hermed forbundne udgifter, køb af tjenesteydelser og drift af bygninger. Mindre tilskud med nær tilknytning til driften kan optages under driftsbevillingen.

Driftsbevillingen er en nettobevilling, således at det bevillingsmæssigt styrende er driftsbevillingens nettotal (driftsudgifter fratrukket driftsindtægter). Det betyder, at merindtægter i forhold til det budgetterede giver adgang til at afholde merudgifter. Nettoprincippet indebærer, at statslige driftsinstitutioner opføres på finansloven med et nettoudgiftsbeløb.

Udgifterne under driftsbevillingen er en ramme i disponeringsmæssig henseende, og fordelingen på standardkonti er som udgangspunkt ikke bindende. Dog gælder det, at medens der kan overflyttes beløb fra standardkonti for løn til de øvrige driftsstandardkonti, kan der ikke flyttes den anden vej.

Der er adgang til at videreføre uforbrugt bevilling. Adgangen til at disponere over den uforbrugte bevilling, der videreføres, afhænger af, om den uforbrugte bevilling skyldes ikke færdiggjorte opgaver - i så fald skal den uforbrugte bevilling reserveres hertil - eller om der har været et mindreforbrug på løsningen af en opgave - i så fald skal den uforbrugte bevilling overføres til egenkapitalen som overskud. Det er tilladt for driftsbevillinger at have et underskud i enkelte år, dog må saldoen for det overførte overskud ikke være negativ fire år i træk, og en negativ saldo må ikke overstige den regulerede egenkapital (startkapital), *jf. Budgetvejledning 2014 , pkt. 2.6.7. 3* .

Der gælder særregler for enkelte dispositioner under en driftsbevilling. Dette gælder fx it-projekter, huslejekontrakter , repræsentationsudgifter og leasingarrangementer. De nærmere regler herom findes i Budgetvejledning 2014 . Der gælder endvidere særlige regler for forelæggelse for Finansudvalget inden iværksættelse af investeringer i anlægsaktiver, herunder også it-projekter, *jf. Budgetvejledning 2014* , pkt. 2.6.11 og pkt. 2.2.18.

Den statslige stillingskontrol indebærer, at Finansministeriet skal godkende oprettelsen af stillinger i lønramme 37 og derover eller i gruppe 1-4 hvis omfattet af Rammeaftale om kontraktansættelse af chefer i staten , *jf. Budgetvejledning 2014 , pkt. 2.5.3* . Øvrige stillinger kan frit oprettes af ministerierne, forudsat lønudgifterne kan afholdes inden for det på finansloven forudsatte lønsumsloft.

For hver driftsbevilling vises en personaleoversigt, hvori der orienteres om personaleforbruget under hovedkontoen for de tre forudgående år, finansåret samt de tre budgetoverslagsår.

På en hovedkonto kan en mere forretningspræget del af driftsaktiviteten være udskilt som indtægtsdækket virksomhed, og budgettet for den indtægtsdækkede virksomhed er da opført på en særlig underkonto i anmærkningerne til den pågældende hovedkonto.

For de indtægtsdækkede aktiviteter gælder i visse henseender en friere bevillingsmæssig stilling, end hvad der er gældende for den ordinære virksomhed.

På finanslovforslaget budgetteres den indtægtsdækkede virksomhed i balance, således at udgiften angiver det forventede aktivitetsniveau.

De nærmere regler om indtægtsdækket virksomhed findes i Budgetvejledning 2014 , pkt. 2.6.8.

For institutioner, der udfører ikke-kommercielle aktiviteter, men er helt eller delvist finansieret af tilskud, gaver eller lignende, gælder reglerne om tilskudsfinansierede aktiviteter, *jf. Budgetvejledning 2014, pkt. 2.6.9.* Ved tilskudsfinansierede aktiviteter kan der løbende afholdes udgifter svarende til årets indtægter fra de nævnte finansieringskilder samt forbrug af overskud fra tidligere år.

Forskningsinstitutioner kan på bevillingslovene opnå tilslutning til at drive tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed. Reglerne herom, der fremgår af Budgetvejledning 2014, pkt . 2.6.10., er nært beslægtede med reglerne om tilskudsfinansierede aktiviteter. Den væsentligste afvigelse fra reglerne om tilskudsfinansierede aktiviteter er reglen om overhead på 44 pct. , der fremgår af Budgetvejledning 2014, pkt. 2.6.10.3

Statsvirksomhed

Bevillingstypen anvendes, hvor der ønskes mulighed for en mere fleksibel tilpasning af aktiviteten, end det er mu ligt u nder en driftsbevilling, f.eks. hvor virksomheden har et forretningsmæssigt præg, og hvor der som følge heraf er et ønske om at give virksomhedens ledelse en øget frihed til at tilpasse aktiviteten til markedsmæssige forhold.

Som noget særligt fastsættes der ikke lønsumsloft for statsvirksomhederne. De nærmere regler er angivet i Budgetvejledning 2014, pkt. 2.7.

Anlægsbevilling

Anlægsbevilling anvendes ved afhændelse, erhvervelse eller konstruktion af bygninger og anlæg, der ikke hensigtsmæssigt kan gennemføres indenfor en statslig virksomheds låneramme på en driftsbevilling eller en bevilling af typen statsvirksomhed. Anlægsbevilling anvendes også til vedligeholdelsesarbejder samt driften af de bygninger og anlæg, der er erhvervet eller opført under anlægsbevillingen. Endvidere kan der ydes investeringstilskud eller udlån til konkrete bygge- og anlægsprojekter.

Bevillingstypen anvendes først og fremmest på infrastrukturområdet og forsvaret, idet anlægsudgifter vedrørende institutionernes almindelige drift afholdes af de givne drifts- og statsvirksomhedsbevillinger. Bevillingstypen anvendes ligeledes for større anlægs - og byggearbejder på national ejendom dog ikke til drift og vedligeholdelse, som i stedet afholdes over institutionens almindelige driftsbevilling.

Anlægsprojekter opført på finanslovforslaget kan først igangsættes efter ikrafttrædelsen af finansloven. Nye projekter skal forelægges for Finansudvalget, hvis de ikke har været opført på en bevillingslov, og projektets totaludgifter overstiger 15 mio. kr. For de statslige ejendomsvirksomheder er forelæggelsesgrænsen dog 60 mio. kr.

Der kan også på finanslovforslaget være afsat en del af anlægsbevillingen til en rådighedspulje, dvs. en pulje til typisk mindre projekter inden for et nærmere angivet formål, hvor de konkrete

projekter endnu ikke er besluttet. Der vil i anmærkningerne til finanslovforslaget skulle vises en opdeling af bevillingen i projekter og rådighedspuljer.

Lovbunden bevilling

Lovbunden bevilling anvendes for bevillingsskøn, dvs. hvor bevillingsafholdelsen ikke er styret af finansloven, men er styret af en underliggende materiel lovgivning. Lovbunden bevilling anvendes navnlig på tilskudsområdet, hvor tilskudsmodtageren ifølge lovgivningen har erhvervet ret til et bestemt tilskudsbeløb, og hvor tilskuddets størrelse eller beregningsgrundlag er fastsat ved lov. Der er ikke adgang til at videreføre ikke forbrugte bevillinger. De nærmere regler er angivet i Budgetvejledning 2014, pkt. 2.9.

Reservationsbevilling

Reservationsbevilling anvendes, hvor der ønskes adgang til at videreføre uforbrugte tilskuds- og puljemidler til efterfølgende finansår, *jf. Budgetvejlednin g 2014, pkt. 2.10* .

Med reservationsbevillingen gives der således allerede på finansloven adgang til, at uforbrugte beløb kan videreføres mellem finansår. Der kan ikke afholdes lønudgifter under en reservationsbevilling. De nærmere regler er angivet i Budgetvejledning 2014, pkt. 2.10.

Statsfinansieret selvejende institution

Statsfinansieret selvejende institution anvendes til at yde aktivitetsafhængige (taxameter) tilskud, resultatafhængige tilskud og ikke-aktivitetsafhængige tilskud til hel eller delvis dækning af driften af statsfinansierede selvejende institutioner .

Der kan ikke videreføres uforbrugt bevilling på en hovedkonto omfattet af denne bevillingstype eller afholdes lønudgifter af bevillinger af typen statsfinansieret selvejende institution. De nærmere regler er angivet i Budgetvejledning 2014, pkt. 2.11.

Regler for statsfinansierede selvejende institutioners disponering af modtagne tilskud , herunder forelæggelsesgrænser , er angivet i Budgetvejledning 2014, pkt. 2.11.5.

Anden bevilling

Anden bevilling anvendes i øvrige tilfælde, hvor bevillingsformålet søges tilgodeset gennem ydelse af tilskud, udlån mv. eller gennem opkrævning af indtægter, der ikke er naturligt knyttet til drifts- og anlægsvirksomhed. Generelt anvendes denne bevillingstype, hvor øvrige bevillingstyper ikke er hensigtsmæssige . Der kan ikke afholdes lønudgifter under anden bevilling. De nærmere regler er angivet i Budgetvejledning 2014, pkt. 2. 1 2 .

3. OPSLAGSVEJLEDNING

3.1. Finanslovforslagets opbygning

Statens budget vedtages og stadfæstes i lovform - som en finanslov. Derfor fremsættes regeringens budgetforslag som et forslag til finanslov. I lighed med andre lovforslag er det opdelt i paragraffer og består af selve forslaget - kaldet teksten - og tilknyttede bemærkninger, der for de enkelte paragraffers vedkommende kaldes anmærkninger.

Hvert ministeriums budget er samlet på en såkaldt ministerområdeparagraf. Visse budgetposter er dog udskilt og samlet på fællesparagrafferne §§ 35-42. Paragrafferne underopdeles i overensstemmelse med kontoplanen , *jf. afsnit 3.4.*

Finanslovforslagets tekst afsluttes med § 45. - bevillingsparagraffen - der vedrører indtægter og udgifter i medfør af ny lovgivning.

Hver paragraf indledes med teksten, som består af de beløb, der søges bevilget samt eventuelle tekstanmærkninger (dvs. særlige disponeringsbemyndigelser mv.). Efter teksten følger anmærkninger til hver paragraf.

Anmærkningerne indeholder oplysninger om baggrunden, formålet og forudsætningerne for de søgte beløb, herunder detaljeret budgetspecifikation, oplysninger om personaleforbrug og aktivitetsoplysninger.

Har man behov for detaljerede oplysninger om et bestemt bevillingsforslag, kan disse findes ved opslag i bindene, der er opbygget i paragraf- og kontorækkefølge.

Finanslovforslaget er også tilgængeligt på internetadressen www.oes-cs.dk. Der er etableret forskellige søgefaciliteter og bl.a. oprettet links til en lang række institutioners hjemmesider.

For en samlet beskrivelse af retningslinjerne for opstilling og udarbejdelse af finanslovforslaget og Finansministeriets regelsæt i øvrigt henvises til Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning, der kan findes på internetadressen www.modst.dk/oeav.dk.

I det følgende gennemgås finanslovforslagets opbygning. Da materialet i vidt omfang består af en række oversigter og tabelmæssige opstillinger, lægges hovedvægten på beskrivelsen af disse.

3.2. Finanslovforslagets tekst

Finanslovforslagets tekst indledes med en hovedoversigt over statsbudgettet. Den giver et overblik over statens samlede udgifter og indtægter samt stillingen på statsbudgettets forskellige saldi.

Det skal bemærkes, at der kan være afvigelser mellem hovedoversigten og bevillingerne i B-stykket for de enkelte ministerparagraffer. Det skyldes, at der tilstræbes en realøkonomisk opgørelse af statens indtægter og udgifter i hovedoversigten uden indregning af de bevillingstekniske begreber *årets resultat, forbrug af reserveret bevilling* og *forbrug af videreførsel* .

For hver paragraf er der i hovedoversigten anført beløb for udgifter under delloftet for driftsudgifter, delloftet for indkomstoverførsler, udgifter uden for loft og/eller indtægtsbudgettet . For-

skellen mellem de samlede udgifter og indtægter viser over- eller underskuddet på statens driftsbudget (driftssaldoen).

Statens anlægsudgifter og -indtægter fremgår af oversigtstabellerne.

Saldoen på statens drifts-, anlægs- og udlånsbudget - også kaldet DAU-saldoen - fremkommer som summen af driftssaldoen og anlægssaldoen.

Afgrænsningen mellem driftsudgifts-, indtægts- og anlægsbudgettet er kort beskrevet nedenfor:

Driftsudgiftsbudgettet omfatter driftsudgifter, tilskud og udlån (dog ikke udlån til anlægsaktiviteter) mv. Endvidere indgår almindelige driftsindtægter, som f.eks. indtægter fra salg af ydelser, brugerbetalinger og andre indtægter knyttet til driften af de pågældende udgiftsområder. Driftsudgiftsbudgettet er udgangspunktet for den udgiftspolitiske styring, og nettoudgifter på driftsudgiftsbudgettet svarer til summen af ministeriernes driftsramme og overførselsbudget, *jf. afsnit 1. 2* .

Indtægtsbudgettet omfatter skatter, afgifter, obligatoriske bidrag og visse andre (typisk større) indtægtsposter, der er af en sådan karakter, at de bør holdes adskilt fra udgiftsstyringen. Hovedprincippet er, at indtægter som efter internationale definitioner indregnes i skattetrykket, placeres på indtægtsbudgettet.

Anlægsbudgettet omfatter statslige anlægsudgifter til investeringer inden for infrastruktur, nationalejendom samt visse investeringer på forsvarsområdet. Anlægsudgifter omfatter byggeri, køb af ejendomme mv. samt investeringstilskud og udlån i det omfang de vedrører offentlige anlægsaktiviteter på disse områder. Endvidere placeres indtægter ved salg af statslige ejendomme på anlægsbudgettet, hvis det vedrører ovennævnte områder.

Drejer det sig derimod om investeringer knyttet til driften af de enkelte statsinstitutioner, lånefinansieres investeringsudgifterne, mens de afledte omkostninger i form af afskrivninger og renter fremgår af driftsbudgettet.

Efter hovedoversigten følger teksten til de enkelte paragraffer. Den er for hver paragraf opdelt i tre afsnit:

A. Oversigter, der giver et overblik over henholdsvis de samlede bevillingsforslag og budgettets realøkonomiske sammensætning.
B. Bevillinger, der viser de bevillingsforslag, hvorom Folketinget skal stemme.
C. Tekstanmærkninger, der indeholder dispositionsrammer, eventuelle særlige dispositionsbeføjelser eller supplerende lovbestemmelser.

Tekstanmærkningerne inddeles i følgende to grupper:

- Dispositionsrammer mv., der nummereres fra nr. 1 til 99.
- Materielle bestemmelser, der nummereres fra nr. 100.

Kategorien dispositionsrammer vedrører tekstanmærkninger, der giver hjemmel til at disponere over en bevillingsramme, mens materielle bestemmelser vedrører egentlig lovgivning på finansloven.

Figur 3.2.1. Eksempel på tekstens oversigter (§ 9. Skatteministeriet)

A. Oversigter

Realøkonomisk oversigt:

Mio. kr.	Nettotal	Udgift	Indtægt
Udgifter under delloft for driftsudgifter	5.582,6	5.752,0	169,4
Udgifter uden for udgiftsloft	-35,5	45,8	81,3
Indtægtsbudget	1.468,4	0,1	1.468,5
Fællesudgifter		**406,4**	**40,7**
9.11. Centralstyrelsen		406,4	40,7
Forvaltning		**5.391,5**	**1.678,5**
9.21. Skatte- og afgiftsforvaltning		5.345,6	1.202,2
9.22. Finansforvaltning		45,9	476,3

Artsoversigt:

Driftsposter		5.306,0	527,7
Interne statslige overførsler		31,7	36,7
Øvrige overførsler		400,5	1.053,4
Finansielle poster		55,9	30,4
Kapitalposter		3,8	71,0
Aktivitet i alt		5.797,9	1.719,2
Forbrug af videreførsel		-	-
Årets resultat		-150,0	-
Nettostyrede aktiviteter		-147,1	-147,1
Bevilling i alt		5.500,8	1.572,1

Afsnittet indledes med en bevillingsoversigt. Den viser i oversigts form, hvilke beløb der i alt stilles forslag om til forskellige formål.

For hvert aktivitetsområde - f.eks. " X .11. Centralstyrelsen" - er vist summen af de fremsatte bevillingsforslag, *jf. nedenfor* .

I bevillingsoversigtens hoved er vist de nettotal for såvel de loftstyrede udgifter som udgifter og indtægter uden for udgiftslofterne , som også vises i hovedoversigten over statsbudgettet, *jf. ovenfor*. I de indledende bemærkninger til hver paragraf i anmærkningerne (jf. afsnit 3.3. nedenfor) er nærmere specificeret, hvilke konti der er loftstyrede, herunder hvilket delloft, de i så fald henhører under.

Figur 3.2.2. Eksempel på opstilling af tekstens bevillingsforslag (§ 9. Skatteministeriet)

B. Bevillinger

		Udgift	Indtægt
		Mio. kr.	
	Fællesudgifter		
9.11.	**Centralstyrelsen**		
	01. Departementet (tekstanm. 1 og 101) *(Driftsbev.)*	154,3	-
	02. Skatteankeforvaltningen *(Driftsbev.)*	153,3	-
	21. Klagegebyr	-	1,2
	51. Retssager mv.	98,8	22,3
	61. Renter	-	17,2
	Forvaltning		
9.21.	**Skatte- og afgiftsforvaltning**		
	01. SKAT (tekstanm. 1, 101, 105 og 106) *(Driftsbev.)*	4.694,8	-
	02. Spillemyndigheden (tekstanm. 1) *(Driftsbev.)*	3,7	-
	03. Gebyrer, retsafgifter mv. (tekstanm. 105)	-	1.055,1
	05. Godtgørelser mv. *(Lovbunden)*	141,2	-
	10. Delvis kompensation for købsmoms for almennyttige foreninger (tekstanm. 107) *(Reservationsbev.)*	158,2	-
	79. Reserver og budgetregulering	50,6	-
9.22.	**Finansforvaltning**		
	15. Personlige fordringer	0,1	395,0
	21. Overtagne studielånsfordringer (tekstanm. 2) *(Lovbunden)*	45,8	81,3
	25. Forsøgsordning for socialt udsatte grupper *(Reservationsbev.)*	-	-

Hvert beløb er et bevillingsforslag. Hvert udgiftsområde (f.eks. " X .11. Centralstyrelsen") er underopdelt i et antal hovedkonti, f.eks. " X .11.01. Departementet (Driftsbev.)".

Hver linje vedrører en bestemt hovedkonto og indeholder 5 typer af oplysninger, *jf. figur 3.2.3.*

Figur 3.2.3. Eksempel på hovedkonto i teksten

X.11 Centralstyrelsen				
01.	Departementet	(tekstanm. 101)	(Driftsbev.)	110,0
Hovedkonto-nummer	Hovedkonto- betegnelse	Henvisning til tekstanmærkninger	Bevillingstype	Bevillingsforslag (beløb)

Hovedkontonummeret benyttes bl.a. ved opslag i anmærkningerne, der er opbygget i kontorækkefølge.

Hovedkontobetegnelsen angiver bevillingsformålet. Kender man ikke kontonummeret, kan man ved hjælp af søgefaciliteterne i den elektroniske version af finanslovforslaget på internetadressen www.oes-cs.dk finde den relevante kontobetegnelse og dermed også det kontonummer, der skal bruges ved opslag.

Henvisning til tekstanmærkninger angiver, at der i tekstens afsnit C indgår en tekstanmærkning, der knytter sig til den pågældende hovedkonto.

Bevillingstypen henviser til de dispositionsregler, der gælder for den pågældende hovedkonto, *jf. afsnit 2.2.*

Bevillingsforslag angiver de beløb (i mio. kr. med én decimal), som søges bevilget. For hver hovedkonto kan der være et udgifts- og/eller et indtægtsbevillingsforslag. For hovedkonti af bevillingstypen "Driftsbevilling" eller "Statsvirksomhed" kan der dog kun være ét bevillingsforslag (nettobevillingen). Det skyldes, at disse bevillingstyper er nettostyrede, *jf. afsnit 2.2.*

3.3. Finanslovforslagets anmærkninger

For hver paragraf efterfølges teksten af anmærkningerne - dvs. den detaljerede beskrivelse af formål, budgetteringsforudsætninger mv.

Anmærkningerne til hver paragraf indledes med en sammenfattende beskrivelse af ministeriets opgaver og udgifter.

Nøgleoplysninger sammenfattes i en række tabeller, hvoraf de to første - flerårsbudget og artsoversigt - i det væsentlige svarer til tekstens bevillings- og artsoversigt , *jf. afsnit 3.2* . , men omfatter syv finansår. Endvidere vil der være en oversigt over de konti, der er omfattet af henholdsvis delloftet for driftsudgifter eller delloftet for indkomstoverførsler samt de udgifter og indtægter, der ikke er omfattet af det statslige udgiftsloft, herunder anlægsudgifter.

I anmærkningerne gives generelt udgiftsoplysninger vedrørende syv finansår, nemlig de seneste to regnskab er (R), indeværende års vedtagne budget (B), forslaget til finanslov (F) samt budgettet for tre budgetoverslagsår (BO). Forslaget til finanslov angives med "F", mens der for de øvrige år angives årstal, *jf. figur 3.3.1* .

Figur 3.3.1. Anmærkningernes tidsserier vedrørende udgifter

2011	2012	2013	F	2015	2016	2017
Årets regnskab	Årets regnskab	Budget ifølge årets finanslov	Forslag til finanslov	Budgetoverslag		

Beløbene for F-året og BO-årene er angivet i F-årets forventede prisniveau. Beløbene for de tre forudgående år er identiske med dem, der er opført på henholdsvis de seneste to regnskaber og finansloven for indeværende år. De er derfor i sagens natur i de pågældende års prisniveauer. Derfor skal man ved sammenligning mellem henholdsvis R - og B - samt F - og BO-beløbene være opmærksom på, at de er opgjort i forskelligt prisniveau.

På det udgiftsstyrede område (dvs. anlægsbevilling, lovbunden bevilling, selvejebevilling, reservationsbevilling og anden bevilling) opføres en budgetspecifikation som vist i figur 3.3.2.

Figur 3.3.2. Eksempel på budgetspecifikation på det udgiftsstyrede område.

Budgetspecifikation

Mio. kr.	2011	2012	2013	**F**	2015	2016	2017
Udgiftsbevilling	16,9	17,0	18,6	20,0	20,0	20,0	20,0
Indtægtsbevilling	21,3	24,7	25,0	25,4	25,4	25,4	25,4
30. Regulering vedr. fonde	-	-	-	-	-	-	-
Udgift	**16,9**	**17,0**	**18,6**	**20,0**	**20,0**	**20,0**	**20,0**
43. Interne statslige overførselsudgifter	16,9	17,0	18,6	20,0	20,0	20,0	20,0
Indtægt	**21,3**	**24,7**	**25,0**	**25,4**	**25,4**	**25,4**	**25,4**
34. Øvrige overførselsindtægter	21,3	24,7	25,0	25,4	25,4	25,4	25,4

I budgetspecifikationens hoved er i F-kolonnen angivet de udgifts- og indtægtsbevillinger, der søges i finanslovforslagets tekst.

Budgetspecifikationen giver en specifikation af, hvorledes de bevilgede beløb tænkes anvendt på under- og standardkonti i overensstemmelse med statens kontoplan. Denne specifikation er som udgangspunkt ikke bindende ved bevillingsanvendelsen, blot den samlede bevilling overholdes.

På det omkostningsstyrede område (dvs. driftsbevillinger og statsvirksomheder) opføres en budgetoversigt, *jf. figur 3.3.3* .

Figur 3.3.3. Eksempel på budgetoversigt på det omkostningsstyrede område.

Budgetoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Nettoudgiftsbevilling	174,5	164,3	182,2	**191,0**	186,5	183,2	179,5
Forbrug af reserveret bevilling	-	-	-	**1,7**	1,7	-	-
Indtægt	5,3	6,0	2,5	**2,5**	2,5	2,5	2,5
Udgift	20,8	21,7	20,5	**22,2**	22,0	21,6	21,5
Årets resultat	-	-	-	-	-	-	-
10. Almindelig virksomhed							
Udgift	20,8	21,7	20,5	**22,2**	22,0	21,6	21,6
Indtægt	5,3	6,0	2,5	**2,5**	2,5	2,5	2,5

Hvis kontoen ikke omfattes af omkostningsreformen, opføres en budgetspecifikation med en nettoudgiftsbevilling, som vist i figur 3.3.4. Det er dog kun ganske få steder, hvor driftsbevillinger ikke er omfattet af omkostningsreformen.

Figur 3.3.4. Eksempel på en driftsbevilling, som ikke er omfattet af omkostningsreformen .

Budgetspecifikation

Mio. kr.	2011	2012	2013	**F**	2015	2016	2017
Nettoudgiftsbevilling	-	-	-	-	-	-	-
Udgift	-	-	-	1,2	1,2	1,2	1,2
Indtægt	-	-	-	1,2	1,2	1,2	1,2
10. Statstjenestemænd							
Nettoudgift	-	-	-	-	-	-	-
Udgift	-	-	-	**1,2**	**1,2**	**0,4**	-
18. Lønninger / personaleomkostninger	-	-	-	0,6	0,6	0,2	-
44. Tilskud til personer	-	-	-	0,6	0,6	0,2	-

Indtægt	-	-	-	**1,2**	**1,2**	**0,4**	-
34. Øvrige overførselsindtægter ...	-	-	-	1,2	1,2	0,4	-

På det nettostyrede område (drifts- og statsvirksomhedsbevillinger) opføres der i modsætning til det bruttostyrede område et nettobevillingstal i budgetoversigtens hoved. Nettobevillingstallet svarer til det bevillingstal, der vises ud for hovedkontoen i finanslovens tekst.

Af hensyn til en beskrivelse af den samlede aktivitet på hovedkontoen vises i budgetoversigten umiddelbart efter nettobevillingstallet en opgørelse af de samlede udgifter og indtægter på hovedkontoen.

Hvor en bevilling er opført som en rammebevilling, er budgetoversigten alene af orienterende karakter. Driftsbevilling og statsvirksomhed er opført som rammebevillinger. Dog gælder der for driftsbevilling følgende undtagelser:

- Et akkumuleret overskud giver ikke adgang til at afholde lønudgifter ud over det, der følger af bestemmelsen om lønsumsloft, *jf. Budgetvejledning 2014,pkt. 2.6.5*.
- Indtægtsdækket virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter er selvstændige resultatområder, hvorfor der ikke kan ske overførsel til og fra øvrige underkonti. Et overskud under indtægtsdækket virksomhed kan dog anvendes under den øvrige almindelige virksomhed.

Øvrige bevillinger kan disponeres som rammebevillinger, hvor dette følger af bevillingens formål.

Der henvises i øvrigt til afsnit 2.2., til Budgetvejledning 2014 samt Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning.

For de udgiftsstyrede områder vises en videreførselsoversigt for bevillinger, hvor der er adgang til videreførsel. For de omkostningsstyrede områder vises en reservationsoversigt, der bl.a. giver Folketinget indsigt i omfanget af institutionens udskudte eller uløste opgaver fra tidligere år, samt hvordan institutionen planlægger at løse disse opgaver. Oversigten angiver størrelsen af institutionens akkumulerede reserverede bevilling opgjort på hovedkontoniveau.

Figur 3.3.5. Eksempel på reservationsoversigt
Reservationsoversigt

Mio. kr.	Beholdning primo 2013
Akkumuleret reserveret bevilling	1,3

Oversigten over hovedformål og lovgrundlag vises for både de udgiftsbaserede og omkostningsbaserede bevillingstyper. For de omkostningsbaserede bevillingstyper vises imidlertid en virksomhedsstruktur, hvor den virksomhedsbærende hovedkonto fremgår med oplysninger om evt. tilknyttede hovedkonti, *jf. figur 3.3.6* .

Figur 3.3.6. Eksempel på virksomhedsstruktur
Virksomhedsstruktur

XX.11.01. Departementet (tekstanm. 101), CVR-nr. 17146815, er en virksomhedsbærende hovedkonto. I virksomhedens balance og dermed i finansieringsoversigten indgår følgende hovedkonti:
XX.11.31. Tjenestemænd ved Det Danske Klasselotteri A/S

Der kan i anmærkningerne til de enkelte bevillinger være fastsat særlige bevillingsbestemmelser, der supplerer eller fraviger bestemmelserne i de almindelige bevillingsbestemmelser i Budgetvejledning 201 4 mv. Hvis der er driftsbevillinger, der er undtaget fra omkostningsreformen, hvilket f.eks. er tilfældet på Forsvarsministeriets område, vil dette fremgå af de særlige bevillingsbestemmelser.

De omkostningsbaserede bevillinger indeholder endvidere en tabel med mål for de opgaver, der ønskes løst, *jf. figur 3.3. 7.* Opgaverne stemmer overens med specifikationen af udgifter i figur 3.3.8.

Figur 3.3.7. Eksempel på oversigt over opgaver og mål
Opgaver og mål

Opgaver	**Mål**
Lovgivning, politik og samfundsøkonomi	At give skatteministeren og regeringen det bedst mulige beslutningsgrundlag for at kunne gennemføre en sund økonomisk politik. At bistå med forberedelse og gennemføre lovgivning på Skatteministeriets område. At udarbejde bekendtgørelser og juridiske vejledninger samt vurdere generelle lovfortolkningsspørgsmål. At følge lovenes virkninger med henblik på eventuelle justeringer. På overordnet niveau at sikre det internationale samarbejde inden for ministerområdet.
Koncernstyring og udvikling	At varetage de overordnede koncernstyrings- og controlleropgaver, herunder at koordinere de overordnede planlægnings- og budgetfunktioner på ministerområdet. At anvende ministeriets ressourcer bedst muligt, herunder at sikre en målrettet ledelses-, organisations- og kompetenceudvikling. At varetage tværministerielledigitaliseringsopgaver.
Intern revision	At gennemføre revision af regnskaber og forvaltning på Skatteministeriets område på baggrund af en revisionsaftale indgået mellem skatteministeren og Rigsrevisionen (rigsrevisor) i henhold til Rigsrevisorlovens § 9 samt en aftale indgået med EU-Kommissionen vedrørende revision af toldindtægter.

Specifikationen af udgifter viser fordelingen af udgifter på opgaverne, *jf. figur 3.3.8.* Oversigten skaber en direkte kobling mellem finanslovens anmærkninger og resultatstyringen, hvor beskrivelsen af opgaverne som hovedregel er hentet fra.

Figur 3.3.8. Eksempel på specifikation af udgifter på opgaver
Specifikation af udgifter på opgaver

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Udgift i alt	157,8	155,3	154,4	**154,3**	154,2	154,2	152,1
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	14,3	14,1	14,0	**14,0**	14,0	14,0	13,8
1. Lovgivning, politik og samfundsøkonomi	72,4	71,3	70,9	**70,8**	70,7	70,7	69,8
2. Koncernstyring og udvikling	40,0	39,4	39,2	**39,1**	39,1	39,1	38,6
3. Intern revision	31,0	30,6	30,4	**30,4**	30,3	30,3	29,9

Specifikationen af indtægter viser indtægter opdelt på indtægtsdækket virksomhed, tilskudsfinansierede forskningsaktiviteter, andre tilskudsfinansierede aktiviteter, afgifter og gebyrer, skatter og afgifter samt obligatoriske bidrag, bøder mv. og øvrige indtægter, *jf. figur 3.3.9.*

Figur 3.3.9. Eksempel på specifikation af indtægter
Specifikation af indtægter

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Indtægter i alt	0,2	0,2	0,2	**0,2**	0,2	0,2	0,2
6. Øvrige indtægter	0,2	0,2	0,2	**0,2**	0,2	0,2	0,2

På det udgiftsbaserede område vises et personaleoplysningsskema, mens en personaleoversigt vises for det omkostningsbaserede område, *jf. figur 3.3.10.* Personaleoversigten viser det samlede antal årsværk samt forbrug af lønninger i alt under hovedkontoen. Endvidere angives evt. et lønsumsloft. En eventuel difference mellem lønninger i alt og lønsumsloft kan skyldes indtægtsdækket virksomhed, tilskudsfinansierede aktiviteter og tilskudsfinansiere de forskningsaktiviteter.

Figur 3. 3.10. Eksempel på personaleoversigtsskema
Personale

	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Personale i alt (årsværk)	136	135	141	**142**	141	138	138
Lønninger i alt (mio. kr.)	68,0	73,1	72,1	**74,1**	72,2	71,0	70,9
Lønsumsloft (mio. kr.)	68,0	73,1	72,1	**74,1**	72,2	71,0	70,9

Finansieringsoversigten viser for de omkostningsbaserede bevillinger oplysninger om egenkapital, låneramme samt finansieringen af institutionernes aktiver. Finansieringsoversigten vises for den virksomhedsbærende hovedkonto og de tilknyttede hovedkonti, *jf. figur 3.3.11.*

Figur 3.3.11. Eksempel på finansieringsoversigt
Finansieringsoversigt

Mio. kr.	R 2011	R 2012	B 2013	**F 2014**	BO1 2015	BO2 2016	BO3 2017
Reguleret egenkapital	-	-	3,8	-	-	-	-
Overført overskud	-	-	231,7	-	-	-	-
Egenkapital i alt	-	-	235,5	-	-	-	-
Langfristet gæld primo	12,6	12,5	14,6	**25,0**	18,4	12,6	11,7
+ anskaffelser	3,5	2,8	5,7	**7,4**	7,6	7,9	4,0
+ igangværende udviklingsprojekter	-	-	10,0	-	-	-	-
- afhændelse af aktiver	3,6	-0,9	0,5	**0,5**	0,3	0,5	0,3
- afskrivninger			17,8	**13,5**	13,1	8,3	6,5
Samlet gæld ultimo	12,5	14,4	12,0	**18,4**	12,6	11,7	8,9
Låneramme	-	-	20,0	**20,0**	20,0	20,0	20,0
Udnyttelsesgrad (i pct.)	-	-	60,0	**92,0**	63,0	58,5	44,5

Egenkapitalen vises opdelt i reguleret egenkapital og overført overskud .

Under den langfristede gæld vises tilgangen i form af anskaffelser finansieret direkte inden for den langfristede gæld samt ændringen i igangværende udviklingsprojekter. Afgangen vises opdelt på afhændelse af aktiver og afskrivninger.

Udnyttelsesgraden afspejler den samlede langfristede gæld set i forhold til lånerammen. Gælden på institutionernes kassekredit indgår ikke i beregningen af udnyttelsen af lånerammen.

3.4. Finanslovens kontoplan

Finanslovforslagets tekst er opdelt i paragraffer, hvor hvert ministerområde har sin egen paragraf. Dertil kommer en række fællesparagraffer.

Inden for hvert ministerområde (paragraf) er de enkelte bevillingsforslag identificeret ved 6-cifrede kontonumre, kaldet hovedkonti. I anmærkningerne er for hver hovedkonto vist en underopdeling på yderligere fire cifre i budgetspecifikationen for de udgiftsbaserede bevillinger, mens der er yderligere to cifre i budgetoversigten for de omkostningsbaserede bevillinger.

Der anvendes således en 10-cifret kontoplan i finansloven. Dens opbygning gennemgås nærmere i det følgende:

Ciffer	Benævnelse:
1.-2.	Ministerområde eller fællesparagraf
3.-4.	Hoved- og aktivitetsområder
5.-6.	Hovedkonti
7.-8.	Underkonti
9.-10.	Standardkonti

Ministerområde eller fællesparagraf. Paragrafinddelingen bygger på det hovedprincip, at alle udgifter og indtægter vedrørende et ministerområde samles på én paragraf. Hovedundtagelserne er tjenestemandspensioner samt visse andre poster, der budgetteres på fællesparagrafferne.

Hoved- og aktivitetsområder er en underopdeling af det enkelte ministerområde i offentlige udgiftsområder. Den er udformet under hensyn til det pågældende ministeriums samlede ressort, herunder kommunale udgiftsområder.

Inddelingen i hoved- og aktivitetsområder tager sigte på:
- At samle bevillinger til beslægtede formål inden for hvert ministerområde
- At fremhæve de væsentligste formål og udgiftsordninger
- At vise sammenhængen mellem statslige , kommunale og regionale udgiftsområder.

Hovedkonti benyttes i finanslovforslagets tekst ved afgrænsning af de enkelte bevillinger. Inddelingen i hovedkonti bygger på en afvejning af formål, administrativ hensigtsmæssighed og bevillingsmæssige hensyn.

Underkonti benyttes i anmærkningernes budgetspecifikation eller budgetoversigten til angivelse af underformål eller delaktiviteter. Inddelingen er på enkelte punkter standardiseret. Det gælder først og fremmest indtægtsdækket virksomhed, tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed og andre tilskudsfinansierede aktiviteter, der af kontrolhensyn altid skal konteres på bestemte underkonti.

Standardkonti er en tværgående og standardiseret opdeling af statens samlede udgifter og indtægter. Standardkontiene er grupperet efter de samme fem hovedovers krifter, der strukturerer statsinstitutionernes driftsregnskaber:

1. Driftsposter
2. Interne statslige overførsler
3. Øvrige overførsler
4. Finansielle poster
5. Kapitalposter

De enkelte ministeriers budgetter sammenfattes ved hjælp af disse hovedoverskrifter i den indledende artsoversigt. I budgetoversigten til de udgiftsbaserede hovedkonti vises de mere detaljerede standardkonti. Eksempelvis underopdeles "Driftsposter" bl.a. på følgende standardkonti:

11. Salg af varer
12. Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser
13. Kontrolafgifter og gebyrer
15. Vareforbrug af lagre
16. Husleje, leje af arealer, leasing
18. Lønninger/personaleomkostninger

Anvendelsen af standardkonti skal bl.a. tjene økonomisk-statistiske hensyn. Konti, der er omkostningsbaserede, fremgår ikke på standardkontoniveau på finansloven, men kun til og med underkontoniveau.

4. ORDFORKLARINGER

Anden bevilling. Bevillingstype, der blandt andet anvendes til tilskudsordninger. Uforbrugte dele af bevillingen kan ikke videreføres til efterfølgende år.

Anlægsbevilling. Bevillingstype, der anvendes i forbindelse med statslig anlægsvirksomhed vedrørende infrastruktur og national ejendom. Anlægsudgifter på driftsområdet afholdes af den pågældende institutions drifts- eller statsvirksomhedsbevilling.

Betinget bevilling. Finanslovbevilling, hvis udnyttelse forudsætter en særskilt godkendelse fra Finansudvalget.

Bevilling. Bemyndigelse til en minister til i finansåret at afholde udgifter til et angivet formål eller modtage indtægter af en angivet art i overensstemmelse med de forudsætninger, hvorunder bevillingen er givet.

Bevillingstyper. Reglerne for disponering over bevillinger er knyttet til seks bevillingstyper, der angives i finanslovforslagets tekst: Driftsbevilling, anlægsbevilling, lovbunden bevilling, statsvirksomhed, reservationsbevilling , statsfinansieret selvejende institution samt - hvis en af de foregående typer ikke er angivet - anden bevilling. Disponeringsreglerne er nærmere beskrevet i afsnit 2.2. Bevillingsreglerne.

Bruttobevilling. Bruttobevilling gives som særskilt bevilling til afholdelse af udgifter og modtagelse af indtægter. Dette indebærer, at udgiftsbevillingen ikke kan overskrides med henvisning til merindtægter i forhold til den givne indtægtsbevilling. Bevilling under bevillingstyperne driftsbevilling og statsvirksomhed gives som nettobevilling, mens bevilling under de øvrige bevillingstyper gives som bruttobevilling.

Budgetloven. Budgetloven (lov nr. 547 af 18. juni 2012) implementerer Finanspagtens artikel 3, hvorved der er indført en ny grundregel om budgetbalance i det danske budgetsystem. Det indebærer, at den samlede budgetstilling på de samlede offentlige finanser skal være i balance eller udvise et overskud. Kravet om budgetbalance er overholdt, hvis den strukturelle saldo er på niveau med det mellemfristede mål, der er fastsat i den reviderede stabilitets- og vækstpagt, og med en nedre grænse for et strukturelt underskud på 0,5 pct. af bruttonationalproduktet.

Budgetoverslag. Foreløbige, ikke-bindende angivelser af bevillinger for de tre år, der følger efter det år, finanslovforslaget vedrører.

Budgetreguleringskonto. En endnu ikke udmøntet besparelse eller anden mindreudgift, der af tekniske grunde ikke kan fordeles på de berørte konti. Budgetreguleringskonti nulstilles/udmøntes på tillægsbevillingslovforslaget.

Budgetoversigt. Budgetopstilling for hver hovedkonto i anmærkningerne til de omkostningsbaserede bevillinger, dvs. driftsbevillinger og statsvirksomhed. Budgetoversigten angiver , hvordan en bevilling agtes anvendt på eventuelle underformål.

Budgetspecifikation. Budgetopstilling for hver hovedkonto i anmærkningerne til de udgiftsbaserede bevillinger, dvs. bevillinger at typen anlægsbevilling, lovbunden bevilling, reservationsbevilling , statsfinansieret selvejende institution og anden bevilling. Budgetspecifikationen angiver hvordan en bevilling agtes anvendt på eventuelt underformål og udgiftsarter.

Budgetteringsramme. Omfatter det såkaldte bevillingsstyrede tilskudsområde, der hovedsageligt består af ikke-lovbundne tilskudsordninger , samt de ikke-ledighedsrelaterede indkomstoverførsler og visse lovbundne driftsudgifter i beskæftigelsesindsatsen ..

DAU-budgettet. Statens drifts-, anlægs- og udlånsbudget. Ministerområdeparagrafferne mv. (finanslovens §§ 1-36) med tillæg af renter (§ 37) samt skatter og afgifter (§ 38).

Delloft for driftsudgifter. D et statslige delloft for driftsudgifter fastsætter en øvre grænse for de statslige nettodriftsudgifter, udgifter til tilskud mv. og udgifter til overførsler til udlandet i finansåret. Se også afsnit 1.1. Budgetlov og udgiftslofter samt budgetloven (lov nr. 547 af 18. juni 2012) .

Delloft for indkomstoverførsler. Det statslige delloft for indkomstoverførsler fastsætter en øvre grænse for de statslige udgifter til indkomstoverførsler mv. Se også afsnit 1.1. Budgetlov og udgiftslofter samt budgetloven (lov nr. 547 af 18. juni 2012) .

Det udvidede totalbalanceprincip (DUT). Kompensationsprincip, hvorefter der kompenseres for kommunale eller regionale merudgifter eller besparelser som følge af nye bindende statslige regler. Kommunerne og regionerne sikres således mod udgiftsovervæltninger ved regelændringer uden medfølgende finansiering.

Driftsbevilling. Bevillingstype, der anvendes i forbindelse med statsinstitutioner, der udfører almindelig statslig driftsvirksomhed.

Driftsramme. Omfatter samtlige driftsudgifter inden for et ministerområde.

Finansieringsoversigt. Oversigt i anmærkningerne til omkostningsbaserede bevillinger af typen driftsbevilling og statsvirksomhed. Finansieringsoversigten viser egenkapitalens størrelse og sammensætning, den samlede langfristede gæld samt låneramme.

Ikke-fradragsberettiget købsmoms. Statsinstitutionernes udgifter budgetteres på finansloven uden medtagelse af institutionernes udgifter til moms ved køb af varer og tjenesteydelser. Til dækning af institutionernes udgifter til købsmoms er der afsat en momsreserve under § 35. Generelle reserver.

Indtægtsdækket virksomhed. Visse statsinstitutioners forretningsmæssige aktiviteter på særlige områder, der styres efter et nettoprincip. Disse aktiviteter holdes adskilt fra statsinstitutionernes almindelige virksomhed og er i øvrigt underkastet et regelsæt, der bl.a. skal hindre konkurrenceforvridning over for private virksomheder.

Købsmoms. Se "Ikke-fradragsberettiget købsmoms".

Lovbunden bevilling. Bevilling, hvis beløbsmæssige størrelse ikke styres af finansloven, men af materiel lovgivning ved siden af finansloven.

Lønsumsloft. Under omkostningsbaserede bevilling er af typen driftsbevilling fastsættes et lønsumsloft, som sætter en overgrænse for, hvor store udgifter der må budgetteres med til løn, vederlag og overarbejde mv. Endvidere gælder, at evt. merforbrug i forhold til årets lønsumsloft altid skal kunne inddækkes af tidligere års akkumulerede mindreforbrug under lønsumsloftet .

Låneramme. Under omkostningsbaserede bevilling er af typerne driftsbevilling og statsvirksomhed fastsættes en låneramme med henblik på investeringer i anlægsaktiver, som kan lånefinansieres. Lånerammen sætter et loft for virksomhedens langfristede gæld.

Moms. Se "Ikke-fradragsberettiget købsmoms".

Nettobevilling. For nettobevilling gives bevilling til nettoudgifter, dvs. forskellen mellem udgifter og indtægter. Dette indebærer, at udgifterne kan forøges svarende til merindtægter og tilsvarende reduceres svarende til mindreindtægter. Bevilling under bevillingstyperne driftsbevilling og statsvirksomhed gives som nettobevilling, mens bevilling under de øvrige bevillingstyper gives som bruttobevilling.

Opregning. Den omregning af beløb, der under hensyn til pris- og lønudviklingen foretages af rammer/beløb fra et finansårsgennemsnit til næste års gennemsnit.

Omkostningsbevilling. Bevillinger af typen driftsbevilling og statsvirksomhed gives i udgangspunktet efter omkostningsprincipper, hvilket indebærer, at udgiften anses for afholdt, når en vare eller en anden ressource forbruges. Bevillinger skal således dække forbrug af varer og ydelser, afskrivninger på anlægsaktiver og fremtidige forpligtelser.

Opsparing. Se "Videreførsel".

Overførselsrammen. Omfatter visse tilskud og indkomstoverførsler inden for et ministerområde.

Overførsler. Fællesbetegnelse for tilskud, subsidier, refusioner mv., dvs. betalinger uden real modydelse.

Personaleoplysningsskema. Angiver alt personale under en hovedkonto omregnet til årsværk.

Rammebevilling. Hvor bevillingen er opført som rammebevilling, er der fri adgang til at disponere inden for bevillingen i overensstemmelse med hovedkontoens formål. Den angivne specifikation på underkonti og eventuelle standardkonti er således ikke bindende.

Reservationsbevilling. Bevillingstype, der giver adgang til at videreføre uforbrugte dele af en bevilling til senere finansår.

Reservationsoversigt. Oversigt over de dele af bevillinger fra tidligere år, der er reserveret til udskudte og uløste opgaver. Bruges i forbindelse med omkostningsbaserede bevillinger af typerne driftsbevilling og statsvirksomhed.

Rådighedspulje. Del af en anlægsbevilling, hvor alene bevillingsformålet og ikke de enkelte arbejder/foranstaltninger er anført.

Selvforsikring. Staten tegner som udgangspunkt ikke forsikringer. Statsinstitutioners skadesudgifter og erstatninger skal med det normalt forekommende udgiftsniveau kunne dækkes inden for de ordinære bevillinger.

Statsvirksomhed. Bevillingstype, der anvendes i forbindelse med statsinstitutioner, der som helhed har et forretningsmæssigt præg og styres efter et nettoprincip, således at aktiviteten kan tilpasses markedsmæssige forhold.

Statsfinansieret selvejende institution: Bevillingstype, der anvendes til at yde aktivitetsafhængige (taxameter) tilskud, resultatafhængige tilskud og ikke-aktivitetsafhængige tilskud til hel eller delvis dækning af driften af statsfinansierede selvejende institutioner.

Supplementsperiode. Den periode af ca. 1 1/2 måneds varighed, i hvilken der i begyndelsen af et finansår kan foretages betaling af gæld og oppebæres tilgodehavender, der dispositionsmæssigt (levering, forfald) vedrører det tidligere finansår.

Tekstanmærkning. Lovbestemmelser i finanslovforslagets tekst, der fastlægger særlige dispositionsrammer mv. Ved tekstanmærkning kan der også gives supplerende konkrete bestemmelser til gældende love.

Tilsagn. Ved tilsagn om tilskud forstås normalt, at staten indgår en retligt bindende forpligtelse om at yde tilskud, hvor (en del af) udbetalingerne falder i et senere finansår.

Tilskudsfinansierede aktiviteter. Ikke-kommercielle aktiviteter der er en naturlig udløber af den ordinære virksomhed og finansieres af indtægter fra f .eks fonde, gaver eller lignende, og hvor der er adgang til at afholde udgifter svarende til disse udefra kommende midler. Der kan fra institutionens almindelige virksomhed ske medfinansiering af projekter.

Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed. Ikke-kommercielle forskningsaktiviteter der er en naturlig udløber af den ordinære virksomhed og finansieres af indtægter fra f.eks fonde, gaver eller lignende, og hvor der er adgang til at afholde udgifter svarende til disse udefrakommende midler. Der kan fra institutionens almindelige virksomhed ske medfinansiering af projekter.

Udgiftsbevilling. Bevillinger af typen anlægsbevilling, lovbunden bevilling, reservationsbevilling og anden bevilling gives efter udgiftsprincipper, hvilket indebærer, at en udgift eller indtægt registreres, når et retligt krav på et veldefineret beløb kan gøres gældende (retserhvervelsesprincippet). Det indebærer for varer og ydelser, at udgifter dertil anses for afholdt ved leveringen.

Udgiftsloft. Udgiftspolitisk styringssystem, som er indført med budgetloven, hvorefter der er fastsat udgiftslofter for stat, kommuner og regioner. Udgiftslofterne udgør en øvre grænse for de årlige udgifter på de loftsbelagte områder. Se også afsnit 1.1. Budgetlov og udgiftslofter.

Videreførsel. Adgangen til ud over årets bevillinger at anvende midler, der hidrører fra tidligere finansårs bevillinger. Videreførselsadgange findes i forbindelse med anlægsbevillinger, ved reservationsbevillinger samt for over- eller underskud på nettostyrede områder (driftsbevilling og statsvirksomhed).

Videreførselsoversigter. I tilknytning til budgetspecifikationen skal der vises en oversigt over størrelsen af videreførte beløb primo B-året for udgiftsbaserede bevillinger, hvor der er videreførselsadgang. For omkostningsbaserede bevillinger af type r n e driftsbevilling og statsvirksomhed henvises til finansieringsoversigt.

Årsrapport. Samlet årsrapportering om bevillingsanvendelse samt faglige og økonomiske resultater, der udarbejdes af statsinstitutioner som led i regnskabsaflæggelsen.

Årsværk. Den arbejdsmængde, der svarer til den for en personalekategori fastsatte/aftalte arbejdstid. Med en ugentlig arbejdstid på 37 timer svarer et årsværk til 1.924 bevillingslønstimer.