

gationer, pantebreve i depot, børsnoterede aktier samt investeringsforeningsbeviser. Såfremt den samlede værdi heraf ikke overstiger formuegrænsen, indgår endvidere kontantbeholdning og andre værdipapirer - herunder værdipapirer i udlandet. Opgørelsen af formue skal ske pr. 1. januar 2003. Opgørelsen foretages hhv. på grundlag af de senest indberettede oplysninger til skattemyndighederne og på grundlag pensionistens oplysninger om formue.

De oplysninger pr. 1. januar 2003, som kommunen allerede har om ansøgere til helbrestillæg, kan umiddelbart lægges til grund. For folkepensionister, som ikke har søgt om helbrestillæg, opgør kommunen den likvide formue på basis af de oplysninger, som senest er indberettet til skattemyndighederne. Er formuen efter denne opgørelse mindre end formuegrænsen på 53.100 kr. indhenter kommunen oplysninger fra pensionisten om kontant beholdning og andre værdipapirer, som ikke indberettes til skattemyndighederne.

Den supplerende engangsydelse udbetales afhængigt af pensionistens og en eventuel ægtefælles eller samlevers samlede indtægter. Indtægtsgrundlaget opgøres på samme måde som for beregning af pensionsstillæg.

Ved opgørelsen af indtægtsgrundlaget tages der således udgangspunkt i den seneste skattemæssige årsopgørelse jf. § 29, stk. 1, nr. 2. Denne regel fraviges i de tilfælde, hvor indtægtsgrundlaget er ændret i forhold til den seneste årsopgørelse jf. §§ 30 og 39. Det kan fx være tilfældet, hvis pensionisten først er blevet pensionist inden for de seneste to år, hvis pensionisten har ændret status med hensyn til ægteskab eller samliv - eller hvis pensionisten har haft ændringer i indtægtsforholdene. I sådanne tilfælde beregnes pensionen på grundlag af de ændrede eller forventede fremtidige indtægtsforhold. Samlevende, som efter de før 1. marts 1999 gældende regler, betragtes som enlige i forhold til opgørelsen af indtægtsgrundlaget, betragtes som samlevende i forhold til udbetaling af den supplerende engangsydelse

Engangsydelsen nedsættes med 100 pct. af indkomstgrundlaget udover folkepensionens grundbeløb og pensionstillæg, dvs. en krone for krone aftrapning. For folkepensionister, der er gift eller samlevende med en anden folkepensionist, nedsættes engangs-

ydelsen for hver pensionist med 50 pct. af parrets samlede indkomstgrundlag udover folkepensionen, således at parrets samlede ydelse aftrappes krone for krone.

Folkepensionister, som har haft bopæl i Danmark i mindre end 40 år mellem det 15. og 67. år, og som dermed ikke har optjent ret til fuld pension men til et antal fyrretyvendele af fuld folkepension, får nedsat den beregnede engangsydelse i forhold til det fastsatte antal fyrretyvendele. En folkepensionist der er berettiget til 20/40 af en fuld folkepension, og som ikke har indtægter udover folkepensionens grundbeløb og pensionstillæg vil eksempelvis være berettiget til en ydelse på 20/40 af 5.000 kr. svarende til 2.500 kr.

Det foreslås, at der fastsættes et minimumsbeløb på 200 kr., således at en engangsydelse under dette beløb ikke kommer til udbetaling. For folkepensionister, der er gift eller samlevende med en folkepensionist, gælder minimumsbeløbet for hver af ægtefællerne.

#### *Til § 2*

##### *Til stk. 1*

Det foreslås, at loven træder i kraft med virkning fra den 1. januar 2003, jf. bemærkningerne til stk. 2-4.

##### *Til stk. 2 og 3*

Kommunen undersøger, hvilke pensionister der er berettiget til engangsydelsen og indhenter evt. supplerende oplysninger hos pensionisten til brug for beregning af engangsydelsen. Hvis pensionisten ikke ønsker at afgive de nødvendige oplysninger, udbetales den supplerende engangsydelse ikke.

Den supplerende engangsydelse kommer til udbetaling sammen med pensionsudbetalingen i februar måned. Hvis kommunen ikke har modtaget de nødvendige oplysninger om likvid formue og indtægtsgrundlag, udbetales den supplerende engangsydelse, når de nødvendige oplysninger modtages.

Pensionister som mener, at de er berettiget til den supplerende engangsydelse, og som ikke sammen med pensionsudbetalingen fra februar har modtaget henvendelse fra kommunen herom, kan henvende sig til kommunen efter denne dato med henblik på at få foretaget en beregning af, om de er berettiget til engangsydelsen.