



21.06.2012

SAKSBEHANDLER:

Kåre Sundbrei

VÅR REFERANSE:

12/3994

DERES REFERANSE:

DIR.TLF:

22 93 98 50

ARKIVKODE:

152

Utlikning av Finanstilsynets utgifter i 2011

Finanstilsynets utgifter utliknes etter Lov om tilsynet med finansinstitusjoner m.v. (finanstilsynsloven) av 7. desember 1956 nr. 1. Utgiftene utliknes på de institusjoner som er under tilsyn i budsjettåret. Utlikningen for 2011 ble godkjent av Finansdepartementet i brev av 21. juni 2012.

Stortingets budsjettbevilgning gir grunnlaget for årlig utliknet beløp. For 2011 utliknes kr 302 473 000 på 13 998 institusjoner. Tilsynsavgiften for autoriserte regnskapsførere for 2011 ble sendt ut i april.

Fordelingen av utgiftene foretas på grunnlag av omfanget av arbeidet med de ulike gruppene av tilsynsenheter. Omfanget av arbeidet er beregnet på grunnlag av ukeverks- og regnskapsrapporter for virksomheten i 2011. På bakgrunn av endringer i markedet og i rammebetingelser, og med den fleksibilitet som Finanstilsynet praktiserer med hensyn til ressursbruk, vil det kunne bli noe ulik fordeling av arbeidsbelastningen knyttet til de enkelte tilsynsgrupper fra et år til et annet. Dette gir seg igjen utslag i hva den enkelte tilsynsgruppe skal betale. Spesielt for små grupper vil endringene fra et år til et annet kunne vise relativt store prosentvise utslag.

Som hovedregel skal tilsynsenhetene i hver enkelt tilsynsgruppe betale et beløp som er i samsvar med størrelsen på enhetens virksomhet målt ut fra forvaltningskapital, premieinntekter, provisjonsinntekt, osv. Samtidig fastsettes det et minste og et høyeste beløp som kan utliknes på den enkelte tilsynsenhet innen hver gruppe. Beløpenes størrelse, samt hvor grensene for hvor stor eller liten virksomheten må være for at en enhet skal betale minste eller høyeste beløp, vil kunne variere fra år til år. Fastsetting av beløp og grenser må tilpasses det beløp tilsynsgruppen samlet skal betale, antall enheter i gruppen og størrelsen på de ulike enhetene.

Det er i årets utlikning foretatt en mindre tilpassing av den regnskapsmessige fordelingen av Finanstilsynets utgifter. Utgifter knyttet til utvikling og drift av særlige IKT programvare som rettes mot særskilte tilsynsgrupper, fordeles direkte på disse tilsynsgrupper. Prinsippet vil videreføres i større grad fra 2012. I tillegg er bidrag til deltakelse i internasjonale organisasjoner økt vesentlig de senere år, og utgiftene til dette er innarbeidet i de tilsynsgrupper som berøres.

Fellesutgifter og utgifter til tilsynsfaglige oppgaver som ikke kan henføres til en bestemt tilsynsgruppe er belastet alle grupper av tilsynsenheter forholdsmessig.

Filialer av finansinstitusjoner fra andre EØS-land skal betale for tilsynet i Norge. Dette omfatter 71 foretak i 2011. Disse foretakene er med i samme tilsynsgruppe som tilsvarende norske foretak, men de får en reduksjon i beregningsgrunnlaget for tilsynsavgiften. Beregningsgrunnlaget er fastsatt til 35 % av forvaltningskapitalen for finansforetak (banker, finansieringsselskaper og kredittforetak), 45 % for de som er medlemmer av Bankenes Sikringsfond, 40 % av premieinntektene for forsikringsselskap og 70 % av inntekter fra investeringstjenester og tilleggstjenester for verdipapirforetak. Det særskilte maksimumsbeløpet å betale for disse filialene er fastsatt til kr 1 420 000.

Utlignet beløp for utstedere notert på Oslo Børs fordeles med 80 % på utstedere av egenkapitalinstrumenter og 20 % på utstedere av fremmedkapitalinstrumenter, og er beregnet til henholdsvis kr 14 538 og kr 58 152 for 2011.

Nytt regelverk om betalingsforetak ble iverksatt fra 1. juli 2010 og er innlemmet som en ny tilsynsgruppe i utlikningen for 2011. Denne gruppen vil motta et eget brev om utlikningen.

Foretak som etter 1. januar i utlikningsåret har fusjonert eller på annen måte innstilt sin virksomhet som selvstendig enhet, må betale fullt bidrag som om virksomheten har vært i gang i hele kalenderåret. Foretak som utøver virksomhet under flere av de aktuelle tilsynsgruppene, må betale bidrag for hver enkelt virksomhet, og det sendes særskilt krav om betaling av bidrag for hver enkelt av disse. Dette gjelder for eksempel revisorer som også er autoriserte regnskapsførere.

Vedlagte tabell gir en oversikt over beregninger lagt til grunn for utlikningen for 2011. Tabellen viser samlet beløp som skal utliknes, fordeling mellom tilsynsgrupper og hvilke forutsetninger som brukes for å beregne den enkelte tilsynsenhets andel.


Det beløp Deres foretak etter dette skal bidra med i utlikningen for 2011 fremgår av vedlagte faktura utsendt fra Statens innkrevingsentral.

Ytterligere informasjon fås ved henvendelse til okonomigruppen@finanstilsynet.no.

For Finanstilsynet



Maj Kristin Sæther
seksjonssjef



Kåre Sundbrei
seniorrådgiver



Betalingsforetak underlagt tilsyn

21.06.2012

SAKSBEHANDLER:

Kåre Sundbrei

VÅR REFERANSE:

12/3894

DERES REFERANSE:

DIR.TLF:

22 93 98 508 50

ARKIVKODE:

152

Tilsynsavgift for 2011 - betalingsforetak

Finanstilsynets utgifter utliknes etter Lov om tilsynet med finansinstitusjoner m.v. (finansstilsynsloven) av 7. desember 1956 nr. 1. Utgiftene utliknes på de institusjoner som er under tilsyn i budsjettåret. Fordelingen av utgiftene foretas på grunnlag av omfanget av tilsynsarbeidet med de ulike gruppene av tilsynsenheter. Utlikningen for 2011 ble godkjent av Finansdepartementet i brev datert 21. juni 2012.

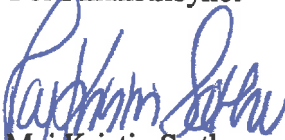
Nytt regelverk om betalingsforetak ble iverksatt fra 1. juli 2010. Dette innebærer blant annet krav om at foretak som yter betalingstjenester skal ha konsesjon fra Finanstilsynet. Ett foretak har per 31.12.2011 full konsesjon og 16 har begrenset konsesjon.


Finanstilsynet brukte betydelige ressurser til arbeid med konsesjonssaker og annen oppfølging av betalingsforetak i 2011. Normalt vil medgåtte ressurser belastes betalingsforetakene som er under tilsyn, der betalingsforetakenes andel baseres på innrapporterte pengeoverføringstransaksjoner. Ettersom de fleste foretakene er tildelt konsesjon i løpet av 2011 er det få som har hatt omsetning over tid. Det er derfor besluttet å fastsette tilsynsavgiften skjønnsmessig ut i fra medgått tid til behandling og oppfølging av en konsesjonssøknad.

Betalingsforetakenes andel av Finansutgifter er for 2011 fastsatt til kr 220 000, som fordeles med kr 10 000 for foretak med begrenset konsesjon og kr 60 000 for foretak med full konsesjon.

Vedlagte faktura bes innbetalt til vår samarbeidspartner Statens innkreivingsentral. Ytterlige informasjon fås ved henvendelse til okonomigruppen@finansstilsynet.no.

For Finanstilsynet


Maj Kristin Sæther
seksjonssjef


Kåre Sundbrei
seniorrådgiver



Noterte utstederforetak

21.06.2012

SAKSBEHANDLER:

Kåre Sundbrei

VÅR REFERANSE:

12/3994

DERES REFERANSE:

DIR.TLF:

22 93 97 648 50

ARKIVKODE:

152

Tilsynsavgift for 2011

Finanstilsynets utgifter utliknes etter lov om tilsynet med finansinstitusjoner m.v. (finanstilsynsloven) av 7. desember 1956 nr. 1 med senere endringer. Utgiftene utliknes på de institusjoner som er under tilsyn i budsjettåret. Fordelingen av utgiftene foretas på grunnlag av omfanget av tilsynsarbeidet med de ulike gruppene av tilsynsenheter. Utlikningen for 2011 er godkjent av Finansdepartementet 21. juni 2012.

Med utgangspunkt i omfanget av tilsynsarbeidet beregnes utliknet beløp for noterte utstederforetak for 2011 til kr 20 871 000. Dette utgjør en økning på 1,1 % sammenlignet med 2010.

Utliknet beløp fordeles med 80 % på utstedere av egenkapitalinstrumenter og 20 % på utstedere av fremmedkapitalinstrumenter. Dersom utstedere har utstedt instrumenter i begge kategorier, vil de faktureres som utstedere av egenkapitalinstrumenter. Utgiftene fordeles med samme beløp på alle utstedere i samme kategori, siden størrelsen ikke er avgjørende for ressursbruken.


I utlikningen av Finanstilsynets årlige utgifter, skal utstederforetakene betale for regnskapskontrollen Finanstilsynet utfører etter lov av 29. juni 2007 nr. 75 om verdipapirhandel og for den delen av den operative prospektkontrollen for omsettelige verdipapirer som ikke dekkes av gebyrer.

Utstederforetakene har tidligere feilaktig blitt belastet en andel av tilsynet med markedsadferd og tilsynet med betalingssystemer. For å korrigere for dette, reduseres utliknet beløp for utstederforetakene med kr 5 894 000 i 2011. Endelig utliknet beløp for 2011 fastsettes derfor til kr 13 723 861. Dette betyr at utstedere av fremmedkapitalinstrumenter betaler kr 14 538 for 2011, mens utstedere av egenkapitalinstrumenter betaler kr 58 152. En reduksjon sammenlignet med tilsynsavgiften for 2010 på ca 29 %.

Vedlagte faktura bes innbetalt til vår samarbeidspartner Statens Innkrevingsentral. Ytterligere informasjon fås ved henvendelse til okonomigruppen@finanstilsynet.no.

For Finanstilsynet


Maj Kristin Sæther
seksjonssjef


Kåre Sundbrei
seniorrådgiver



FINANSTILSYNET
THE FINANCIAL SUPERVISORY
AUTHORITY OF NORWAY

Listed issuers

21.06.2012

ENQUIRIES TO:

Kåre Sundbrei

OUR REFERENCE:

12/3994

YOUR REFERENCE:

DIR.LINE:

+ 47 22 93 98 508 50

FILING CODE:

152

Levy for supervision in 2011

Finanstilsynet's costs are distributed pursuant to the Act on supervision of credit institutions, insurance companies and securities trading (Financial Supervision Act) of 7 December 1956 no. 1 with subsequent amendments. The costs are distributed among the institutions that are subject to supervision in the budget year. The costs are distributed according to the extent of supervision among the various groups of entities subject to supervision. The levy for 2011 was approved by the Ministry of Finance on 21.06.2012.

On the basis of the extent of supervision, the amount to be apportioned between listed issuers in 2011 is calculated to be NOK 20 871 000. This represents an increase of 1.1 per cent compared with 2010.

The levy is apportioned between issuers of equity instruments (80 per cent) and issuers of debt instruments (20%). Issuers that have issued instruments in both categories will be invoiced as issuers of equity instruments. The expenses will be distributed equally between all issuers in the same category, since the issuer's size is not a deciding factor for the resources employed.

In the settlement of Finanstilsynet's annual expenses, issuers pay for the oversight of financial reporting conducted by Finanstilsynet pursuant to the Act of 29 June 2007 on Securities Trading no. 75 and for the part of the operational control of prospectuses for negotiable securities that is not covered by fees.

Issuers have incorrectly been charged in the past for a share of the costs of oversight of market conduct and oversight of payment systems. To rectify this, the levy to issuers in 2011 is being reduced by NOK 5,894,000. The final levy for 2011 is therefore fixed as NOK 13,723,861. This means that issuers of debt instruments pay NOK 14,538 for 2011, while issuers of equity instruments pay NOK 58,152. The reduction compared with the levy for supervision for 2010 is approximately 29 per cent.

Please pay the amount on the appended invoice to our business partner, the Norwegian National Collection Agency. For further information, please contact okonomigruppen@finansstilsynet.no.

Best regards

Maj Kristin Sæther
head of section

Kåre Sundbrei
senior adviser

FINANSTILSYNET

REVIERSTREDET 3

POSTBOKS 1187 SENTRUM

N- 0107 OSLO

TELEFON: +47 22 93 98 00

TELEFAKS: +47 22 63 02 26

post@finansstilsynet.no

www.finanstilsynet.no

BEREGNINGER FOR UTLIKNINGEN 2011

Gr. nr.	Tilsynsgruppe	Beregningsgrunnlag	Antall enheter inkl. filialer	Utlignet beløp	% av utlignet beløp 2011	i 1000 kr	i 1000 kr	(i kroner)	(i kroner)	
						Grense for å beregne min. beløp	Grense for å beregne maks. beløp	% for mellom gruppen	Minste utlignede beløp å betale	Største utlignede beløp å betale
						Beregn. grunnlag under eller lik	Beregn. grunnlag over			
BANKER										
11	Forretnings- og sparebanker	Forvaltningskapital	143	88 410 000	29,23 %	2 100 000	600 000 000	0,0029	53 000	32 400 000
FINANSKONSERN										
14	Finanskonsern (Holdingselskaper)	Forvaltningskapital	10	2 511 000	0,83 %	6 000	400 000 000	0,0875	10 000	1 700 000
FORSIKRING										
21	Livsforsikring	Premieinntekter	19	29 703 000	9,82 %	200 000	18 000 000	0,0472	30 000	8 000 000
22	Skadeforsikring m.m.	Premieinntekter	92	26 860 000	8,88 %	14 000	12 000 000	0,0338	8 500	6 000 000
23	Forsikringsformidling	Provisjonsinntekter	98	4 961 000	1,64 %	7 000	300 000	0,2566	14 000	700 000
PENSJONSKASSER OG FOND										
24	Pensjonsfond	Forvaltningskapital	6	30 000	0,01 %	200	3 900	0,2162	1 500	9 000
27	Pensjonskasser	Forvaltningskapital	93	11 948 000	3,95 %	260 000	300 000 000	0,0065	16 000	2 000 000
FINANSIERINGSFORETAK										
31	Finansieringsselskap	Forvaltningskapital	46	4 528 000	1,50 %	150 000	15 000 000	0,0060	4 000	900 000
34	Kredittforetak	Forvaltningskapital	31	4 616 000	1,53 %	3 000 000	400 000 000	0,0003	9 500	1 350 000
41	REVISORER	Omsetning	1 515	20 568 000	6,80 %	1 100		0,2847	3 000	
43	REGNSKAPSFØRERE		9 944	15 305 000	5,06 %				1 539	
VERDIPAPIRHANDEL										
51	Verdipapirforetak	Intekter inv./ tilleggstj.	151	36 476 000	12,06 %	20 000	3 000 000	0,3430	47 000	8 000 000
52	Forvaltningsselskap for verdipapirfond	Forvaltningskapital	28	13 626 000	4,51 %	500 000	90 000 000	0,0029	15 000	2 600 000
91	Oppgjørsentraler		3	1 515 000	0,50 %					
91	Verdipapirsentralen (VPS)		1	1 180 000	0,39 %					
91	Regulerte markeder		3	1 573 000	0,52 %					
91	Oslo Børs		1	1 512 000	0,50 %					
94	Utstederforetak	1)	275	20 871 000	6,90 %				14 538	58 152
EIENDOMSMEGLING										
61	Eiendomsmeglerforetak /advokater	Provisjonsinntekter	1 409	10 768 000	3,56 %	2 500	500 000	0,1152	2 750	1 000 000
INKASSOVIRKSOMHET										
71	Inkassoforetak	2) Inkassoinntekter	94	4 809 000	1,59 %	4 350	500 000	0,1933	8 000	1 000 000
ANDRE										
90	Stiftelser		18	410 000	0,14 %					
93	Samvirkelegenes Garantifond		1	73 000	0,02 %					
99	Betalingsforetak(Ny 2011)		17	220 000	0,07 %					
SUM			13 998	302 473 000	100,00 %					

1) Beløpet vil bli redusert med kr 7 151 000 for innbetalte gebyrer fra Prospektkontrollen.

2) Gruppe 71 Inkassoforetak: Beløpet vil bli redusert med innbetalingene av saksbehandlergebyr (inkassobevillingene) på kr 258 000.