



153

Finansministeriet. København, den 17. januar 2025.

- a. Finansministeriet orienterer hermed Finansudvalget om væsentlige resultater af den statslige udgiftskontrol, *jf. budgetlovens § 16*.
- b. Finansministeren har på baggrund af ministeriernes indberetninger foretaget en kontrol af, om de endelige regnskabstal for udgifter omfattet af det statslige udgiftsloft i 2024 kan forventes at overstige det statslige udgiftsloft. Opfølgningen udgør den anden forudgående udgiftskontrol for 2024.

Delloftet for driftsudgifter

Resultatet af den anden forudgående udgiftskontrol for udgifter omfattet af delloftet for driftsudgifter fremgår af *tabel 1*.

Tabel 1

Resultatet af den anden forudgående udgiftskontrol for det statslige delloft for driftsudgifter

	Mia. kr.
Delloftet for driftsudgifter på finansloven for 2024	251,0
Delloftet for driftsudgifter, jf. lov nr. 643 af 11. juni 2024	252,9
<i>Administrative korrektioner</i>	-3,1
Delloftet for driftsudgifter i 2024, jf. lov 643 af 11. juni 2024, inkl. administrative korrektioner ved den anden forudgående udgiftskontrol	249,7
Prognose for udgifter under delloftet for driftsudgifter i 2024	247,4
Afvigelse mellem delloftet for driftsudgifter og prognosen	-2,3

Anm.: Afvigelser i summer skyldes afrundinger. I henhold til lov nr. 643 af 11. juni 2024 er det statslige delloft for driftsudgifter i 2024 opjusteret fra 251,0 mia. kr. til 252,9 mia. kr. Udgifter til militære bidrag til Ukraine, der afholdes på baggrund af udmøntning fra § 35.11.69.11. Udvidelse af Ukrainefond, som enten søges optaget på lov om tillægsbevilling for 2024 eller er opført på forslag til finanslov for 2024 og udmøntet på finansloven for 2024, er undtaget fra udgiftslofterne, jf. bekendtgørelse nr. 1018 af 29. juni 2023 (Bekendtgørelse om undtagelse af udgifter til militære bidrag til Ukraine (Ukrainefonden) fra udgiftslofterne i 2023 og 2024).

Kilde: Statens Koncern System (SKS) og ministeriernes indberetninger.

På baggrund af resultatet af ministeriernes udgiftsopfølgninger og prognosen for de relevante fællesparagraffer forventes delloftet for driftsudgifter overholdt i 2024, *jf. tabel 1*.

Det bemærkes, at der i prognosen foreløbigt er taget højde for, at visse af de forventede udgifter under afløb på § 35.12.01. Ikke-fradragsberettiget købsmoms, drift kan være påvirket af udmøntningerne fra udvidelsen af § 35.11.69.11. Udvidelse af Ukraine-fond. Den endelige håndtering heraf vil blive konsolideret frem mod den efterfølgende statslige udgiftskontrol for 2024.

Det bemærkes, at det statslige delloft for driftsudgifter i 2024 i juni 2024 blev forhøjet ved lov fra 251,0 mia. kr. til 252,9 mia. kr. Forhøjelsen afspejlede bl.a. konsekvenserne sfa. anden delaftale under forsvarsforliget 2024-2033. Den konkrete udmøntning af delaftalen blev imidlertid først udmøntet med akt. 275 af 19. september 2024. De konkrete bevillinger blev derfor først opskrevet efter den tidsmæssige afgrænsning for den anden forudgående statslige udgiftskontrol for 2024. En forhøjelse af Forsvarsministeriets bevillinger, svarende til loftsforhøjelsen, vil medføre, at det forventede mindreforbrug under delloftet for driftsudgifter isoleret set reduceres med ca. 2 mia. kr.

Det bemærkes, at der er en vis usikkerhed forbundet med den samlede prognose for udgifter under delloftet, herunder især på visse lovbundne og aktivitetstyrede områder.

Delloftet for indkomstoverførsler

Resultatet af den anden forudgående udgiftskontrol for udgifter omfattet af delloftet for indkomstoverførsler fremgår af *tabel 2*.

Tabel 2

Resultatet af den anden forudgående udgiftskontrol for det statslige delloft for indkomstoverførsler

	Mia. kr.
Delloftet for indkomstoverførsler på finansloven for 2024	314,3
<i>Administrative korrektioner</i>	<i>0,0</i>
Delloftet for indkomstoverførsler i 2024 inkl. administrative korrektioner ved den anden forudgående udgiftskontrol	314,3
Prognose for udgifter under delloftet for indkomstoverførsler i 2024	311,1
Afvigelse mellem delloftet for indkomstoverførsler og prognosen for årets resultat	-3,3

Anm.: Afvigelser i summer skyldes afrundinger.

Kilde: Statens Koncern System (SKS) og ministeriernes indberetninger.

På baggrund af resultatet af ministeriernes udgiftsopfølgninger og prognosen for de relevante fællesparagraffer forventes delloftet for indkomstoverførsler overholdt i 2024, *jf. tabel 2*.

Det bemærkes, at der generelt er betydelig usikkerhed forbundet med prognosen for de loftsbelagte indkomstoverførsler, da udgiftsprognosen afhænger af den forventede aktivitet på området.

Det bemærkes endvidere, at bevillingerne under det statslige delloft for indkomstoverførsler på finansloven for 2024 blev budgetteret ca. 5 mia. kr. lavere end loftet.

København, den 17. januar 2025

NICOLAI WAMMEN

/ Gustav Nedergaard