

86

Finansministeriet. København, den 11. december 2019.

- 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 2019 kan forventes at overstige det statslige udgiftsloft. Opfølgningen udgør den anden forudgående udgiftskontrol i 2019.

Delloftet for driftsudgifter

Bevillingerne under det statslige delloft for driftsudgifter på finansloven for 2019 ligger på niveau med det fastsatte delloft for driftsudgifter i 2019. 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 2019	201,0
<i>Administrative korrektioner samt korrektioner sfa. politiske aftaler</i>	-0,4
Delloftet for driftsudgifter i 2019 inkl. administrative korrektioner samt korrektioner sfa. politiske aftaler	200,6
Prognose for udgifter under delloftet for driftsudgifter i 2019	199,6
Afvigelse mellem delloftet for driftsudgifter og prognosen	-1,0

Anm. : Resultatet af udgiftskontrollen udgøres af ministeriernes prognoser i Statens Koncern System (SKS) samt tekniske korrektioner. Afvigelsen svarer ikke præcist til differencen mellem delloftet og prognosen, som følge af afrundinger.

Kilde: SKS og ministeriernes indberetninger.

På baggrund af resultatet af ministeriernes udgiftskontroller og prognosen for de relevante fællesparagraffer forventes delloftet for driftsudgifter overholdt i 2019, *jf. tabel 1*.

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

Udgifterne under det statslige delloft for indkomstoverførsler er i overvejende grad afhængig af den forventede aktivitet på området og er derfor forbundet med en vis usikkerhed. Fastsættelsen af det statslige delloft for indkomstoverførsler for det nye fjerde år tager derfor afsæt i den konkrete budgettering i BO3-året på finanslovsforslaget tillagt en udsvingsbuffer på 5 mia. kr. Det statslige delloft for indkomstoverførsler for 2019 blev fastsat i forbindelse med fremsættelsen af finanslovsforslaget for 2016 (august 2015).

På finansloven for 2019 er budgetteringen af de loftsbelagte indkomstoverførsler ca. 5 mia. kr. lavere end det gældende statslige delloft for indkomstoverførsler. Hvis prognoserne i løbet af året, alt andet lige, viser sig at ligge tæt på budgetteringen, vil der således altid være en forholdsvis stor margin op til loftet.

Resultatet af den første 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 2019	269,9
<i>Administrative korrektioner samt korrektioner sfa. politiske aftaler</i>	0,2
Delloftet for driftsudgifter i 2019 inkl. administrative korrektioner samt korrektioner sfa. politiske aftaler	270,1
Prognose for udgifter under delloftet for indkomstoverførsler i 2019	263,5
Afvigelse mellem delloftet for indkomstoverførsler og prognosen for årets resultat	-6,6

Anm. : Resultatet af udgiftskontrollen udgøres af ministeriernes prognoser i Statens Koncern System (SKS). Afvigelsen svarer ikke præcist til differencen mellem delloftet og prognosen, som følge af afrundinger.

Kilde: SKS og ministeriernes indberetninger.

På baggrund af resultatet af ministeriernes udgiftskontroller og prognosen for de relevante fællesparagraffer forventes delloftet for indkomstoverførsler overholdt i 2019, *jf. tabel 2*.

Det bemærkes, at der generelt er betydelig usikkerhed forbundet med prognosen for de loftsbelagte indkomstoverførsler.

København, den 11. december 2019

NICOLAI WAMMEN

/ Michael Lindved

Til Finansudvalget.