



131

Finansministeriet. København, den 27. februar 2024.

- 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 2023 kan forventes at overstige det statslige udgiftsloft. Opfølgningen udgør den anden forudgående udgiftskontrol for 2023.

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 2023	242,4
<i>Administrative korrektioner</i>	-3,0
Delloftet for driftsudgifter i 2023 inkl. administrative korrektioner ved den anden forudgående udgiftskontrol	239,4
Prognose for udgifter under delloftet for driftsudgifter i 2023	232,1
Afvigelse mellem delloftet for driftsudgifter og prognosen for året	-7,4

Anm.: Udgifter til militære bidrag til Ukraine, som er udmøntet fra § 35.11.69.11. *Udvidelse af Ukrainefond*, er undtaget fra udgiftslofterne i 2023, jf. *BEK nr. 1018 af 29. juni 2023*.

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 driftsudgifter overholdt i 2023, *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.

Det forventede mindreforbrug på 7,4 mia. kr. under det statslige delloft for driftsudgifter kan primært henføres til følgende forhold:

- Teknisk nedskrivning af en COVID-19-relateret tabsramme på 5,0 mia. kr. under Erhvervsministeriet. Rammen blev afsat med *akt. 163 af 11. maj 2020* med henblik på at etablere en midlertidig statslig garantidækning for forsikring af virksomheders samhandel med udenlandske og indenlandske købere, som følge af usikkerhed på markedet i medfør af COVID-19. Rammen blev hensat i 2020 og nedskrives nu, da det ikke forventes, at der realiseres træk på rammen. Der er dermed ikke tale om et mindreforbrug af bevilling i 2023, men en teknisk nedskrivning af en ramme, som blev afsat i 2020 under ekstraordinære COVID-19 engangsforhold.
- Forventede mindreudgifter på 1,3 mia. kr. til Danmarks bidrag til EU.
- Forventede mindreudgifter på i alt 0,7 mia. kr. på aktivitetsstyrede konti på undervisnings- og uddannelsesområdet som følge af lavere aktivitet end forventet.

Det bemærkes, at udgifter til militære bidrag til Ukraine, som er udmøntet fra § 35.11.69.11. *Udvidelse af Ukrainefond*, er undtaget fra udgiftslofterne i 2023 i henhold til *BEK nr. 1018 af 29. juni 2023*. Ved den anden forudgående udgiftskontrol for 2023 er der udmøntet 3.291,0 mio. kr. fra § 35.11.69.11. *Udvidelse af Ukrainefond*, *jf. fortroligt akt. A af 5. oktober 2023*.

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 2023	306,5
<i>Administrative korrektioner</i>	0,0
Delloftet for indkomstoverførsler i 2023 inkl. administrative korrektioner ved den anden forudgående udgiftskontrol	306,5
Prognose for udgifter under delloftet for indkomstoverførsler i 2023	299,0
Afvigelse mellem delloftet for indkomstoverførsler og prognosen for året	-7,5

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 2023, *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 2023 blev budgetteret ca. 3 mia. kr. lavere end loftet.

København, den 27. februar 2024

NICOLAI WAMMEN

/ Gustav Nedergaard

Til Finansudvalget.