



## Bilag

Afgjort den 8. oktober 2014

## 1

**Finansministeriet.** København, den 25. september 2014.

- a. Finansministeriet orienterer hermed Finansudvalget om væsentlige resultater af den statslige udgiftskontrol, jf. budgetlovens § 16.
- b. Opfølgningen udgør den anden forudgående udgiftskontrol i 2014. På baggrund af ministeriernes indberetninger har finansministeren foretaget en kontrol af, om de endelige regnskabstal for udgifter omfattet af det statslige udgiftsloft i 2014 kan forventes at overstige det statslige udgiftsloft.

*Delloftet for driftsudgifter*

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

**Tabel 1**

Resultatet af den anden forudgående udgiftskontrol – delloftet for driftsudgifter

<i>(mio. kr.)</i>	<b>Prognose</b>	<b>Afvigelse ml. prognose og delloftet</b>
1. Resultatet af ministerieres udgiftskontroller (§ 5-29)	175.192,0	
2. Prognose for centrale reserver (§ 35)	7.976,8	
3. Prognose for fællesparagraffer (§ 36-38)	187,2	
Samlet prognose for udgifter under delloftet	<b>183.356,0</b>	<b>-2.444,0</b>

Anm. : Resultatet af ministeriernes udgiftskontrol udgøres af ministeriernes prognoser i Statens Koncern System (SKS) samt få tekniske korrektioner af de indlæste prognoser for årets resultat i SKS, jf. bilag 1.

Kilde: SKS og ministeriernes indberetninger

På baggrund af resultatet af ministeriernes udgiftskontrol og øvrige, relevante prognoser forventes delloftet for driftsudgifter overholdt i 2014.

Det bemærkes, at den opgjorte afvigelse mellem den samlede prognose og delloftet skal ses i lyset af, at der i henhold til budgetlovens § 8 og lov om fastsættelse af udgiftslofter for stat, kommuner og regioner for finansårene 2014-2017 § 5 forventes foretaget en administrativ korrektion af delloftet for driftsudgifter som følge af *Bloktilskudsaktstykket for 2015* samt *Aftale om reform af Sygedagpengesystemet* fra december 2013 og *Aftale om reform af erhvervsuddannelserne* fra februar 2014. Den forventede korrektion indebærer, at delloftet sænkes med 500 mio. kr. i 2014, hvormed mindreforbruget under delloftet vil mindskes tilsvarende. Den administrative korrektion vil blive foretaget i forbindelse med fremsættelsen af forslag til lov om tillægsbevilling for finansåret 2014.

Det bemærkes endvidere, at der fortsat er usikkerhed forbundet med den samlede prognose for udgifter under delloftet, herunder især på visse aktivitetstyrede områder, hvor der endnu ikke foreligger nye aktivitetstal for 2014. Det vurderes dog, at der på trods af denne usikkerhed ikke på det foreliggende grundlag ses at være risiko for, at delloftet overskrides.

#### *Delloftet for indkomstoverførsler.*

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

#### **Tabel 2**

Resultatet af den anden forudgående udgiftskontrol – delloftet for indkomstoverførsler

<i>(mio. kr.)</i>	<b>Prognose</b>	<b>Afvigelse ml. prognose og delloftet</b>
1. Resultatet af ministerieres udgiftskontroller (§ 5-29)	211.703,7	
3. Prognose for fællesparagraffer (§ 36-38)	37.151,5	
<b>Samlet prognose for udgifter under delloftet</b>	<b>248.855,2</b>	<b>-3.544,8</b>

Anm. : Resultatet af ministerierne udgiftskontrol udgøres af ministerierne prognoser i Statens Koncern System (SKS)

Kilde: SKS og ministerierne indberetninger

Afvigelsen mellem den samlede prognose og delloftet skal ses i lyset af, at der henhold til budgetlovens § 8 og lov om fastsættelse af udgiftslofter for stat, kommuner og regioner for finansårene 2014-2017 § 5 forventes foretaget en administrativ korrektion af delloftet for indkomstoverførsler som følge af *Aftale om reform af Sygedagpengesystemet* og *Aftale om reform af erhvervsuddannelserne*. Den forventede korrektion indebærer, at delloftet sænkes med 100 mio. kr. i 2014. Den administrative korrektion vil blive foretaget i forbindelse med fremsættelsen af forslag til lov om tillægsbevilling for finansåret 2014.

Det bemærkes endvidere, at der stadig er betydelig usikkerhed forbundet med prognosen for de loftsbelagte indkomstoverførsler. På baggrund af resultatet af ministerierne udgiftskontroller og prognosen for de relevante fællesparagraffer forventes delloftet for indkomstoverførsler overholdt i 2014.

*København, den 25. september 2014*

BJARNE CORYDON

/ Henrik Thomasen

Taget til efterretning af Finansudvalget på et møde den 08-10-2014

**Bilag 1****Tekniske korrektioner af de indlæste prognoser for årets resultat i Statens Koncern System***Delloftet for driftsudgifter*

Der er i forbindelse med opgørelsen af resultatet af ministeriernes udgiftskontrol foretaget få tekniske korrektioner af de indlæste prognoser for årets resultat i Statens Koncern System, jf. tabel 3.

Korrektionerne er baseret på ministeriernes indberetninger til Finansministeriet.

(mio. kr.)	Prognose
<b>Resultatet af ministeriernes udgiftskontroller (§5-29)</b>	<b>175.192,0</b>
Ministeriernes indberetninger i SKS	175.135,5
Tekniske korrektioner i alt	56,5
– <i>Korrektion sfa. at der ikke er indlæst prognoser for visse reserve- og budgetreguleringskonti</i>	21,5
– <i>Korrektion sfa. Aftale om vækstpakke 2014<sup>1</sup></i>	36,0
– <i>Korrektion sfa. DUT<sup>2</sup></i>	-1,0

Kilde: SKS og ministeriernes indberetninger

Ad 1) Der er foretaget en korrektion af prognosen som følge af, at ikke alle budgetmæssige virkninger af Aftale om en Vækstpakke 2014 er indarbejdet i prognosen.

Ad 2) Hovedparten af ministerierne har i forbindelse med udgiftsopfølgning 2 for 2014 indarbejdet konsekvenserne af Bloktilskudsaktstykket for 2015. To ministerier mangler dog at indarbejde de relevante DUT-overførsler. Korrektionen indebærer, at de aftalte DUT-overførsler er retvisende afspejlet i prognosen.