



Bilag

Afgjort den 24. august 2015

150

Finansministeriet. København, den 3. juli 2015.

- a. Finansministeriet orienterer hermed Finansudvalget om væsentlige resultater af den statslige udgiftskontrol, *jf. budgetlovens § 16*.
- b. På baggrund af ministeriernes indberetninger har finansministeren foretaget en kontrol af, om de endelige regnskabstal for udgifter omfattet af det statslige udgiftsloft i 2015 kan forventes at overstige det statslige udgiftsloft. Opfølgningen udgør den første forudgående udgiftskontrol i 2015.

Delloftet for driftsudgifter

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

Tabel 1

Resultatet af den forudgående udgiftskontrol for det statslige deloft for driftsudgifter

(mio. kr.)	Prognose	Afvigelse ml. prognose og deloftet
1. Resultatet af ministeriernes udgiftskontroller (§ 5-29)	177.987,0	
2. Prognose for centrale reserver (§ 35)	9.544,9	
3. Prognose for fællesparagraffer (§ 36-38)	187,4	
Samlet prognose for udgifter under deloftet	187.710,3	-2.389,7

Anm. : Resultatet af ministeriernes udgiftskontrol udgøres af ministeriernes prognoser i Statens Koncern System (SKS) samt en række 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 udgiftskontroller og øvrige, relevante prognoser forventes deloftet for driftsudgifter overholdt i 2015, *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:

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

Tabel 2

Resultatet af den forudgående udgiftskontrol for det statslige delloft for indkomstoverførsler

<i>(mio. kr.)</i>	Prognose	Afvigelse ml. prognose og delloftet
1. Resultatet af ministerieres udgiftskontroller (§ 5-29)	215.229,5	
3. Prognose for fællesparagraffer (§ 36-38)	37.596,8	
Samlet prognose for udgifter under delloftet	252.826,3	-4.773,7

Anm. : Resultatet af ministeriernes udgiftskontrol udgøres af ministeriernes prognoser i Statens Koncern System (SKS)
Kilde: SKS og ministeriernes indberetninger

På baggrund af resultatet af ministeriernes udgiftskontroller og prognosen for de relevante fællesparagraffer forventes delloftet for indkomstoverførsler overholdt i 2015, *jf. tabel 2*.

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

København, den 3. juli 2015

CLAUS HJORT FREDERIKSEN

/ Kent Harnisch

Til Finansudvalget.

Taget til efterretning af Finansudvalget på et møde den 24-08-2015

Bilag 1*Delloftet for driftsudgifter*

Der er i forbindelse med opgørelsen af resultatet af ministeriernes udgiftskontrol foretaget en række tekniske korrektioner af de indlæste prognoser for årets resultat i Statens Koncern System, *jf. tabel 1*.

Korrektionerne er baseret på ministeriernes indberetninger til Finansministeriet.

Tabel 1

Korrektioner af de indlæste prognoser

(mio. kr.)	Prognose
Resultatet af ministeriernes udgiftskontroller (§5-29)	177.978,0
Ministeriernes indberetninger i SKS	177.649,8
Tekniske korrektioner i alt	328,2
- <i>Korrektion sfa. at udmøntningen af visse DUT-reserver er afspejlet i de indlæste prognoser¹⁾</i>	341,2
- <i>Korrektion sfa. teknisk fejl ved indlæsning af prognose for § 9. Skatteministeriet</i>	-13,0

Kilde: SKS og ministeriernes indberetninger

Ad 1) Flere ministerier har i forbindelse med udgiftsopfølgning 1 for 2015 indarbejdet den forventede udmøntning af visse DUT-reserver i de indlæste prognoser for årets resultat. Den tilsvarende regulering af selve delloftet for driftsudgifter finder dog først sted, når Bloktilskudsaktstykket er endeligt vedtaget, og korrektionen sikrer således, at de skønnede mindreudgifter under delloftet er retvisende opgjort. Tilsvarende vil justeringen af prognosen for § 10.2 uden for loft først finde sted, når Bloktilskudsaktstykket er endeligt vedtaget.