



Bilag

Afgjort den 16. december 2021

144

Finansministeriet. København, den 8. december 2021.

- 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 2021 kan forventes at overstige det statslige udgiftsloft. Opfølgningen udgør den første forudgående udgiftskontrol i 2021.

Delloftet for driftsudgifter

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

Tabel 1

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

	Mia. kr.
Delloftet for driftsudgifter på finansloven for 2021	220,4
<i>Administrative korrektioner</i>	<i>-0,6</i>
Delloftet for driftsudgifter i 2021 inkl. administrative korrektioner samt korrektioner sfa. politiske aftaler	219,8
Prognose for udgifter under delloftet for driftsudgifter i 2021	219,2
Afvigelse mellem delloftet for driftsudgifter og prognosen	-0,6

Anm. : Resultatet af udgiftskontrollen udgøres af ministeriernes prognoser i Statens Koncern System (SKS). Hjemlede bevillinger til afholdelse af merudgifter direkte relateret til COVID-19 er forudsat undtaget fra det statslige delloft for driftsudgifter. Der er foretaget administrative loftekorrigeeringer på 0,2 mia. kr. vedr. udmøntninger fra § 35.11.07. *Reserve til håndtering af udfordringer i lyset af COVID-19* under delloft for drift til tiltag under delloft for indkomstoverførsler. Herudover er der foretaget en udmøntning fra § 35.11.07. *Reserve til håndtering af udfordringer i lyset af COVID-19*

mv. i størrelsesordenen 0,4 mia. kr. til ledighedsrelaterede udgifter uden for loft. Loftjusteringen er midlertidig, da finansiering af de pågældende initiativer efterfølgende er justeret, *jf. akt. 227 af 20. maj 2021*.
Kilde: SKS og ministeriernes indberetninger.

På baggrund af resultatet af ministeriernes udgiftsopfølgninger og prognosen for de relevante fællesparagraffer forventes delloftet for driftsudgifter overholdt i 2021, *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. Der vurderes desuden at være betydelig usikkerhed om de prognosticerede udgifter i lyset af ekstraordinære statslige udgifter til COVID-19 i 2021.

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 usikkerhed.

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

Tabel 2

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

	Mia. kr.
Delloftet for indkomstoverførsler på finansloven for 2021	271,6
<i>Administrative korrektioner</i>	<i>0,2</i>
Delloftet for indkomstoverførsler i 2021 inkl. administrative korrektioner samt korrektioner sfa. politiske aftaler	271,8
Prognose for udgifter under delloftet for indkomstoverførsler i 2021	272,7
Afvigelse mellem delloftet for indkomstoverførsler og prognosen for årets resultat	0,8

Anm. : Resultatet af udgiftskontrollen udgøres af ministeriernes prognoser i Statens Koncern System (SKS). Hjemlede bevillinger til afholdelse af merudgifter direkte relateret til COVID-19 er forudsat undtaget fra det statslige delloft for indkomstoverførsler. Der er foretaget administrative loftekorrigeeringer på 0,2 mia. kr. vedr. udmøntninger fra § 35.11.07. *Reserve til håndtering af udfordringer i lyset af COVID-19* under delloft for drift til tiltag under delloft for indkomstoverførsler.

Kilde: SKS og ministeriernes indberetninger.

På baggrund af resultatet af ministeriernes udgiftsopfølgninger og prognosen for de relevante fællesparagraffer forventes delloftet for indkomstoverførsler på nuværende tidspunkt ikke overholdt i 2021, *jf. tabel 2*. Merudgifterne kan blandt andet henføres til forventede merudgifter vedr. SU-stipendier samt folkepension. Det bemærkes, at der generelt er betydelig usikkerhed forbundet med prognosen for de loftsbelagte indkomstoverførsler.

Det er vurderingen, at overskridelsen vil medføre en redresseringspligt i henhold til budgetloven. Finansministeren vil iværksætte modgående foranstaltninger for at imødegå en forventet overskridelse på delloftet for indkomstoverførsler i 2021.

Der er vedlagt en oversigt over udgiftsbevillinger i 2021, der i henhold til *Bekendtgørelse nr. 2101 af 18. december 2020* (Bekendtgørelse om undtagelse af udgifter til håndtering af Covid-19 fra udgiftslofterne i 2021) er undtaget fra udgiftslofterne.

København, den 8. december 2021

NICOLAI WAMMEN

Taget til efterretning af Finansudvalget på et møde den 16-12-2021

COVID-19-relaterede udgifter, der ifm. bekendtgørelsen er undtaget fra udgiftslofterne

Hovedkonto	Udgifter ved UO1 (mio.kr.)	Hjemmel til TB-optag (aktstykke eller lovgivning)
Delloft for driftsudgifter	21.365,6	
§ 6. Udenrigsministeriet	10,0	
§ 06.11.41 Kompensationsordninger som følge af COVID-19	10,0	Akt. 179 af 20. maj 2020 og akt. 149 af 28. jan. 2021
§ 8. Erhvervsministeriet	18.604,3	
§ 08.32.19. Pulje under Danmarks Erhvervsfremmebestyrelse	110,0	Akt. 138 af 12. januar 2021
§ 08.33.15. Vækstfonden	100,0	Akt. 138 af 12. januar 2021
§ 8.32.21. Kompensationsordninger som følge af COVID19	5.100,0	Akt. 142 af 21. januar 2021
§ 8.32.21. Kompensationsordninger som følge af COVID19	1.479,1	Akt. 149 af 28. januar 2021
§ 8.32.21. Kompensationsordninger som følge af COVID19	764,5	Akt. 149 af 28. januar 2021
§ 8.32.21. Kompensationsordninger som følge af COVID19	839,5	Akt. 161 af 11. februar 2021
§ 8.32.21. Kompensationsordninger som følge af COVID19	408,8	Akt. 161 af 11. februar 2021
§ 8.32.21. Kompensationsordninger som følge af COVID19	2.570,0	Akt. 165 af 25. februar 2021
§ 8.32.21. Kompensationsordninger som følge af COVID19	3.380,4	Akt. 179 af 18. marts 2021
§ 8.32.21. Kompensationsordninger som følge af COVID19	1.738,8	Akt. 179 af 18. marts 2021
§ 8.32.21. Kompensationsordninger som følge af COVID19	2.113,2	Akt. 179 af 18. marts 2021
§ 11. Justitsministeriet	1.800,0	
§ 11.11.44 Værnemidler og test mv.	596,0	Akt. 194 af 25. marts 2021
§ 11.11.43. Reserver og værnemidler	1.204,0	Akt. 195 af 25. marts 2021

§ 15. Social- og Ældreministeriet	1,0	
§ 15.11.44 <i>Facilitering af partnerskaber på socialområdet</i>	1,0	<i>Akt. 138 af 12. januar 2021</i>
§ 20. Børne- og Undervisningsministeriet	45,0	
§ 20.86.08. <i>Tilskud i forbindelse med COVID-19</i>	45,0	<i>Akt. 193 af 25. marts 2021</i>
§ 21. Kulturministeriet	267,9	
§ 21.11.11. <i>Slots- og Kulturstyrelsen</i>	1,8	<i>Akt. 138 af 12. januar 2021</i>
§ 21.11.11. <i>Slots- og Kulturstyrelsen</i>	25,2	<i>Akt. 145 af 20. januar 2021</i>
§ 21.11.68. <i>Pulje- og kompensationsordninger sfa. Covid-19</i>	40,0	<i>Akt. 138 af 12. januar 2021</i>
§ 21.11.69. <i>Kompensationsordninger som følge af COVID-19</i>	136,0	<i>Akt. 138 af 12. januar 2021.</i>
§ 21.11.69. <i>Kompensationsordninger som følge af COVID-19</i>	60,0	<i>Akt. 145 af 21. januar 2021</i>
§ 21.11.69. <i>Kompensationsordninger som følge af COVID-19</i>	9,0	<i>Akt. 149 af 28. januar 2021</i>
§ 21.11.69. <i>Kompensationsordninger som følge af COVID-19</i>	30,0	<i>Akt. 164 af 25. februar 2021</i>
§ 21.11.69. <i>Kompensationsordninger som følge af COVID-19</i>	101,9	<i>Akt. 179 af 18. marts 2021</i>
§ 24. Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri	637,4	
§ 24.32.01 <i>Fødevarestyrelsen</i>	2,4	<i>Akt. 163 af 25. februar 2021</i>
§ 24.32.14. <i>Erstatninger ved nedslagning af dyr og andre udgifter ved bekæmpelsesforanstaltninger mm.</i>	635,0	<i>Akt. 168 af 25. februar 2021</i>
<u>Delloft for indkomstoverførsler</u>	701,8	
§ 17. Beskæftigelsesministeriet	701,8	
§ 17.38.11 <i>Dagpenge ved sygdom</i>	344,9	<i>Lov nr. 2204 af 29 december 2020</i>
§ 17.38.11 <i>Dagpenge ved sygdom</i>	344,9	<i>Lov nr. 527 af 27. marts 2021</i>

<i>§ 17.41.13 Kompensationsordninger som følge af Covid-19</i>	6,0	<i>Akt. 179 af 18. marts 2021</i>
<i>§ 17.41.13 Kompensationsordninger som følge af Covid-19</i>	1,3	<i>Lov nr. 157 af 2. februar 2021</i>
<i>§ 17.41.13 Kompensationsordninger som følge af Covid-19</i>	4,7	<i>Lov nr. 159 af 2. februar 2021</i>

Anm. : Udgifterne angiver hjemlede tillægsbevillinger til afholdelse af COVID-19-relaterede udgifter, som indgår i ministeriernes udgiftsprognoser ved UO1. Tabellen viser undtagelser i tillæg til de allerede undtagne bevillinger på FL21.