

Det fremgår heraf, at kasseoverskuddet er identisk med summen af de sidste 4 poster i tabel 2. Disse 4 poster repræsenterer de kilder, gennem hvilke staten kan skaffe sig betalingsmidler uden at opkræve skatter og afgifter. Såfremt der fremkommer et *kasseunderskud*, er dette udtryk for et *finansieringsbehov*, som kan dækkes ved enten at låne på markedet her i landet eller i udlandet, ved at låne i nationalbanken eller ved at udmønte penge i kgl. mønt.

*Afdragene* på statsgælden — den udenlandske såvel som den indenlandske — indgår derimod ikke i denne sammenhæng, idet der her er tale om kontraktligt fastlagte udbetalinger. Disse poster er derfor medregnet, før man når frem til kasseoverskuddet (henholdsvis finansieringsbehovet), altså i tabellens øverste del, der viser, hvorledes kasseoverskuddet fremkommer som forskellen mellem på den ene side statens indtægter og skatter samt renter og afdrag på statens udlån og på den anden side statens udgifter som resultat af gældende lovgivning, løbende kontrakter eller i øvrigt konkrete dispositioner truffet til gennemførelse af statens virksomhed.

3. Kasseoverskuddet er ikke noget helt præcist udtryk for statsbudgettets likviditetsvirkning, idet en vis del af de indbetalinger og udbetalinger, som kasseoverskuddet er nettoresultatet af, sker i udenlandsk valuta og derfor ikke berører den indenlandske pengeforsyning. De vigtigste eksempler er *afdrag og renter på den udenlandske gæld*, hjælp til udviklingslandene og bidrag til internationale organer. Alt i alt er der dog tale om relativt små beløb, der kun udviser beskedne udsving fra år til år.

*Optagelse af ny statslån i udlandet* påvirker ikke i sig selv likviditeten, men giver sig alene udslag i, at statens tilgodehavende i nationalbanken vokser mere, end kasseoverskuddet i øvrigt måtte indebære. Såfremt der i forbindelse med lånoptagelse i udlandet sker genudlån — f. eks. til elværker — forøges pengeforsyningen, men disse genudlån indgår også i opgørelsen af kasseoverskuddet, jfr. finansministeriets oversigt af 9. december.