

### E. Finansministeriets mellemregning med ministerier og institutioner.

Under dette afsnit af § 30 er hidtil kun opført et samlet beløb som nettoresultat af samtlige mellemregningsbevægelser. Med henblik på i bevillingslovenes tekst og i statsregnskabet at få anført alle de beløb, der indgår i beregningen af kasseoverskuddet, som fra og med 1969-70 er anført i finanslovens indledende oversigt over statsbudgettet, og hvoraf nogle beløb hidtil er indgået i det samlede nettobeløb på § 30.II.E., er der på dette afsnit nu foretaget en udskillelse af visse poster. Bevægelser på konti i nationalbanken er i forbindelse hermed overført til § 30.II.D., medens de øvrige særskilt anførte poster er opført på § 30.II.E.

Vedrørende beregningen af kasseoverskuddet henvises til oversigt 4 i indledningen til anmærkningerne til tillægsbevillingslovforslaget.

#### 1. Tilgang.

1. Forøgelse af postgirofondens indestående. Med henblik på opgørelsen af statens kasseoverskud anføres det beløb, hvormed postkontohavernes indestående på postkonti har påvirket statens kassestilling. Dette beløb, som er bevægelsen (forøgelsen — positiv eller negativ) i postgirofondens indestående i statskassen, fremkommer som bevægelsen (forøgelsen — positiv eller negativ) i postkontohavernes samlede tilgodehavende med fradrag af bevægelsen (forøgelsen — positiv eller negativ) i postgirofondens obligations- og udlånsmasse.

Den anførte forøgelse i 1969-70 beror på foreliggende regnskabsmæssige oplysninger.

2. Forøgelse af checkrestancer. Beløbet er anført med henblik på fremkomst af regnskabsmæssig angivelse af forøgelsen (positiv eller negativ) fra ultimo marts 1969 til ultimo marts 1970 af checkrestancer på statslige bankkonti, idet en forøgelse vil have påvirket den noterede bevægelse på bankkonti fra ultimo marts 1969 til ultimo marts 1970 i gunstig retning.

#### 2. Afgang.

1. Særlige fondes mellemregningskonti. Ved forslaget til tillægsbevillingslov formindskes de særlige fondes træk på mellemregningskonti med ca. 20 mill. kr., jfr. budgetteringen på § 30.I.G.

Det på finansloven under § 30.II.E. Afgang, opførte beløb på 20 mill. kr., som er medtaget ifølge ændringsforslag til finanslovsforslaget, er i ændringsforslaget begrundet med bevægelser i særlige fondes mellemregningskonti ifølge budgetteringen på finansloven og er derfor ved opdelingen af § 30.II.E. Afgang opført i overensstemmelse hermed.

2. Forøgelse af statslige postgirokonti. Beløbet er anført med henblik på fremkomst af regnskabsmæssig angivelse af forøgelsen (positiv eller negativ). Når der ved opgørelsen af statens kasseoverskud korrigeres i forhold til kassebevægelsen for ændringer i postgirofondens samlede indestående i statskassen, må ændringer i indestående på statslige postkonti medtages som kassebevægelse.

3. Andre mellemregningsbevægelser. De ikke særskilt udskilte poster under § 30.II.E. vil hovedsagelig omfatte bevægelser i restancer som følge af tidsmæssig forskydning mellem udgifters og indtægters medtagelse på bevillingskonti og betalingerne faktiske effektivering. Det anførte beløb på 800 mill. kr. er skønnet på grundlag af følgende forventede større bevægelser, der alle medvirker til en kasseforøgelse i løbet af perioden ultimo marts 1969 — ultimo marts 1970 i forhold til udgifts- og indtægtsbevillinger i finansåret 1969-70:

a. Statsindkomstskat, folkepensionsbidrag og formueskat indbetalt gennem Københavns kommune vedrørende 4. kvartal af skatteåret 1968-69 ..... ca. 400 mill. kr.