

[Finansministeren]

(Lovforslag nr. L 230).

Tillægsbevillingsloven formaliserer de økonomiske dispositioner, der i finansårets løb er foretaget på forventet efterbevilling.

Størstedelen af de dispositioner, der er optaget på tillægsbevillingslovsforslaget, er tidligere forelagt Folketinget i form af lovforslag eller aktstykker. Herudover er Folketinget gennemført af Finansministeriet udarbejdede oversigter over statsfinanserne løbende holdt orienteret om ændringer i skønnene over en række indtægter og løvbundne tilskud. Sådanne afvigelse i forhold til de skøn, der lå til grund for finansloven, er også registreret på tillægsbevillingslovsforslaget.

Det tilstræbes således, at finansloven og tillægsbevillingsloven tilsammen nærmer sig det endelige regnskabsresultat for finansåret. Efter udarbejdelsen af tillægsbevillingslovsforslaget vil der kunne finde mindre bevægelser sted på de enkelte poster. De regnskabsmæssige forklaringer på sådanne afvigelser vil Folketinget få lejlighed til at tage stilling til ved behandlingen af statsregnskabet.

Tillægsbevillingslovsforslaget viser et *overskud* på statsbudgettet på 3,8 mia. kr., samtidig med at statens udgifter for femte år i træk er holdt inden for finanslovens rammer.

## 2. Finanslovsforslaget for 1987

Finanslovsforslaget for 1987 blev fremsat i Folketinget den 15. august 1986 og genfremsat i oktober 1986. Forslaget var en fortsættelse af regeringens genopretningspolitik, og i overensstemmelse med den udgiftspolitiske målsætning om uændret udgiftsniveau blev det udgiftspolitiske måltal for 1987 fastsat til 193,6 mia. kr. med udgangspunkt i måltallet for 1985, dog nu i nyt pris- og lønniveau.

Budgetteringen for 1987 skete for første gang i løbende priser, dvs. i det forventede gennemsnitlige pris- og lønniveau for 1987. Formålet med at budgettere i løbende priser har været at tilskynde de enkelte institutioner til en større omkostningsbevidsthed ved køb af varer og tjenesteydelser.

## 3. Oversigt over statsbudgettets nøgletal

### 3.1. Måltallet på udgiftsbudgettet på 193,6 mia. kr. er overholdt

Med fremsættelsen af forslag til lov om tillægsbevilling for finansåret 1987 kan det kon-

stateres, at *det fastsatte måltal på 193,6 mia. kr. er overholdt*. De totalrammebelagte udgifter udgør på tillægsbevillingslovsforslaget 193,2 mia. kr., og *der er således tale om en forbedring på 0,4 mia. kr.*

Måltallet beregnes ved at korrigere tillægsbevillingslovsforslagets nettotal på 198,4 mia. kr. for henholdsvis konjunkturgevinster ved arbejdsløshedsdagpenge på 0,4 mia. kr. og ved bloktilskud på 2,3 mia. kr., hvortil kommer tekniske korrektioner på 7,1 mia. kr. De tekniske korrektioner vedrører udgifter med modpost på indtægtsbudgettet og justeringer i pris- og lønforudsætningerne i forhold til Finansministeriets cirkulære af 5. marts 1987 (indkaldelses-cirkulæret).

Med overholdelsen af måltallet fastholder staten de tre foregående års udgiftspolitiske nulvækst. Overholdelsen af måltallet skal bl.a. ses i lyset af den gennemførte budget- og stillingskontrolreform, der har resulteret i en decentralisering af styringskompetencen med deraf følgende udvidet dispositionsansvar inden for givne totalrammer og personalelofter.

### 3.2. Indtægtsbudgettet viser merprovenu på 5,5 mia. kr.

På indtægtsbudgettet kan der konstateres en stigning i provenuet på 5,5 mia. kr. fra 196,7 til 202,2 mia. kr. Stigningen skyldes primært en større forøgelse af indtægtsgrundlaget end oprindelig forudsat.

### 3.3. Drifts-, anlægs- og udlånsoverskud på 3,8 mia. kr.

På finansloven for 1987 var nettoudgifterne opført til 197,6 mia. kr., medens de samlede indtægter udgjorde 196,7 mia. kr. Der var altså budgetteret med et underskud på drifts-, anlægs- og udlånsbudgettet på 0,9 mia. kr.

På forslag til lov om tillægsbevilling er dette underskud vendt til et *overskud*, idet nettoudgifterne skønnes at stige med 0,8 mia. kr. til 198,4 mia. kr., medens indtægterne forventes at stige med 5,5 mia. kr. til 202,2 mia. kr. Der forventes således et overskud på 3,8 mia. kr. på drifts-, anlægs- og udlånsbudgettet.

Hermed kan der for andet år i træk konstateres et overskud på statsfinanserne.

### 3.4. Bruttokasseunderskuddet formindsket med 5,9 mia. kr.