

anmodes endvidere om at udarbejde en særskilt oversigt over betalingsordninger på finanslovsforslaget vedrørende serviceydelse m.v. I oversigten medtages alene indtægtsposter, hvor den budgetterede indtægt i 1989 overstiger ½ mio. kr. Indtægter i indtægtsdækkede virksomheder og statsvirksomheder medtages ikke i oversigten.

Oversigten opstilles som vist i bilag D og skal oplyse, hvilke gebyrer der er tale om, den konto hvorpå indtægten opføres, de aktuelt gældende satser, tidspunkt for den senest foretagne regulering, samt hvilken satsregulering der er forudsat ved budgetteringen for 1989.

II. Grundlaget for finanslovsbidragenes udarbejdelse. Ændring i rammesystemet

Flerårige totalrammer

3. Der indføres fra og med finansåret 1989 flerårige totalrammer, således at der udmeldes totalrammer ikke alene for F-året men også for de tre budgetoverslagsår. Totalrammerne er vist i bilag A. De flerårige totalrammer fremgår af bilag B.

Ministeriernes bidrag til finanslovsforslaget skal udarbejdes inden for de anførte totalrammer. Ministerierne må herved afsætte fornødne reserver (normalt på 01.99.38) til merudgifter ved nye initiativer, der endnu ikke er så konkretiserede, at de kan indbudgetteres på enkeltkonti på finansloven.

Samtidig med oversendelsen til Finansministeriet af finanslovsbidragene oversendes en totalrammeredegørelse for 1989, jf. pkt. 13.

Budgetteringsrammer. Flerårige lønsumsrammer

4. Budgetteringsrammer for 1989-92 fremgår af bilag B. Af dette bilag fremgår tillige lønsumsrammer, idet der fra og med finansåret 1989 indføres flerårige lønsumsrammer, dækkende såvel F-år som budgetoverslagsår.

Budgetteringsrammer og lønsumsrammer for 1992 er i øvrigt fastsat ved at trække forudsatte produktivitetsmål fra de nye budgetteringsrammer og lønsumsrammer for 1991.

Samtidig med at lønsumsrammerne gøres flerårige, sker der en ændring af definitionen af

lønsom. Hidtil har lønsom omfattet udgifter på standardkontiene 01. Lønninger m.v., 03. Overarbejdsbetaling og 04. Merarbejdsbetaling. Fra og med finansåret 1989 omfatter lønsumsbegrebet og dermed lønsumsrammen tillige udgifter på standardkonto 02. Særskilt vederlæggelse. De udsendte lønsumsrammer er korrigerede for den ændrede rammedefinition.

Rammerne bygger på finanslovens opgavefordeling og korrigeres ved eventuelle ressourtændringer. Fordelingen af sådanne korrektioner på lønsumsramme og øvrige budgetteringsrammebelagte udgifter aftales med Finansministeriet.

5. Budgetterings- og lønsumsrammerne angiver overgrænsen for de udgifter, der i vedkommende finansår kan afholdes på de pågældende områder. Rammerne kan kun udnyttes i det omfang, der ikke hverved vil ske en overskridelse af årets totalramme.

Merudgifter som følge af nye love og aktstykker m.v. skal afholdes inden for rammerne. Finansministeriet kan dog godkende, at der gennem besparelser foretages omprioriteringer mellem budgetteringsrammebelagte og øvrige dele af ministeriets udgiftsbudget.

Personalebudgettering, nye regler

6. Lønsumsrammer (budgetteringsrammer for lønudgifter) fremgår af bilag B. Udarbejdelsen af flerårige lønsumsrammer indebærer ingen ændringer i relation til budgetteringen af personale. Der skal fortsat for hver hovedkonto udarbejdes en personaleoversigt, hvor det budgetterede personaleforbrug fremgår såvel i alt som fordelt på bevillingslønrammer. Oversigterne i den endeligt vedtagne finanslov omfatter de bindende personalebevillinger for de enkelte hovedkonti. Oversigternes angivelser for de enkelte bevillingslønrammer er fortsat overgrænsen for forbruget i hver af disse.

Der opereres ikke længere med personalelofter. Reserver kan derfor ikke indbudgetteres under ministerområderne. Der kan dog fortsat etableres dispositionsbevillinger, jfr. budgetvejledningens pkt. 72.42.

Der er i udgangspunktet ingen andre bindinger på indbudgetteringen af personaleforbrug