

afsnit A.1. er indregnet pensionsbidrag til tjenestemandsansatte. Endvidere er den indgående moms på aktiviteterne trukket ud i henhold til de ændrede momsaflyftningsregler for nettotalsaktiviteter.

### Personaleoversigt

Bevillingslønramme:	Personaleforbrug omregnet til årsværk					
	1994 R	1995 B	1996 F	1997 BO 1	1998 BO 2	1999 BO 3
39 .....	1,0	1,0	1,0			
38 .....	2,0	2,0	2,0			
37 .....	34,6	39,0	39,0			
36 .....	3,9	6,0	12,0			
35 .....	-	5,0	9,0			
Øvrige .....	911,7	880,0	910,0			
<b>Antal årsværk i alt .....</b>	<b>953,2</b>	<b>933,0</b>	<b>973,0</b>	<b>993,0</b>	<b>1.013,0</b>	<b>1.023,0</b>

*Bemærkninger:* 1 årsværk i bevillingslønramme 37 nedlægges i 1997. Tilvæksten i det budgettede personaleforbrug i bevillingslønramme øvrige skyldes stigende aktivitet inden for instituttets forretningsmæssige område.

#### 40. Finansiering af investeringsprogram

Kontraktstyringsaftalen forudsætter, at Seruminstituttets investeringsprogram finansieres ved lån, jfr. anmærkningerne til underkonto 70. Ydelserne på de optagne lån (renteudgifter og afdrag) afholdes over underkonto 40 og finansieres via indtjeningen på Seruminstituttets forretningsmæssige drift. Lånevilkårene fastsættes til markedsvilkår. De nærmere vilkår forhandles med Hypotekbanken.

#### 50. Låntagning

Seruminstituttet kan optage lån i Kongeriget Danmarks Hypotekbank og Finansforvaltning til finansiering af anlægsinvesteringer og kapitalinvesteringer, jfr. tekstanmærkning nr. 2. Låne optages på markedsvilkår. De nærmere vilkår forhandles med Hypotekbanken.

#### 60. Initialgæld

Kontraktstyringsaftalen pålægger Seruminstituttet en gældsforpligtelse på 15 mill.kr. over for statskassen. Gælden skal indbetales senest i 1997. Der vil inden kontraktperiodens udløb blive søgt tilvejebragt et finansieringsgrundlag til udmøntning af gældsforpligtelsen.

#### 70. Investeringsbudget

Kontraktstyringsaftalen fastsætter en samlet investeringsramme for instituttets investeringsprogram på 319 mill.kr. (FL 94-niveau) i kontraktperioden 1994-97. Investeringsprogrammet omfatter både investeringer i materielle aktiver og investeringer i finansielle aktiver og vedrører såvel de statslige aktiviteter som det forretningsmæssige område. Investeringerne finansieres ved lån i Hypotekbanken, jfr. tekstanmærkning nr. 2, eller ved akkumuleret overskud fra instituttets drift.

Instituttet har siden 1994 foretaget momsaflyftning på anlægsinvesteringer i henhold til momslovens bestemmelser. I forbindelse hermed er rammen for bygge- og anlægsarbejder nedsat med ca. 4 mill. kr.

Instituttet kan uden særskilt forelæggelse for Finansudvalget påbegynde og gennemføre anlægsarbejder i overensstemmelse med kontraktens investeringsramme, således som denne er indarbejdet i de årlige bevillingslove.

Instituttet kan ligeledes uden særskilt forelæggelse for Finansudvalget optage lån til finansiering af investeringer, som indgår i kontrakten, og som er indarbejdet i de årlige bevillingslove. Lånene optages i takt med investeringsprogrammets gennemførelse.