

Folketingets regnskab finansåret 1997

Noter til årsregnskabet

Note 1) Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med de for Folketinget gældende regnskabsbestemmelser og i øvrigt efter samme regnskabspraksis som i forrige år, bortset fra at der i tilknytning til udarbejdelsen af virksomhedsregnskabet for 1997 er anvendt en anden gruppering og en udvidet specificationsform.

Folketinget er pr. 1. januar 1997 omfattet af Finansministeriets ordning om ikke-fradragsberettiget moms med den konsekvens, at regnskabet fremover aflægges ekskl. den købsmoms, som en momsregistreret virksomhed kan bringe til fradrag i momsafregningen. Regnskabstallene for 1996 er af hensyn til sammenligneligheden reguleret for moms.

Nordisk Råds delegationssekretariat er pr. 1. januar 1997 en afdeling under Folketingets Administration. Tidligere var delegationssekretariatet en selvstændig institution under Folketinget. Regnskabstallene for 1996 for Nordisk Råds delegationssekretariat er for sammenlignelighedens skyld integreret i Folketingets driftsregnskab.

Driftsregnskabet

Erhvervelse af materiel udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Under fælles udgifter indgår omkostninger til lokaler, inventar, telefon, edb og kontorhold bl.a. vedrørende Presseløgen og partigrupperne.

Valutakursavancer og -tab medtages i driftsregnskabet.

Balancen

Balancen konsolideres for Folketinget og institutioner. Interne mellemværender udlignes på balancedagen.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurs.

Aktuelle pensionsudbetalinger til forhenværende folketingsmedlemmer og tjenestemænd udgiftsføres løbende. Der foretages ikke hensættelser til fremtidige feriepengeforpligtelser og pensionsydelse.

Aktuelle lejeudbetalinger på indgåede kontrakter udgiftsføres løbende. Der foretages ikke hensættelse til fremtidige lejeforpligtelser.

Note 2) Afgivelser mellem bevilling og regnskab

Folketingets regnskab inklusive tilknyttede institutioner viser en samlet besparelse i forhold til budgettet på netto 37,1 mio. kr. Af den samlede besparelse vedrører 14,6 mio. kr. udskydelse af aktiviteter til kommende år. Af væsentlige årsager til afvigelsen mellem bevilling og regnskab kan nævnes:

Det parlamentariske arbejde 16.021 tkr.
Mindreudgift til folketingsvederlag og -pensioner på 969 tkr. skyldes, at antallet af folketingspensionister er blevet mindre end forudsat på budgetteringstidspunktet. En del af mindreudgiften opvejes dog delvist af uforudsete udgifter til eftervederlag og merudgifter til folketingsvederlag som følge af at omfanget af barselsorlov og langvarig sygdom blev større end forventet.

Merudgift til folketingsgruppetøtte på 722 tkr. skyldes hovedsageligt, at den faktiske prisregulering blev 0,5% større end forudsat på budgettidspunktet.

Mindreudgift til udvalgsarbejde mv. på 13.612 tkr. skyldes navnlig en besparelse for udvalgenes udenlandske studierejser på ca. 10 mio. kr. i forhold til bevillingen.

Derudover er der besparelser på udgifter til trykning og indbinding af Folketingstidende, en bog om Folketingets rolle i det internationale samarbejde udgives ikke som forudsat, og en del af udgifterne til de forberedende aktiviteter til grundlovsjubiletet i 1999 afholdes først i 1998.

Mindreudgift til interparlamentariske forsamlinger på 1.914 tkr. skyldes især, at komitérejerne for delegationerne til North Atlantic Assembly, Europarådet og Vestunionens Parlamentariske Forsamling har været færre og kortere og med færre deltagere end forudsat ved budgetlægningen.

Folketingets Administration i alt 6.444 tkr.

Udgifter til løn til ansatte i Folketingets Administration viser en mindreudgift på 4.944 tkr. Mindreudgiften skyldes, at personaleforbruget har været 8,3 årsværk mindre end den forventede normering, og at kun en del af den opsparede lønsum fra 1996 er blevet anvendt i 1997.

Der har tillige været en merudgift til tjenestemandspensioner på 559 tkr. bl.a. som følge af, at de enkelte pensioner stiger ud over den almindelige løstigningstakt, fordi udbetalingen af "udskudt stigning" som led i pensionsreformen fra 1993 er påbegyndt fra 1. januar 1997.

Udgifter til direkte relaterede administrationsudgifter viser en besparelse på 2.059 tkr., hvoraf en besparelse vedrørende EU-Oplysningsnens oplysningsaktiviteter på 705 tkr. i forbindelse med afstemningen om Amsterdamtraktaten videreføres til 1998. Det resterende beløb på 1.354 tkr. fremkommer ved en række mindre besparelser på flere konti.

Fælles udgifter i alt 9.499 tkr.

På vedligeholdelse af Folketingsbygningerne er der en besparelse på 2.662 tkr., som væsentligst består af dels en besparelse på 1.428 tkr. som følge af, at et projekt med etablering af elevator til Arkitektkælder blev billigere, hvilket dels hænger sammen med et lavere licitationsresultat end forventet og mindre behov for inddækning mod støvgener, dels at malerier til to værelser og et portræt med en samlet udgift på tilsammen 465 tkr. ikke som forudsat er blevet leveret inden udgangen af 1997. Det resterende beløb på 769 tkr. kan først og fremmest forklares ved en besparelse på inventaranskaffelser på 600 tkr. og færre udgifter i øvrigt til vedligeholdelse og drift af Folketingsbygningerne.

På edb-udgifter er der en samlet besparelse på 5.663 tkr. ved udskydelse af edb-projekter på tilsammen 4,0 mio. kr. til 1998, og en besparelse i øvrigt på edb-udgifter på 1.663 tkr. navnlig som følge af at forventede prisforhøjelser er udeblevet.

Der har endvidere været en række andre besparelser på kontorholdsudgifter mv. netto på i alt 1.174 tkr., som først og fremmest fremkommer ved en samlet merindtægt på 387 tkr. større end forudsat som følge af partisekretariaternes betaling for brug af Folketingets faciliteter, indtægterne ved Folketingets lokaleudlejning og Lovbutikkens salgsindtægter blev større end forudsat ved udarbejdelsen af budgettet.

Endelig er der en række mindre besparelser på flere konti.

Institutioner under Folketinget i alt 5.096 tkr.

I forhold til Folketingets Ombudsmands bevilling for 1997 er der en mindreudgift på i alt 2.447 tkr., som væsentligst skyldes, at en del af de nye stillinger, som blev bevilget fra 1. januar 1997 som følge af udvidelsen af Folketingets Ombudsmands kompetenceområde med kommunerne, først er blevet besat på et senere tidspunkt.

I forhold til Rigsrevisionens bevilling for 1997 er der en mindreudgift på i alt 2.612 tkr., som navnlig fremkommer ved dels en besparelse på 1.088 tkr. på Rigsrevisionens rådgiv-