

Serumlaboratoriet er forpligtet til at overholde det anførte netttotal, idet udgifter og indtægter kan forøges eller reduceres med bibeholdelse af nettotallet. Over- og underskud i forhold til finanslovens netttotal kan umiddelbart uden særskilt forelæggelse overføres til følgende finansår.

Saldoen for de akkumulerede udsving i forhold til nettotallet må ikke uden særskilt forelæggelse overstige 10 pct. af Serumlaboratoriets driftsudgifter, når den er positiv, og 5 pct., når den er negativ.

De beløbsmæssige grænser for de akkumulerede udsving for 1999 kan først endeligt opgøres, når regnskabsresultatet for 1999 foreligger. Saldoen for det akkumulerede udsving i forhold til nettotallet må ikke i fire på hinanden følgende år være negativ.

De nedenfor anførte oplysninger er af orienterende art og angiver de foreløbige overvejelser under budgettets udarbejdelse. Oplysningerne er ikke bindende med hensyn til anvendelse af de opførte beløb.

Serumlaboratoriet har efterfølgende adgang til at omdisponere inden for det samlede budget, herunder mellem løn og øvrige driftsudgifter.

Der søges endvidere om adgang til at kunne overføre driftsudgifter til anlægsbevillingen under § 24.32.27. Anlægsprogram.

### **Budgetteringsforudsætninger:**

Udgifter og indtægter er budgetteret i lyset af den skønnede udvikling i aktiviteter og resourceforbrug.

Sammen med de ordinære bevillinger til forsknings- og udviklingsarbejde er midlerne til den Tilskudsfinansierede forskningsvirksomhed med til at skabe det faglige fundament, for et forsvarligt diagnostisk og videnskabsmæssigt beredskab samt muligheder for, at Statens Veterinære Serumlaboratorium kan deltage i den nationale og internationale konkurrence om forskningsmidler.

Serumlaboratoriet er registreret i henhold til lov om merværdiafgift. Der er fuld fradrag for indgående afgift, der vedrører den momspligtige omsætning. Efter aftale med Told- og Skattestyrelsen opgøres fradrag for indgående afgifter vedrørende blandet drift på grundlag af forholdet mellem salg af momspligtige varer og tjenesteydelser og det samlede salg. I 1999 forventes den ind- og den udgående afgift at udgøre henholdsvis 45,6 mill. kr. og 43,0 mill. kr.

For Tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed og salg af varer og tjenesteydelser foretages momsafkløftning efter gældende regler.

### **Budgetspecifikation:**

Mill. kr.	1997	1998	F	2000	2001	2002
Nettoudgiftsbevilling .....	54,4	76,0	54,6	53,0	52,5	43,8
Udgift .....	330,4	285,2	274,2	272,6	272,1	263,4
Indtægt .....	276,0	209,2	219,6	219,6	219,6	219,6
<b>10. Laboratorievirksomhed</b>						
Nettoudgift .....	60,8	80,9	74,0	72,4	71,9	63,2
<b>Udgift .....</b>	<b>146,4</b>	<b>126,4</b>	<b>129,6</b>	<b>128,0</b>	<b>127,5</b>	<b>118,8</b>
11. Lønninger .....	70,5	73,0	70,9	70,0	69,7	64,3
12. Lønrefusioner .....	-1,9	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
14. Køb af varer og tjenesteydelser .....	66,4	37,8	43,1	42,4	42,2	39,4
15. Erhvervelse af materiel, netto .....	3,9	9,0	9,0	9,0	9,0	8,5
16. Leje, vedligeholdelse og skatter .....	7,1	6,3	6,3	6,3	6,3	6,3
17. Afskrivninger m.v. ....	0,1	-	-	-	-	-
19. Diverse driftsudgifter .....	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
52. Tilskud til personer .....	0,2	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
57. Renteudgifter m.v. ....	0,0	-	-	-	-	-
71. Interne statslige overførsels-						