

Bilag I.

DET ØKONOMISKE SEKRETARIAT

Den 2. september 1963.

Statsregnskabet for 1962-63 sammenholdt med skønnene i „Betænkning over forslag til lov om almindelig omsætningsafgift“.

1. Det er ikke muligt direkte at sammenligne statsregnskabets tal med den oversigt over statsfinanserne i 1962-63, der indeholdtes i den folketingsbetænkning, som opsummerede juniforliget 1962. I vedføjede tabel er statsregnskabet derfor opstillet på samme måde som i forligsbetænkningen og sammenlignet med denne.

De samlede driftsindtægter er blevet 196 mill. kr. større end påregnet i maj/juni 1962, en afvigelse på 2 pct., mens de samlede drifts- og anlægsudgifter er blevet 434 mill. kr. større end påregnet dengang, d. v. s. en overskridelse på 5 pct. Heraf ligger godt halvdelen på de større lovbundne tilskud og landbrugsstøtten, mens resten fordeler sig med henholdsvis 75 og 120 mill. kr. på de øvrige civile driftsudgifter og de civile anlægsudgifter. Totaludgiften til forsvar og civilforsvar har svaret nøje til det i fjor påregnede.

Overskuddet på drifts- og anlægsbudgettet er herefter blevet 238 mill. kr. mindre end påregnet. Nettostillingen på kapitalbudgettet er til gengæld blevet lidt gunstigere end ventet, således at kasseoverskuddet kun er blevet 175 mill. kr. mindre end de 500 mill. kr., der blev sat som mål i forligsbetænkningen.

2. Den forskel på 196 mill. kr., som fremkommer mellem de forventede og de faktiske

driftsindtægter, fordeler sig på samtlige de i tabellen anførte hovedposter af indtægter. For forbrugsbeskatningen og personskattemene er afvigelsen af størrelsesordenen 1-2 pct. og ligger således inden for den usikkerhedsgrænse, der sædvanligvis må påregnes ved skøn over disse poster. En forholdsvis langt større difference fremkommer derimod for provenuet af selskabsskatterne, som efter i en årrække at have vist en jævn udvikling i 1962-63 pludselig steg med ca. 15 pct.

3. Af de forventede *drifts- og anlægsudgifter* på i alt 8.540 mill. kr. vedrørte de 6.050 mill. kr. *de civile driftsudgifter*. For disse viser regnskabet en samlet udgift på 6.335 mill. kr., således at overskridelsen har udgjort 285 mill. kr.

En nærmere gennemgang heraf viser, jfr. tabellen, at en samlet overskridelse på 212 mill. kr. kan henføres til de større *lovbestemte tilskud*. Den største enkeltpost er invalidepensionen, der er blevet ca. 65 mill. kr. større end ventet. For de øvrige lovbundne tilskud til sociale og sundhedsmæssige formål har der bl. a. været overskridelser på tilskuddet til de kommunale sygehuse, på enkepension samt børneforsorgen, men disse merudgifter opvejes i hovedsagen af en besparelse på tilskuddet til sygeforsikringen på 50 mill. kr.

For de øvrige lovbundne driftstilskud har