

Release note – Statens Budgetsystem

R 2021.08

Indhold

1. Afvigelsesforklaringer mellem institution og koncern	3
Institutionen kan svare på kommentarer fra koncernen	3
Baggrund for ændring.....	3
Skemaer som påvirkes af ændringen	3
Konkrete ændringer	3
Mulighed for at prioritere afvigelsesforklaringer.....	3
Baggrund for ændring.....	3
Skemaer som påvirkes af ændringen	3
Konkrete ændringer	3
Nyt skema til dispensationsanmodninger og opfølgning vedr. forbrug af videreførsler samt angivelse af negativ budgetkorrektio.....	4
Baggrund for ændring.....	4
Konkrete ændringer	4
Ændringer i afvigelseskategorier for indkomstoverførsler	4
Baggrund for ændring.....	4
Konkrete ændringer	4
2. Lånerammer.....	5
Lånerammer	5
Baggrund	5
Konkrete ændringer	5
3. Tilgængelighed	7
Tilgængelighed for de nye inputskemaer	7

1. Afvigelsesforklaringer mellem institution og koncern

Institutionen kan svare på kommentarer fra koncernen

Baggrund for ændring

Der findes en funktion i SBS, hvor koncernen kan skrive kommentarer til institutionernes afvigelsesforklaringer. Men det har hidtil ikke været muligt for institutionen at svare på kommentarer fra koncernen.

Skemaer som påvirkes af ændringen

- Hovedkonto/Bogføringskreds afvigelsesforklaringer

Konkrete ændringer

Der er nu en kolonne til institutionen, som de kan bruge til at svare på kommentarer fra koncernen. Institutionen skal stadig bruge kommentarkolonnerne længere til højre i skemaet til at skrive selve afvigelsesforklaringerne.

Bogføringskreds	Kommentar nr	Koncernkommentar til afvigelsesforklaringer	Inst. kommentar til afvigelsesforklaringer	Netto-	Bagud	[-] Bagud	[-] Bagud	Prioriteret kommentar	Kommentar
				afvigelse	afvigelse	beløbs-	Aktivitet		
				Mio. DKK	Mio. DKK	afvigelse	Beløb	Mio. DKK	Mio. DKK
	#			248,5	-14,7	-14,7	0,0		
	1	Kommentar fra koncern	Svar til koncern fra institution				0,0		Afvigelsesforklaring

Mulighed for at prioritere afvigelsesforklaringer

Baggrund for ændring

Institutionerne har efterspurgt en mulighed for at kunne fremhæve de vigtigste afvigelsesforklaringer over for koncernen.

Skemaer som påvirkes af ændringen

- Hovedkonto/Bogføringskreds afvigelsesforklaringer

Konkrete ændringer

Det er nu muligt for både institutionen og koncernen at markere udvalgte afvigelsesforklaringer. Det gøre i en ny kolonne til venstre for afvigelseskommentaren, som kan markeres med OBS.

Bogføringskreds	Kommentar nr	Koncernkommentar til afvigelsesforklaringer	Inst. kommentar til afvigelsesforklaringer	Netto-	Bagud	[-] Bagud	[-] Bagud	Prioriteret kommentar	Kommentar
				afvigelse	afvigelse	beløbs-	Aktivitet		
				Mio. DKK	Mio. DKK	afvigelse	Beløb	Mio. DKK	Mio. DKK
	#			248,5	-14,7	-14,7	0,0		
	1	Kommentar fra koncern	Svar til koncern fra institution				0,0		Afvigelsesforklaring

Nyt skema til dispensationsanmodninger og opfølgning vedr. forbrug af videreførsler samt angivelse af negativ budgetkorrektion

Baggrund for ændring

En af de nye funktionaliteter i SBS til at understøtte det nye udgiftsopfølgningskoncept er at en del af de manuelle indtastninger fremover skal foregå i SBS.

Konkrete ændringer

Der er kommet et nye skema med faner, hvor man kan lave:

- Dispensationsanmodninger vedrørende forbrug af videreførsler
- Opfølgning på forbrug af videreførsler
- Angivelse og udmøntning af negativ budgetkorrektion

Ændringer i afvigelseskategorier for indkomstoverførsler

Baggrund for ændring

Man har hidtil skulle skrive afvigelsesforklaringer på 5 forskellige kategorier for både driftsudgifter og indkomstoverførsler. Med det nye udgiftsopfølgningskoncept skal afvigelsesforklaringerne på indkomstoverførsler kun opdeles i midlertidige og permanente. Skemaer som påvirkes af ændringen

- Hovedkonto/Bogføringskreds indkomstoverførsler

Konkrete ændringer

Man skal fremadrettet kun aflægge afvigelsesforklaringer på kategorierne "midlertidige" og "permanente".

[-] Permanente Beløb	Kommentar (Permanente)	[-] Midlertidige Beløb	Kommentar (Midlertidige)
0,0		0,0	

2. Lånerammer

Lånerammer

Baggrund

Det har hidtil ikke været muligt for økonomifunktionen at angive og følge op på låneramme og udnyttelsesgrad uden for anlægsmodulet.

Konkrete ændringer

Der er i denne release lavet 2 nye skemaer til institutions- og koncernopfølgning på låneramme og udnyttelsesgrad. Skemaerne giver mulighed for at angive og følge op på den forventede udnyttelsesgrad af lånerammen ultimo året - også selvom man ikke anvender anlægsmodulet. Der kan desuden tilføjes forudsætninger på udnyttelsesgraden.

Den forventede udnyttelsesgrad af låne rammen kan sammen med eventuelle forudsætninger, kopieres mellem budgetversioner. I institutionsbudgettet får skemaet sin egen, selvstændige mappe og i koncernmodulet indgår den i det nye skema for 'Udgiftsopfølgning ministeransvarsområde hovedkonto'.

	[+] Låneramme (SKS) 2020	Forventet udnyttelse	Aktuel balance	Forudsætning
Delregnskab	* 1.000.000 DKK	* 1.000.000 DKK	* 1.000.000 DKK	

Skemaet i institutionsbudgettet opgøres på delregnskab, pr. bogføringskreds og indeholder 4 kolonner:

1. **Låneramme (SKS) ÅÅÅÅ**, kan udvides, så BO-årene også vises. Denne kolonne viser lånerammen fra finansloven: Altså, det beløb der ligger på standardkonto 8.
2. Den **forventede udnyttelse** angiver hvor mange mio. DKK som den enkelte bogføringskreds forventer at bruge af lånerammen. Dette felt er input-klar.

3. **Aktuel balance** viser balancen i institutionsbudgettet for den enkelte bogføringskreds.
4. I kolonnen **Forudsætning** har du mulighed for at taste en bemærkning. Denne kommentar kan kun ses i dette skema, og kopieres ikke videre. Det er heller ikke muligt at kopiere kommentarerne i dette skema mellem versioner.

Til opfølgning på koncern-niveau er der lavet et tilsvarende inputskema, hvor koncernansvarlige kan følge op på alle de underliggende institutioners lånerammer, fordelt på hovedkonto, bogføringskreds og delregnskab.

Hovedkonto	Bogføringskreds	Delregnskab	[+] Låneramme (SKS) 2020	Forventet udnyttelse	Aktuel balance	Forudsætning
			* 1.000.000 DKK	* 1.000.000 DKK		

3. Tilgængelighed

Tilgængelighed for de nye inputskemaer

De nye inputskemaerne først er tilgængelige, når der bliver skubbet et nyt inputskema ud. I vil blive kontaktet vedr. dette i forbindelse med implementeringen af det nye udgiftsopfølgningkoncept.