

# **Grundbudget i SBS for departementer**

Vejledning i udarbejdelse af grundbudget for et ministeransvarsområde

Version 3.0 november 2025

## Indhold

<b>1</b>	<b>Indledning</b> .....	<b>3</b>
1.1	Processen .....	3
1.2	Anvendelsesområde.....	4
1.3	Forudsætninger .....	4
<b>2</b>	<b>Gennemgang af data</b> .....	<b>5</b>
2.1.1	Angivelse af karakter af merforbrug for indkomstoverførsler .....	6
2.1.2	Angivelse af karakter af merforbrug for ministerområdet.....	7
2.1.3	Tilføj ekstra linjer til skemaet.....	9
<b>3</b>	<b>Grundbudgetskema</b> .....	<b>10</b>
3.1	Negativ budgetkorrektion.....	11
3.2	Låneramme .....	12
3.3	Oversigt dellofter .....	13
<b>4</b>	<b>Låsning</b> .....	<b>14</b>
4.1	Låsning af koncernversionen .....	14
<b>5</b>	<b>Rapporter til ledelsesberetning</b> .....	<b>16</b>
5.1	Tabel 1.1.1 .....	16
5.2	Tabel 1.1.2: Opfølgning på bevillingskategori .....	17
5.3	Tabel 1.1.3: Bevilling og opfølgning under driftsramme 0 .....	18
5.4	Tabel B1: Oversigt over hovedkonti.....	19

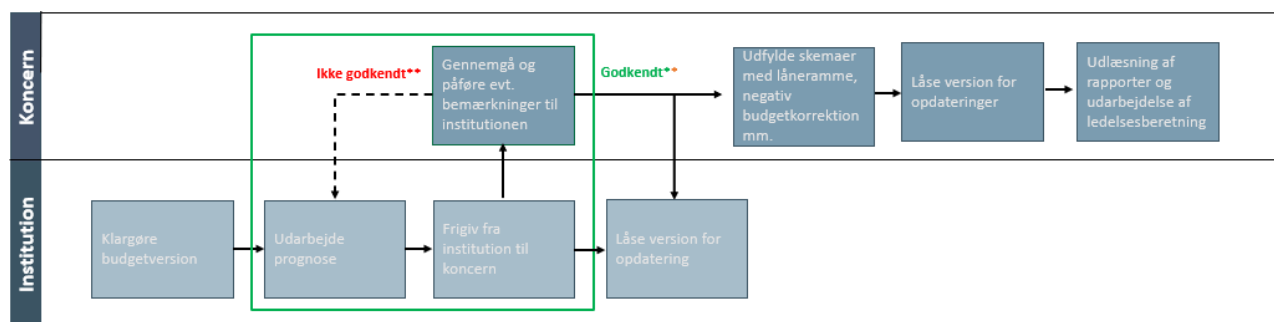
# 1 Indledning

I denne vejledning gennemgås processen for at udarbejde et grundbudget for et ministerområde ved hjælp af Statens Budgetsystem (SBS). Vejledningen er målrettet økonomimedarbejdere for koncernen i departementet og henvender sig til alle ministeransvarsområder, som skal konsolidere det samlede grundbudget via SBS.

Hvis du vil vide mere om institutionernes opgaver i SBS i forbindelse med grundbudgettet, kan du læse vores vejledning hertil på Økonomistyrelsens hjemmeside.

## 1.1 Processen

Processen for institutions- og koncernbidraget ved grundbudgettet er illustreret i figuren nedenfor:



Processen for det samlede grundbudget er i overordnede træk beskrevet nedenfor:

- Departementets økonomifunktion igangsætter koncernprocesflowet for de medarbejdere, der skal udarbejde grundbudgettet for det samlede ministerområde.
- Institutionernes økonomifunktioner konsoliderer deres eget grundbudget, med eller uden bidrag fra de budgetansvarlige på hovedkontoniveau.
- Det aktuelle grundbudget frigives til koncernversionen. Departementet sammenholder de indmeldte budgetter med finansårets bevilling i alt og tager stilling til evt. afvigelser i dialog med institutionernes økonomifunktioner. Hvis der i denne proces opstår behov for at justere budgettet, foretages dette af institutionerne i institutionsversionen, som derefter også justerer og frigiver til koncernversionen igen.
- Når departementet har godkendt institutionens grundbudget, kan institutionen herefter udarbejde sin udgiftsopfølgning til departementet.
- Departementet skal nu udfylde grundbudgetskemaet for den negativ budgetkorrektion og tjekke, at institutionerne har indtastet deres låneramme.
- Når grundbudget for ministerområdet er endeligt, låser departementet koncernversionen, og færdiggør ledelsesberetningen til Finansministeriet. Efter afleveringsfristen for grundbudgettet, låses versionen i SBS for yderligere ændringer, og resultat vil fremgå af Statens Koncern Rapportering (SKR)s rapport til grundbudgettet.

Den nøjagtige organisering af processen for grundbudgettet for et ministerområde, herunder den interne procedure og dialog vedrørende fastlæggelse af grundbudget, fastlægges lokalt af det ansvarlige departement.

## 1.2 Anvendelsesområde

Vejledningen kan anvendes i forbindelse med udarbejdelse af grundbudgettet.

## 1.3 Forudsætninger

Vejledningen behandler ikke udarbejdelsen af prognosen internt i institutionerne. Vejledningen begynder på det procestrin, hvor institutionerne har frigivet deres grundbudgetter til departementet.

Som det fremgår af procestegningen ovenfor, forudsættes det, at økonomifunktionen har startet et koncernprocesflow for de relevante medarbejdere i departementet til det konkrete grundbudget. Hvis man ikke har nogen aktiviteter, kan man benytte følgende vejledning [afsnit 3.4](#).

Navngivning af relevante budgetversioner ved grundbudgettet.

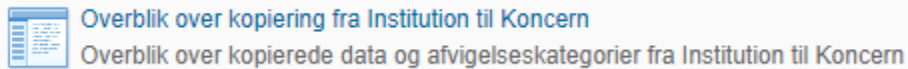
<b>Grundbudget</b>	<b>Version i SBS</b>
Grundbudget xxxx	GKxx, xx= årstal
Grundbudget 2025	GK25
Grundbudget 2026	GK26

## 2 Gennemgang af data

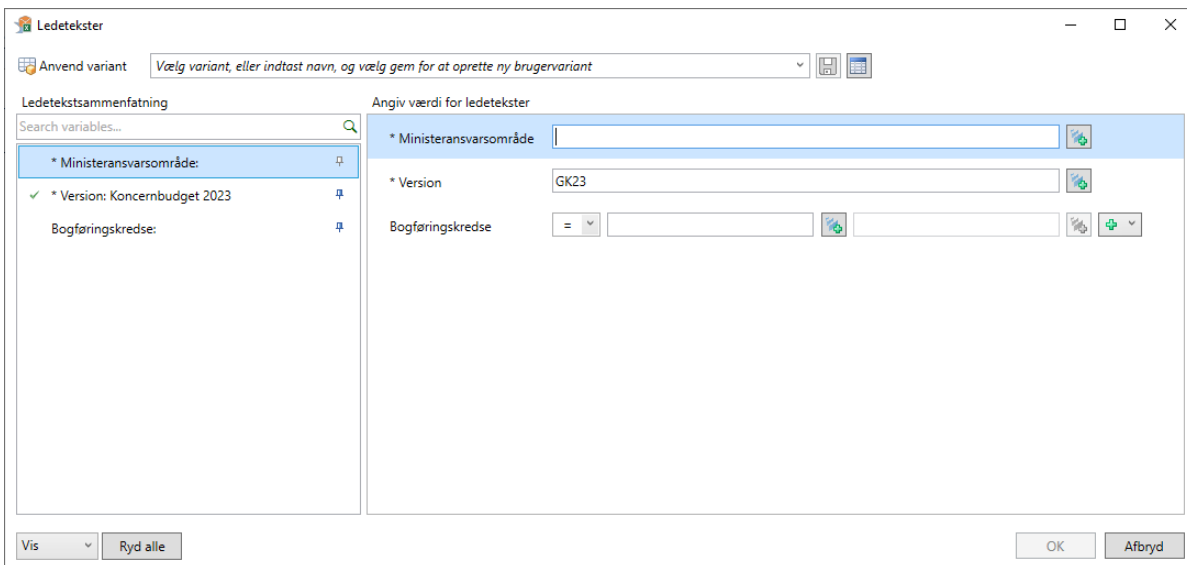
### 2.1 Bidrag fra institutioner

Når institutionerne har afleveret deres grundbudget eller er tæt på at skulle aflevere, kan man som departement tjekke, om man har de nyeste data.

Dette gøres i følgende rapport '**Overblik over kopiering fra institution til koncern**', som findes i koncernsprocesflow under delprocessen '**Rapporter**'. Rapportens tekniske navn er MAP1002\_WB05.



Når man åbner skemaet, får man følgende ledetekst frem:



Angiv følgende i ledeteksten:

<b>Ministeransvarsområde</b>	Den pågældende paragraf, som altid skal udfyldes med to tal, fx §7 skal stå som 07
<b>Version</b>	Den aktuelle budgetversion, GKxx
<b>Bogføringskreds</b>	Relevante bogføringskredse - valgfri

Herefter klikker man på **OK** og får følgende rapport frem.

Dags dato: 08.11.2022		Rapport: Oversigt over kopiering af data fra Institution til Ko				
Registreringsrammedato: 03.01.2023						
Ministeransvarssom	GI23	Grundbudget (I) 2023	Version til	GK23	Koncernbudget 2023	
Version fra						
			[+] Grundbudget (I) 2023	[+] Koncernbudget 2023	[+] Difference	Grur
			2023	2023	Total	2024
			Total	Total		BO-i
<b>Delregnskab</b>		<b>Standardkonto</b>				
			DKK		DKK	
		Indtægter og udgifter	-270.900.000		-270.900.000	
		Balance				
		Indtægter og udgifter	-392.500.000		-392.500.000	
		Balance				
		Indtægter og udgifter	-4.600.000		-4.600.000	
		Balance				
		Indtægter og udgifter	-72.400.000		-72.400.000	
		Balance				
		Indtægter og udgifter	-25.100.000		-25.100.000	
		Balance				
		Indtægter og udgifter	-348.400.000		-348.400.000	
		Balance				
		Indtægter og udgifter	-113.000.000		-113.000.000	
		Balance				
		Indtægter og udgifter	-35.900.000		-35.900.000	
		Balance				
		Indtægter og udgifter	-102.700.000		-102.700.000	
		Balance				
		Indtægter og udgifter	-3.000.000		-3.000.000	
		Balance				
		Indtægter og udgifter	-4.900.000		-4.900.000	
		Balance				
		Indtægter og udgifter	-5.800.000		-5.800.000	
		Balance				
		Indtægter og udgifter	-500.000		-500.000	
		Balance				
		Indtægter og udgifter	-30.400.000		-30.400.000	
		Balance				
		Indtægter og udgifter	-24.100.000		-24.100.000	
		Balance				
		Indtægter og udgifter	-200.000		-200.000	
		Balance				
		Indtægter og udgifter	-100.000		-100.000	
		Balance				

I fanen '**Rapport kopier data**' fremgår, hvad der eventuelt allerede er overført fra den pågældende bogføringskreds til koncernbudgettet, hvad der aktuelt mangler at blive kopieret samt difference (på lyserød cellebaggrund).

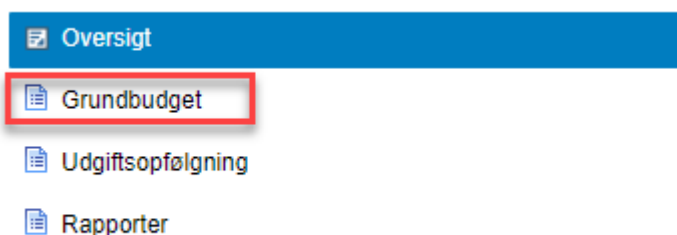
Rapporten viser budgettet for den aktuelle budgetversion hos i institutionsversionen og koncernversionen fordelt på delregnskab/bogføringskreds og standardkonto.

Man kan med fordel udfolde differencekolonnen, ved at klikke på **[+]** i overskriften for at tjekke, om der skulle være sket ændringer i periodiseringen og ikke kun totalen.

## 2.2 Karakter af merforbrug for indkomstoverførsler

Når prognoserne for ministerområdet er frigivet fra institutionerne, kan departementet gennemgå angivelsen af karakter for merforbrug for indkomstoverførsler.

- Åben '**procesflowet for koncernen**'.
- Vælg delprocessen '**Grundbudget**'.



- Vælg inputskemaet **Hovedkonto afvigelsesforklaringer - Indkomstoverførsler**. Dets tekniske navn er MAP1003\_WB02.

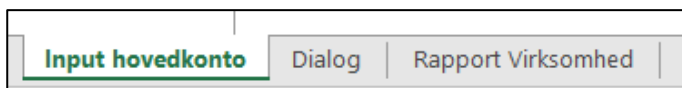


- Udfyld ledetekstvinduet med ministeransvarsområde og den pågældende udgiftsopfølgningssversion. Der kan også sættes et filter på hovedkonto, hvis der er behov for at udvælge specifikke hovedkonti.

A form titled 'Angiv værdi for ledetekster' with three input fields: '\* Ministeransvarsområde' (value: 07), '\* Version' (value: UK18K2), and 'Hovedkonto' (value: =). Each field has a green plus icon to its right.

Nu åbnes et inputskema med tre faner:

- **'Input hovedkonto'** bruges af departementet til at konsolidere angivelserne af karakteren af merforbrug fra institutionerne til det, som afleveres i det samlede udgiftsopfølgningssnotat til Finansministeriet.
- **'Dialog'** indeholder institutionernes angivelser af karakter af merforbrug. Denne fane kan bruges til dialog mellem departementet og institutionen om de enkelte angivelser.
- **'Rapport virksomhed'** indeholder en rapport, som kan bruges af departementet til at danne sig et overblik over institutionernes angivelser ned på underkonto og delregnskab.



### 2.2.1 Angivelse af karakter af merforbrug for ministerområdet

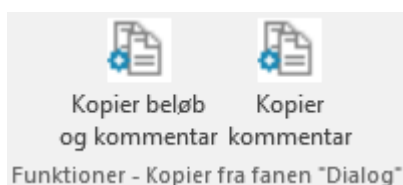
Departementet skal nu sørge for, at angivelserne af karakter af merforbrug fremgår i den samlede aflevering for koncernen, hvis de er enige i det, der er angivet.

Dette afsnit gennemgår, hvordan departementet sikrer, at angivelserne af karakteren af merforbrug fremgår.

Angivelserne af merforbrug på hovedkontoniveau, som institutionerne har indleveret i SBS, kan ses i fanen 'Dialog'. I fanen 'Input hovedkonto' skal departementet konsolidere disse angivelser. Konsolideringen kan foretages på to måder:

1. Enten bruges angivelserne af karakteren af merforbrug i fanen 'Dialog' som baggrundsmateriale for de konsoliderede angivelser af karakteren af merforbrug i fanen 'Input hovedkonto'. Dette gøres ved, at der indtastes én samlet angivelse af karakteren af merforbrug for denne hovedkonto i fanen 'Input hovedkonto'. Vælg 'Gem data' i takt med, at der indtastes i inputfanen.
2. Alternativt kan knappen 'Kopier beløb og kommentarer\*' bruges i fanen 'Analysis'. Denne funktion kopierer alle institutionernes angivelser af karakteren af merforbrug, samt beløb fra fanen 'Dialog' ind i fanen 'Input hovedkonto'. Herefter kan man vælge og beholde det, som institutionen har angivet, eller tilrette det. Vælg 'Gem data' i takt med, at der indtastes i inputs fanen.

\*Model nr. 2 er illustreret nedenfor:



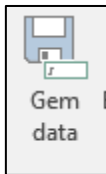
Fanen 'Input hovedkonto' før departement har valgt at kopiere beløb og kommentar over fra institutionsversionen via 'Kopier beløb og kommentar':

Dags dato: 14.12.2021		Inputskeam: Afvigelsesforklaringer per hovedkonto - Koncern (Indkomsto							
Registreringsrammedato: 14.12.2021									
Ministeransv Version UK21K3 Udg.opfølg.(K) K3-21		Vælg antal kommentarer (1-20) herunder #: 1; 2; 3; 4							
Hovedkonto	Kommentarnr.	Udg.opfølg.(K) K3-21	[+] Finansårets bevillinger	Afvigelse	[-] Beløbsforklaring afvigelse	[+] Permanente Beløb	[+] Midlertidige Beløb	Udg.opfølg.(K) K3-21 Rest år	Udg.opfølg.(K) K3-21 Rest år
		* 1.000.000 DKK	* 1.000.000 DKK	* 1.000.000 DKK	* 1.000.000 DKK	* 1.000.000 DKK	* 1.000.000 DKK	* 1.000.000 DKK	* 1.000.000 DKK
	#	13,9	14,1	-0,2	-0,2			3,3	3,3
	1								
	2								
	3								
	4								
	#	2,4	2,4	0,0	0,0			1,5	1,5
	1								
	2								
	3								
	4								
	#	75,6	75,6	0,0	0,0			22,8	22,8

Det ser sådan her ud efter, at departementet har kopieret angivelserne ind fra institutionsversionen:

Hovedkonto	Kommentarrnr.	* 1.000.000 DKK Udg.opfølg.(K) K3-21	[+] Finansårets bevillinger * 1.000.000 DKK	Afvigelse * 1.000.000 DKK	[-] Beløbsforklaring afvigelse * 1.000.000 DKK	[+] Permanente Beløb * 1.000.000 DKK	[+] Midlertidige Beløb * 1.000.000 DKK	Udg.opfølg.(K) K3-21 Rest år * 1.000.000 DKK	Udg.opfølg.(K) K3-21 Rest år * 1.000.000 DKK
	#	13,9	14,1	-0,2	0,0	-0,2	-0,2	3,3	3,3
	1					-0,1			
	2					-0,1			
	3								
	4								
	#	2,4	2,4	0,0	0,0			1,5	1,5
	1								
	2								
	3								
	4								


- Afslut ved at klikke på 'Gem data'.



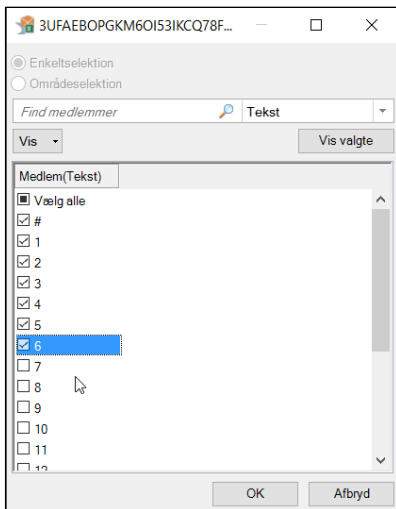
### 2.2.2 Tilføj ekstra linjer til skemaet

Skemaet åbnes med tre linjer pr. hovedkonto. Det er dog muligt selv at ændre dette ved at klikke i den markerede celle nedenfor og derefter på filterikonet:

Vælg antal kommentarer (1-20) herunder

#; 1; 2; 3; 4 

Dette åbner et vindue, hvori brugeren selv kan specificere, hvor mange linjer man ønsker der vises pr. hovedkonto:



### 3 Grundbudgetskema

Hvis departementet kan godkende institutionernes grundbudget, har de nu mulighed for at angive udmøntning af evt. negativ budgetkorrektur og tjekke, at institutionerne har indtastet en forventet udnyttelse af lånerammen. Grundbudgetskemaet indeholder 4 faner til indtastning samt en rapport, som viser prognose og bevillingen fordelt på dellofter. Alle faner er angivet i mio.kr. (Fanen forbrug af videreførsler er ikke relevant ved grundbudgettet).

Skemaet hedder '**Grundbudget korrektioner**' og kan findes under delprocessen '**Grundbudget**'. Dets tekniske navn er: MAP1003\_WB04.



Udfyld ledetekstvinduet med ministeransvarsområde og den pågældende grundbudgetversion samt finanslovsversion. Du kan sætte et filter på hovedkonto, hvis du ønsker kun at se nogle specifikke hovedkonti.

<b>Finanslov</b>	FFLxx, hvor xx er årstal
<b>Ministeransvarsområde</b>	XX, hvor xx er paragraf-nr. Fx §7 skrives som 07
<b>Version</b>	Den aktuelle budgetversion man er ved at lave grundbudget for, GKxx

I de følgende afsnit vil hver af de relevante faner i skemaet blive gennemgået.

### 3.1 Negativ budgetkorrektion

I fanen '**Negativ budgetkorrektion**' skal der angives en udmøntningsplan for en negativ budgetkorrektion, hvis denne er anvendt i grundbudgettet. Derudover skal en negativ budgetkorrektion også indlæses i budgettet på xx.11.79 eller xx.11.75 på standardkonto 49.

<b>Dispensationsanmodninger</b>	Forbrug af videreførsler	<b>Negativ budgetkorrektion</b>	Lånerammen	Oversigt dellofter
---------------------------------	--------------------------	---------------------------------	------------	--------------------

Udmøntningen opdeles i kvartaler, dvs. at der i budgetversionen for grundbudgettet er mulighed for at angive det forventede udmøntningsbeløb i 1., 2., 3. og 4. kvartal for året samt en kommentar. Der er 5 linjer til rådighed pr. kvartal.

Kolonnen **Beløbsgrænse** angiver beløbsgrænsen for ministerområdets negative budgetkorrektion. Beløbsgrænsen er fastsat ved 1 pct. af bruttoudgiftsbevillingen for driftsbevillinger/statsvirksomhed samt 5 pct. af udgiftsbevillingen for reservationsbevillinger og evt. anlægsbevillinger under delloft for driftsudgifter.

Dags dato: 24.11.2021		Rapport: Angivelse og udmøntning af negativ budgetkorrektion					
Registreringsrammedato: 24.11.2021							
Ministeransvarsom Version		Udgiftsopfølg. K1-21					
	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal	I alt	Beløbsgrænse	Kommentar
		1.000.000 DKK	1.000.000 DKK	1.000.000 DKK		1.000.000 DKK	
<b>[-] #</b>						-72,6	
1							
2							
3							
4							
5							

Udmøntningsplanen angives fordelt på kvartaler, hvorefter der tilføjes en kommentar og afsluttes med at klikke på **gem data** under **Analysis**.

Udmøntningsplanen skal angives i negative tal. Angives et positivt tal i fanen, vil disse blive markeret med rødt.

Dags dato: 24.11.2021		Rapport: Angivelse og udmøntning af negativ budgetkorrektion					
Registreringsrammedato: 24.11.2021							
Ministeransvarsom Version		Udgiftsopfølg. K1-21					
	1. kvartal	2. kvartal	3. kvartal	4. kvartal	I alt	Beløbsgrænse	Kommentar
		1.000.000 DKK	1.000.000 DKK	1.000.000 DKK	1.000.000 DKK	1.000.000 DKK	
<b>[-] #</b>					-84,0	-82,5	
1		1,0	-50,0	-35,0	-84,0		ved UO1 ikke er udmøntet, men som vil blive håndteret ifm. UO2
2							
3							
4							
5							

#### Anvendelse af en evt. negativ budgetkorrektion

Den negative budgetkorrektion er et redskab til at give ministerområder øget fleksibilitet i budgetteringen ved grundbudgettet. En negativ budgetkorrektion anvendes, hvis der på ministerområdet forventes et merforbrug på konkrete hovedkonti med videreførselsadgang under delloft for driftsudgifter. Budgetkorrektionen anvendes til at modsvare dette forventede merforbrug med et teknisk budgetteret mindreforbrug, der endnu ikke er specificeret på de enkelte hovedkonti.

Dette tillader, at ministerområdet kan budgettere med et nettoforbrug af opsparring ved grundbudgettet og 1. udgiftsopfølgning, uden at angive konkrete hovedkonti, hvor forbruget indhentes.

Den negative budgetkorrektion indbudgetteres af departementet (som institution) på hovedkonto xx.11.79 og hovedkonto xx.11.75 på standardkonto 49. Der kan oprettes én samlet negativ budgetkorrektion pr. ministerområde. Den skal overholde beløbsgrænsen som angivet ovenfor, og kan ikke hæves i løbet af året. Den negative budgetkorrektion skal være udmøntet senest ved 2. udgiftsopfølgning.

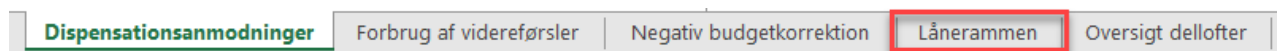
#### Udmøntning af den negative budgetkorrektion

Den negative budgetkorrektion udmøntes ved at prognosen for specifikke hovedkonti på ministerområdet nedjusteres ift. grundbudgettet. Nedjusteringen skal for det samlede ministerområde mindst svare til budgetkorrektionens størrelse, seneste ved prognose 2. Budgetkorrektionen nulstilles således ved, at nettoforbruget af videreførsler, overført overskud og reserveret bevilling er nul eller negativt for ministerområdet som helhed inklusiv den nullede budgetkorrektion.

Læs mere om anvendelse og udmøntning af den negative budgetkorrektion i *Vejledning om budgettering og budget- og regnskabsopfølgning*.

## 3.2 Låneramme

I fanen '**Låneramme**' tjekkes der først og fremmest, om institutionerne har angivet den forventede udnyttelse af låneramme. Hvis ikke de har gjort det, kan koncernen manuelt angive den forventede udnyttelse af lånerammen.



Skemaet opgøres på hovedkonto, bogføringskreds og delregnskab. Herefter kommer der 4 kolonner som er opdelt i følgende,

- 1. Låneramme ÅÅÅÅ:** Denne kolonne viser lånerammen fra finansloven: Altså, det beløb der ligger på standardkonto 8. Kolonnen kan udvides, så BO-årene også vises.
- 2. Den forventede udnyttelse:** Her angives hvor mange mio. kr. den enkelte bogføringskreds forventer at bruge af lånerammen. Dette felt er input-klar. **Bemærk**, man skal angive tallet i mio.kr. og ikke hele kroner.
- 3. Aktuel balance:** Her vises det realiserede forbrug år til dato på balancen.
- 4. Forudsætning:** Her angives en bemærkning til den forventede udnyttelse. Denne kommentar kan kun ses i dette skema, og kan ikke ses i SKR rapporten. Det er heller ikke muligt at kopiere kommentarerne i dette skema mellem versioner.

Dags dato: 05.04.2022			Inputskema: Låneramme			
Registreringsrammedato: 05.04.2022						
Ministeransvarsom						
Version UK22K1 Udgiftsopfølg. K1-22						
Hovedkonto	Bogføringskreds	Delregnskab	[+] Låneramme (SKS) 2022	Forventet udnyttelse	Aktuel balance	Forudsætning
			* 1.000.000 DKK	* 1.000.000 DKK	* 1.000.000 DKK	
			13,5			
			1,0			
			660,0		0,1	
					5,4	
					0,1	
					0,0	
			10,0		0,1	
			275,0		1,5	
					0,1	
					2,3	
			570,0		25,4	
					3,5	
<b>Samlet resultat</b>			<b>1.529,5</b>		<b>38,4</b>	

Hvis institutionen har angivet forventet udnyttelse, samt frigivet sit budget, vil den fremgå i skemaet. Tallene er angivet i mio. kr. hvis en institution er kommet til at angive tallet i andet end mio. kr., kan koncernen rette tallet. Hvis de har glemt det, kan koncernen manuelt angive det forventede beløb i skemaet. Låneramme angiver den forventede udnyttelse af lånerammen pr. hovedkonto, bogføringskreds og delregnskab og evt. en kommentar hertil. Der afsluttes ved at klikke på **Gem data** i Analysis menuen.

### 3.3 Oversigt dellofter

Fanen 'Oversigt dellofter' er en rapport, som viser regnskab år til dato, bevillingen, prognosen og differencen fordel på delloft, hovedkonto, bogføringskreds og delregnskab.

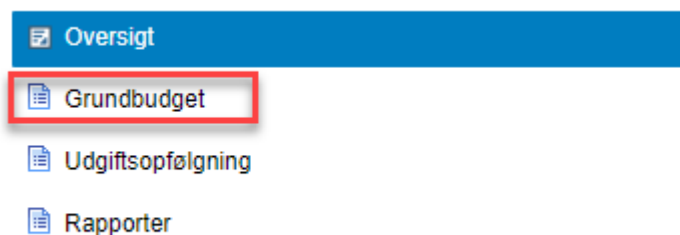
Rapport: Oversigt per delloft og hovedkonto									
Delloft	Hovedkonto	Bogføringskreds	Delregnskab	REGNSKAB ÅTD	[+] Finansrets bevilling i alt (FLSKS21)	Sensete postbudg. opfølgning (UK21K3)	Afrigtets Udg.opfølgning - Finansrets bevilling		
				* 1.000.000 DKK	* 1.000.000 DKK	* 1.000.000 DKK	* 1.000.000 DKK		
001 Delloft for driftsudgifter				179,1	261,0	199,5	-61,5		
				4,3		5,8	-1,5		
				0,6	3,0	1,5	-1,5		
				4,9	20,7	6,8	-13,9		
				-0,7	17,0	-0,7	-17,7		
				2,4	3,8	3,8	0,0		
					10,0	3,0	-7,0		
					1,5	1,5	0,0		
					1,5		-1,5		
				6,0	9,3	6,0	-3,3		
				1,1	0,0	-0,4	-0,4		
				19,9	30,1	19,9	-10,2		
					180,0		-180,0		
					50,4		-50,4		
					4,1		-4,1		
					29,4		-29,4		
					81,7		-81,7		
					30,9		-30,9		
					6,5		-6,5		
				137,3	213,1	170,7	-42,4		
				0,7	0,0	-0,1	-0,1		
				122,9	286,6	236,6	-50,0		
				6,2	6,1	6,2	0,1		
				50,1	98,7	80,2	-18,5		
				14,2	35,4	34,0	-1,4		
				1,1	1,8	1,4	-0,4		
				7,5	10,6	7,9	-2,7		
				-0,8		-0,8	0,0		
				30,5	30,5	30,5	0,0		
				-5,2	0,0	-38,8	-38,8		
				0,90	0,0	-1,3	-1,3		

## 4 Låsning

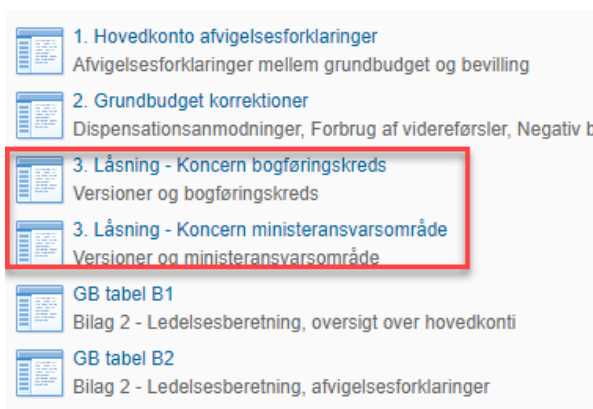
### 4.1 Låsning af koncernversionen

Når grundbudgettet er godkendt, bør departementet låse koncernversionen for det pågældende grundbudget. Processen for dette gennemgås her:

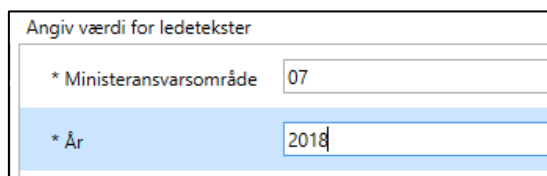
- Under koncernprocesflowet vælg delprocessen '**Grundbudget**', *MAP1016\_WB05*.



- Vælg opgaven '**Låsning – Koncern ministeransvarsområde**'. Der åbnes et ledetekstvindue, hvor man angiver, hvilket ministeransvarsområde og hvilken periode (år), der skal foretages låsninger i.



- Udfyld ledetekstvinduet med ministeransvarsområde og år.



A screenshot of a lead text window titled 'Angiv værdi for ledetekster'. It contains two input fields: '\* Ministeransvarsområde' with the value '07' and '\* År' with the value '2018'.

- Gå til fanen **Datalås KA Ministeransv.område**. I vinduet vises vandret de forskellige budgetversioner i det valgte år. Farvemarkeringen under hver version indikerer om den er låst (rød) eller åben (grøn)
- Find den budgetversion, du ønsker at låse og stil cellemarkøren i det grønne felt under versionen.
- Klik på knappen **Lås** for at låse versionen. Farvemarkøren ændres til rød (du kan åbne igen ved at klikke på **Lås op**).

		<input type="button" value="Lås"/> <input type="button" value="Lås op"/>			
	<b>Version</b>	UK18K2	UK18K3	UK18K3_T1	UK18K3_T2
		Udg.opf. (K) 2018 K2	Jdg.opf. (K) 2018 K3	OK	OK
<b>Ministeransvarsområd</b>		Rød=Låst	Rød=Låst	Rød=Låst	Rød=Låst
07	Finansministeriet				

- Klik på knappen '**Gem data**' under fanen '**Analysis**' for at gemme låsningen.

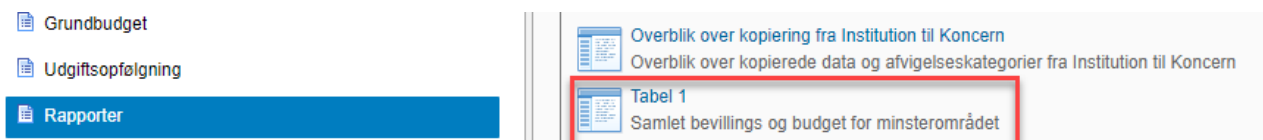
## 5 Rapporter til ledelsesberetning

Dette afsnit gennemgår de 4 rapporter, som skal benyttes i forbindelse med udarbejdelsen af ledelsesberetningen, der fremsendes til Finansministeriet i forbindelse med afleveringen af grundbudgettet.

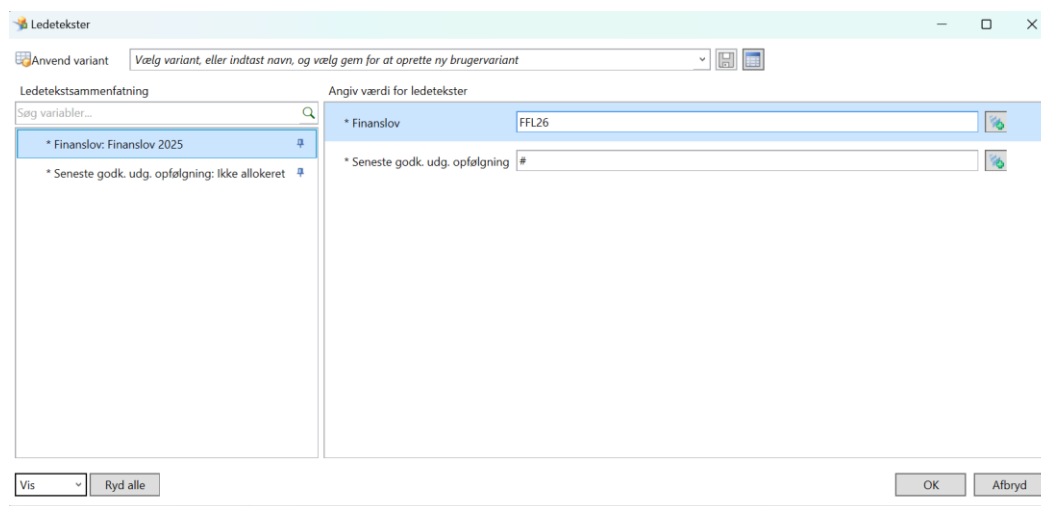
### 5.1 Tabel 1.1.1

Tabel 1.1.1 viser den samlede bevilling og grundbudget fordel på dellofter.

Tabel 1.1.1 findes under delprocessen '**Rapporter**'. Dets tekniske navn er: **MVR03\_WB06**



Udfyld ledetekstvinduet med den pågældende finanslovsversion samt grundbudgetversion.



Udspecificering af ledeteksten:

<b>Finanslov</b>	FFLxx, hvor xx er årstal
<b>Version</b>	Den aktuelle koncernbudgetversion, GKxx

Når ledetekstvinduet er udfyldt og der er klikket **OK**, fremgår nedenstående tabel:

	[-] Finansårets bevillinger i alt (FFL26)	Finanslov (FFL26)	Indbudgetteret nettoforbrug af videreførsler	Tillægsbevilling er (FFL26)	Seneste godk. udg. opfølgning (GK26)	Seneste prognose - Finansårets bevillinger i alt
<b>Dellofter</b>	* 1.000.000 DKK	* 1.000.000 DKK	* 1.000.000 DKK		* 1.000.000 DKK	* 1.000.000 DKK
I alt						
Dellofter for driftsudgifter						

Dellofter for indkomstoverførsler						
Uden for loft						
- heraf anlægsramme						
- heraf øvrige udgifter						

Tabellen viser de forskellige dellofter fordelt på bevilling i alt, som består af finansloven, indbudgetteret nettoforbrug af videreførsler og tillægsbevillinger, den aktuelle budgetversion, der er valgt i ledeteksten, og til sidst differencen mellem seneste prognose (grundbudgettet) og bevillingen i alt.

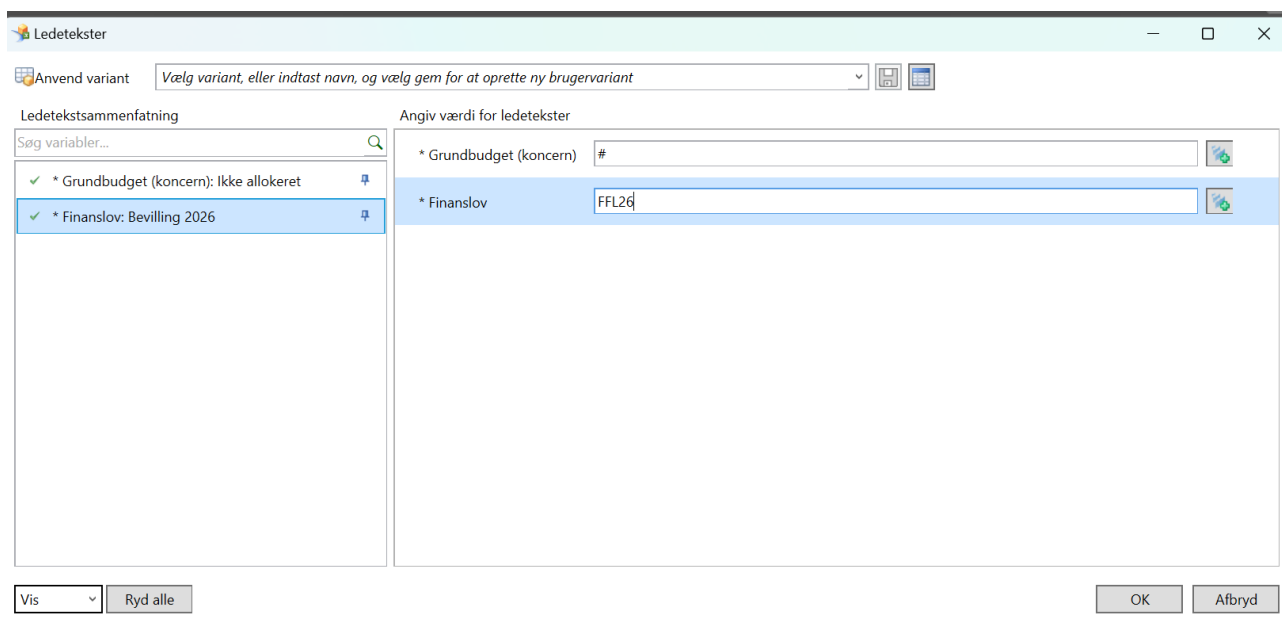
For at udfolde 'finansårets bevilling i alt' klikker man på **[+]** i overskriften.

Tjek, at det hele stemmer, og kopier tabellen over i ledelsesberetningen.

## 5.2 Tabel 1.1.2: Opfølgning på bevillingskategori

Tabel 1.1.2 viser den samlede opfølgning for delloft for driftsudgifter fordelt på bevillingskategori. Dets tekniske navn er: **MVR03\_WB08**.

I ledeteksten angiver man finanslovsversion og budgetversionen:



Udspecificering af ledeteksten:

<b>Finanslov</b>	FFLxx, hvor xx er årstal
<b>Version</b>	Den aktuelle koncernbudgetversion, GKxx

Når ledetekstvinduet er udfyldt og der er klikket **OK**, fremgår nedenstående tabel:

	[+] Finansårets bevillinger i alt (FFL26)	Seneste godk. udg. opfølgning (GK26)	Seneste prognose - Finansårets bevillinger i alt
<b>Delloft driftsudgifter</b>	* 1.000.000 DKK	* 1.000.000 DKK	* 1.000.000 DKK
Delloft for driftsudgifter i alt			

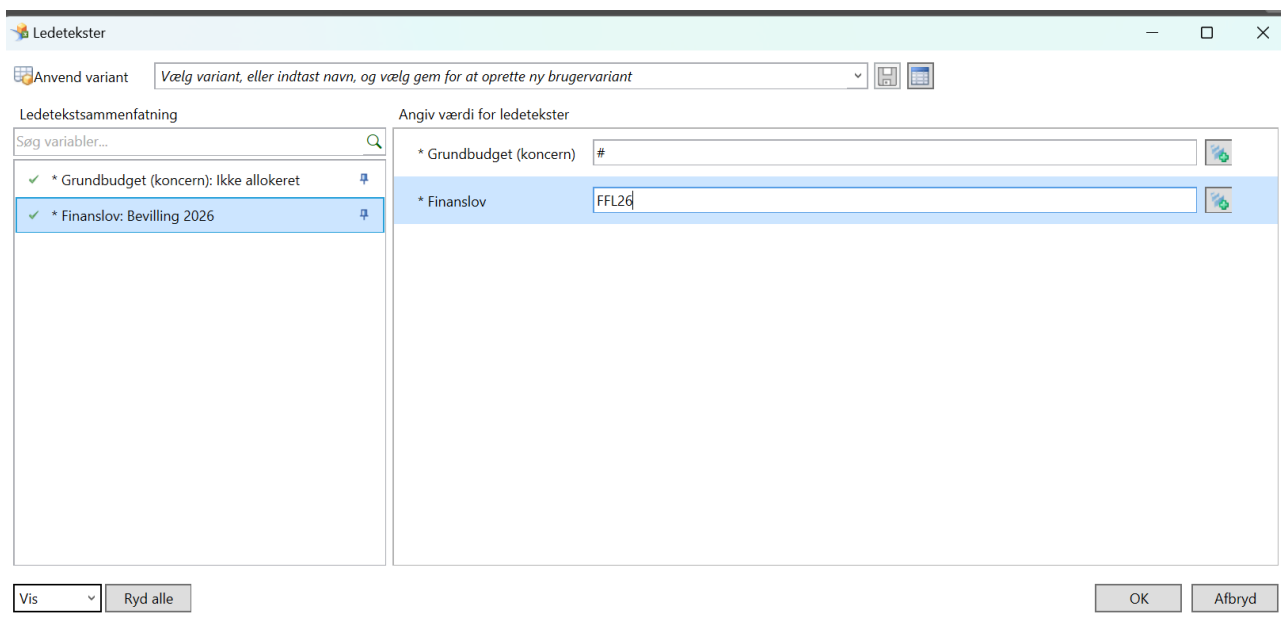
Konti med videreførselsadgang			
Variable bevillinger			
Øvrige bevillinger			

Tabellen viser deloft for driftsudgifter fordelt på bevillingskategorier, og som består af finansloven, indbudgetteret nettoforbrug af videreførsler og tillægsbevillinger, samt den seneste prognose, som er den aktuelle koncernbudgetversion, der er valgt i ledeteksten, og til sidst differencen mellem den seneste prognose og bevillingen i alt. Tjek, at det hele stemmer, og kopier tabellen over i ledelsesberetningen.

### 5.3 Tabel 1.1.3: Bevilling og opfølgning under driftsramme 0

Tabel 1.1.3 viser den samlede opfølgning af bevillinger under driftsramme 0. Hvis I ikke har tabel 1.1.3 tilgængelig i procesflow, kan I selv tilføje den ved at benytte det tekniske navn **MVR03\_WB88**.

I ledeteksten angives finanslovsversion og koncernbudgetversionen:



Udspecificering af ledeteksten:

<b>Finanslov</b>	FFLxx, hvor xx er årstal
<b>Version</b>	Den aktuelle koncernbudgetversion, GKxx

Når ledetekstvinduet er udfyldt og der er klikket **OK**, fremgår nedenstående tabel:

	[-] Finansårets bevillinger i alt (FFL26)	Finanslov (FFL26)	Indbudgettere t nettoforbrug af videreførsler	Tillægsbevillin ger FFL26	Seneste godk.udg. opfølgning (GK26)	Seneste prognose - Finansårets bevillinger i alt
<b>Rammekode</b>	* 1.000.000 DKK	* 1.000.000 DKK	* 1.000.000 DKK	* 1.000.000 DKK	* 1.000.000 DKK	* 1.000.000 DKK

[+] Dr.ram. 0 inkl. løn						
-------------------------	--	--	--	--	--	--

Tabellen viser en opfølgning på bevillinger under driftsramme 0, og består af finansårets bevillinger i alt, finansloven, indbudgetteret nettoforbrug af videreførsler, tillægsbevillinger, samt den seneste prognose, som er den aktuelle koncernbudgetversion, der er valgt i ledeteksten, og til sidst differencen mellem den seneste prognose og bevillingen i alt. Tjek, at det hele stemmer, og kopier tabellen over i ledelsesberetningen.

## 5.4 Tabel B1: Oversigt over hovedkonti

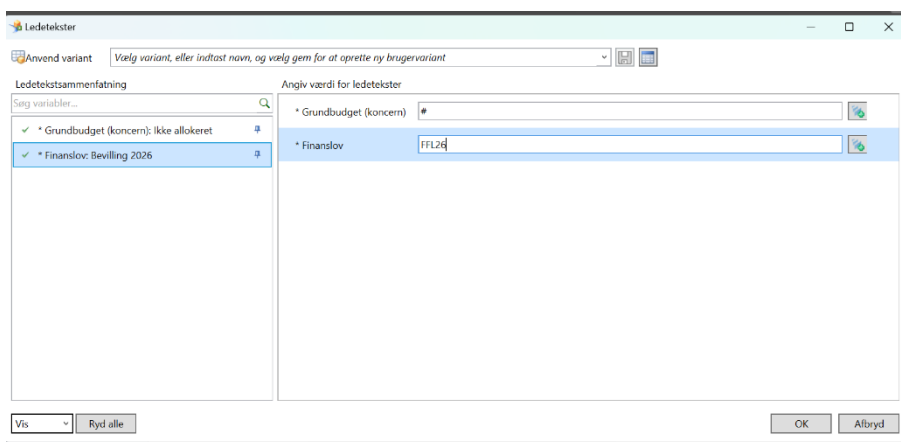
Tabel B1 viser alle hovedkonti fordel på løn, indtægter og øvrige udgifter.

Tabel B1 findes under delprocessen '**Grundbudget**'. Dets tekniske navn er: **MVR03\_WB84**.



- 1. Hovedkonto afvigelsesforklaringer  
Afvigelsesforklaringer mellem grundbudget og bevilling
- 2. Grundbudget korrektioner  
Dispensationsanmodninger, Forbrug af videreførsler, Negativ b
- 3. Låsning - Koncern bogføringskreds  
Versioner og bogføringskreds
- 3. Låsning - Koncern ministeransvarsområde  
Versioner og ministeransvarsområde
- GB tabel B1**  
Bilag 2 - Ledelsesberetning, oversigt over hovedkonti
- GB tabel B2  
Bilag 2 - Ledelsesberetning, afvigelsesforklaringer

- Udfyld ledetekstvinduet med den pågældende finanslovsversion og aktuelle grundbudgetversion.



Ledetekster

Anvend variant: Vælg variant, eller indtast navn, og vælg gem for at oprette ny brugervariant

Ledetekstssammenfatning: Søg variabler...

Angiv værdi for ledetekster:

- \* Grundbudget (koncern): #
- \* Finanslov: FFL26

Vis | Ryd alle | OK | Afbryd

Udspecificering af ledetekst:

<b>Finanslov</b>	FFLxx, hvor xx er årstal
<b>Version</b>	Den aktuelle koncernbudgetversion man er ved at lave grundbudget for, GKxx

Når ledetekstvinduet er udfyldt og der er klikket **OK**, fremgår nedenstående tabel:

			[+] Finanslov i alt (FFL26)	[+] Grundbudget (GK26)	Grundbudget - Finanslov i alt
<b>Hovedkonto</b>		<b>Løn, øv. udgifter og indtægter udv</b>	* 1.000.000 DKK		* 1.000.000 DKK
xxxxxx	Navn på hovedkonto	I alt			
		Løn			
		Øvrige udgifter			
		Indtægter			
xxxxxx	Navn på hovedkonto	I alt			
		Løn			
		Øvrige udgifter			
xxxxxx	Navn på hovedkonto	I alt			
		Løn			
		Øvrige udgifter			
		Indtægter			
xxxxxx	Navn på hovedkonto	I alt			
		Øvrige udgifter			
xxxxxx	Navn på hovedkonto	Løn			
		Øvrige udgifter			
		Indtægter			
<b>Samlet resultat</b>		<b>I alt</b>			
		<b>Løn</b>			
		<b>Øvrige udgifter</b>			
		<b>Indtægter</b>			

Tabel B1 bliver opdelt pr. hovedkonto. For hver hovedkonti fremgår der finanslov i alt, grundbudget i alt og afvigelsen mellem bevillingen og grundbudgetversionen. Ved at klikke på **[+]** kan grundbudgettet foldes ud og periodiseringen bliver synlig.

Tjek, at det hele stemmer og fold herefter periodiseringen sammen, ved at klikke på **[-]** i overskriften for grundbudgettet.

Herefter foldes tabellen sammen, og kan nu kopieres over i ledelsesberetningen.