

## **Release note – Statens Budgetsystem**

R 2022.11 20. december 2022

## Indhold

1	Indledning.....	3
1.1	De væsentligste ændringer .....	3
2	Ny ÅTD-metode til beregning af løn- og omkostningsfordeling.....	4
2.1.1	Baggrund for ændring.....	4
2.1.2	Konkrete ændringer .....	4
2.1.3	Skemaer som påvirkes af ændringen .....	4
2.1.4	Opsætning .....	6
2.1.5	ÅTD beregningsmetode .....	6
3	Øvrige ændringer.....	8
3.1	Ensretning af skemaer til løn- og omkostningsfordeling.....	8
3.1.1	Baggrund for ændring.....	8
3.1.2	Skemaer som påvirkes af ændringen .....	8
3.1.3	Konkrete ændringer .....	8
3.2	Opdatering af timepriser .....	9
3.2.1	Baggrund for ændring.....	9
3.2.2	Skemaer som påvirkes af ændringen .....	9
3.2.3	Konkrete ændringer .....	10

# 1 Indledning

Dette dokument indeholder en overordnet beskrivelse af de ændringer i funktionalitet, der finder sted i Statens Budgetsystem i forbindelse med Release 2022.11. Løn- og omkostningsfordeling

## 1.1 De væsentligste ændringer

I Release 2022.11 er der foretaget en ensretning af skemaerne for løn- og omkostningsfordeling samt introduceret en ny metode for beregning af fordelingerne, hvor man kan vælge at beregne løn- og omkostningsfordelinger ud fra den samlede periode år-til-dato.

## 2 Ny ÅTD-metode til beregning af løn- og omkostningsfordeling

### 2.1.1 Baggrund for ændring

Løn- og omkostningsfordeling er hidtil beregnet pr. periode på den måde at f.eks. fællesomkostninger for september alene fordeles ud fra fordelingsnøgler for september. Med release R2022.11 introduceres en ny beregningsmetode, hvor man også kan vælge at beregne løn- og omkostningsfordelinger ud fra den samlede periode år-til-dato.

Den nye beregning sikrer, at omkostningsfordelingen pr. time blive ens, uanset hvornår på året en aktivitet udføres. Dette er ikke tilfældet, når beregningen foretages pr. periode, hvor den fordelte omkostning kan blive uforholdsmæssig høj, hvis aktiviteten udføres i en periode med høje omkostninger

### 2.1.2 Konkrete ændringer

Skemaerne til løn- omkostningsfordelingen er uændrede, men bogføringskredsen skal i en central opsætning ændres til at anvende den nye metode. Dette sker ved at oprette en sag i Serviceportalen.

Efter ændringen vil alle skemaer beregne løn- og omkostningsfordelinger efter ÅTD-metoden. Hvis ændringen ikke foretages, vil beregningen af løn- og omkostningsfordeling ske som hidtil pr. periode.

### 2.1.3 Skemaer som påvirkes af ændringen

- L00000000\_25 – Bevilling, budget og opfølgning (måned og kvartal) i disse sektioner:

Lønfordeling

- Lønfordeling med budgetressourcer (MAP0403\_WB01)
- Lønfordeling uden budgetressourcer (MAP0403\_WB04)
- Tværgående lønfordeling med budgetressourcer (MAP0403\_WB02)
- Tværgående lønfordeling uden budgetressourcer (MAP0403\_WB05)
- Alias-lønfordeling med budgetressourcer (MAP0403\_WB12)
- Alias-lønfordeling uden budgetressourcer (MAP0403\_WB13)

Opdateringer

- Oversigt
- Faste dimensioner - beløb og timer
- Alle dimensioner
- Alias/sag
- Investeringer/anlæg
- Lønkapacitet
- Lønfordeling**
- Afvigelseskategorier og kommentarer
- Rapporter
- Ændre opstartsværdier

- Lønfordeling med budgetressourcer  
Fordeling af kapacitetsløn (SBS Løn)
- Lønfordeling uden budgetressourcer  
Fordeling af kapacitetsløn (institutionsbudgettet)
- Lønfordeling via timer med budgetressourcer  
Fordeling via timer (x timesatser) med budgetressourcer
- Lønfordeling via timer uden budgetressourcer  
Fordeling via timer (x timesatser) uden budgetressourcer
- Tværgående lønfordeling med budgetressourcer  
Specialist - Fordeling af kapacitetsløn (SBS Løn)
- Tværgående lønfordeling uden budgetressourcer  
Specialist - Fordeling af kapacitetsløn (institutionsbudgettet)
- Tværgående lønf. via timer med budgetressourcer  
Specialist - Fordeling via timer med budgetressourcer
- Tværgående lønf. via timer uden budgetressourcer  
Specialist - Fordeling via timer uden budgetressourcer
- Kopiering af forholdstal / timer til anden version  
Kopiering af forholdstal / timer til anden version knyttet til samme finansår
- Alias-lønfordeling med budgetressourcer  
Fordeling af kapacitetsløn (SBS Løn)
- Alias-lønfordeling uden budgetressourcer  
Fordeling af kapacitetsløn (institutionsbudgettet)
- Alias-lønfordeling via timer med budgetressourcer  
Fordeling via timer (x timesatser) med budgetressourcer
- Alias-lønfordeling via timer uden budgetressourcer  
Fordeling via timer (x timesatser) uden budgetressourcer

- L00000000\_70 – Løn- og omkostningsfordeling i disse sektioner:

#### Lønfordeling

- Tværgående lønfordeling med budgetressourcer (MAP0403\_WB02)
- Tværgående lønfordeling uden budgetressourcer (MAP0403\_WB05)

#### Omkostningsfordeling

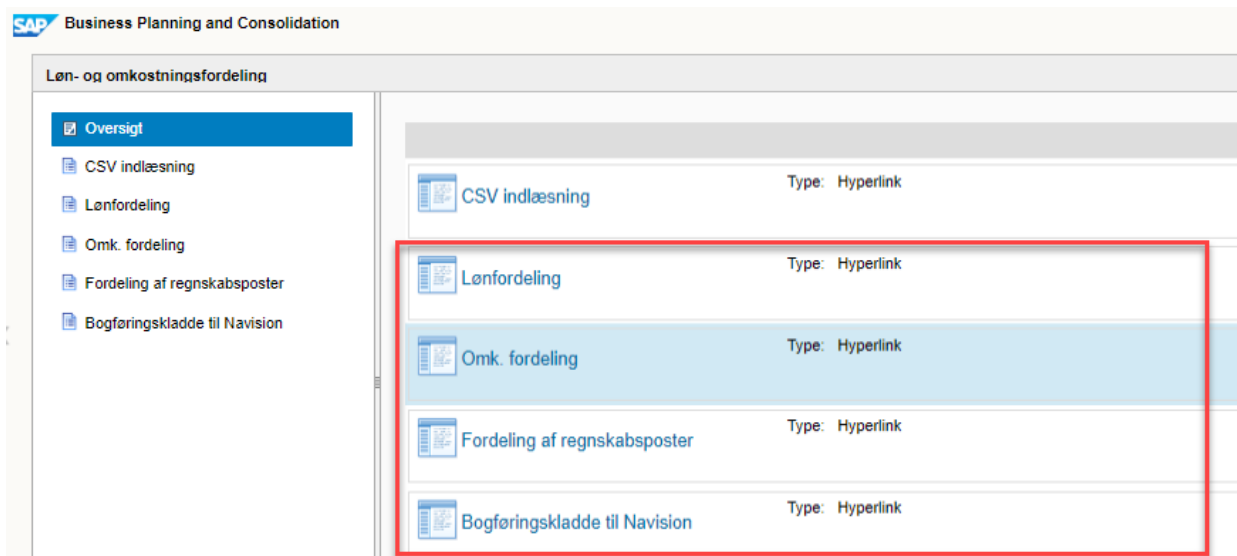
- Indirekte omkostningsfordeling via cyklus 1 (MAP0902\_WB01)
- Indirekte omkostningsfordeling via cyklus 2 (MAP0902\_WB02)
- Fællesomkostningsfordeling via cyklus 1 (MAP0902\_WB03)
- Budget med løn- og omkostningsfordelinger (MVP08\_WB01)

#### Fordeling af regnskabsposter

- Lønfordeling (MVP08\_WB09)
- Løn- og omkostningsfordelinger (MVP08\_WB10)
- Omkostningsfordelingsmetoder og fordelingscykler (MVP08\_WB11)

#### Bogføringskladde til Navision

- Bogføringskladde til Navision (MVP08\_WB12)



### 2.1.4 Opsætning

Opsætning af data til løn- og omkostningsfordeling er uændret. Dog vil budgetversionerne nu indhente data fra versionen REGNSKAB, da disse indgår i fordelingen sammen med budgetdata. Foretages løn- og omkostningsfordeling derfor i UI22K1, vil fordelingsnøgler for jan-mar være indhentet fra versionen REGNSKAB.

### 2.1.5 ÅTD beregningsmetode

I dette afsnit beskrives metoden for løn- og omkostningsfordeling ved beregning efter ÅTD-metoden.

Beregningen af løn- og omkostningsfordelingerne for hele året sker ved formlen: Sum af omkostningsbasen ÅTD \* Sum af fordelingsnøgle pr. aktivitet ÅTD/Sum af alle fordelingsnøgler ÅTD. Hvis der er indtastet fordelingsnøgler i flere perioder af året, placeres fordelingerne i perioderne ud fra nedenstående formel:

$$\frac{\text{'Sum af base i alle perioder' gange 'Sum af nøgle i alle perioder på aktivitet'}}{\text{'Sum af nøgle alle aktiviteter i perioder'}}$$

*minus*

$$\frac{\text{'Sum af base i periode-1' gange 'Sum nøgle i periode-1 på aktivitet'}}{\text{'Sum af nøgle i periode-1'}}$$

Nedenfor viser et eksempel på beregningen ved UO1, hvor fordelingsnøgler fra periode 1-3 er hentet fra versionen REGNSKAB.

*Eksempel 1. Beregning af omkostningsfordeling med ÅTD-metoden*

#### Omkostningsbase

Delregnskab	Aktivitet	2022 total	Januar	Februar	Marts	April	Maj	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	December
<b>Samlet resultat</b>		<b>13.312.448</b>	<b>487.856</b>	<b>526.895</b>	<b>5.387.697</b>	<b>110.000</b>	<b>600.000</b>	<b>800.000</b>	<b>1.200.000</b>	<b>600.000</b>	<b>1.200.000</b>	<b>600.000</b>	<b>600.000</b>	<b>1.200.000</b>

#### Fordelingsnøgle/timer placeret i december

Delregnskab	Aktivitet	2022 total	Januar	Februar	Marts	April	Maj	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	December
1	10	1.571,63	143,30	121,33	137,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
2	20	70,00						10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
<b>I alt</b>		<b>120.510</b>	<b>10.253</b>	<b>8.695</b>	<b>11.562</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>

#### Beregne fællesomk.

Delregnskab	Aktivitet	2022 total	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Omkostning pr. time
<b>1</b>	<b>10</b>														
Fordelte omkostninger ÅTD		1.257.715	6.818	14.172	84.281	85.466	93.166	103.516	119.108	126.865	142.465	150.235	158.010	173.614	
Fordelte omkostninger ÅTD periode -1		-1.084.101	0	-6.818	-14.172	-84.281	-85.466	-93.166	-103.516	-119.108	-126.865	-142.465	-150.235	-158.010	
<b>Fordelte omkostninger i alt</b>		<b>173.614</b>	<b>6.818</b>	<b>7.354</b>	<b>70.109</b>	<b>1.185</b>	<b>7.700</b>	<b>10.350</b>	<b>15.592</b>	<b>7.757</b>	<b>15.600</b>	<b>7.770</b>	<b>7.775</b>	<b>15.604</b>	<b>110</b>
<b>2</b>	<b>20</b>														
Fordelte omkostninger ÅTD		32.370	0	0	0	0	0	1.308	2.585	3.619	4.823	5.727	6.576	7.733	
Fordelte omkostninger ÅTD periode -1		-24.637	0	0	0	0	0	0	-1.308	-2.585	-3.619	-4.823	-5.727	-6.576	
<b>Fordelte omkostninger i alt</b>		<b>7.733</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.308</b>	<b>1.277</b>	<b>1.034</b>	<b>1.204</b>	<b>904</b>	<b>849</b>	<b>1.156</b>	<b>110</b>

Bemærk, at omkostningen pr. time for begge aktiviteter bliver 110 kr. pr. time uanset på hvilket tidspunkt af året aktiviteten afholdes.

Med den nye metode er det desuden muligt at placere alle fordelingsnøgler i december og opnå samme resultat for året. Dette kan med fordel anvendes, hvis institutionen kun bogfører løn- og omkostningsfordeling ved årsafslutningen. Eksempel 2 neden for viser, at de fordelte omkostninger placeres i samme periode som fordelingsnøglerne og giver samme resultat for året, som i eksempel 1.

#### Eksempel 2. Fordelingsnøgler placeret i december

##### Fordelingsnøgle/timer placeret i december

Delregnskab	Aktivitet	2022 total	Januar	Februar	Marts	April	Maj	Juni	Juli	August	September	Oktober	November	December
1	10	1.571,63												1.571,63
2	20	70,00												70,00
<b>I alt</b>		<b>120.510</b>	<b>10.253</b>	<b>8.695</b>	<b>11.562</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>

##### Beregne fællesomk.

Delregnskab	Aktivitet	2022 total	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Omkostning pr. time
<b>1</b>	<b>10</b>														
Fordelte omkostninger ÅTD		173.614	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	173.614	
Fordelte omkostninger ÅTD periode -1		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Fordelte omkostninger i alt</b>		<b>173.614</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>173.614</b>	<b>110</b>
<b>2</b>	<b>20</b>														
Fordelte omkostninger ÅTD		7.733	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.733	
Fordelte omkostninger ÅTD periode -1		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Fordelte omkostninger i alt</b>		<b>7.733</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.733</b>	<b>110</b>

Bogføringskladden anvender samme fordelingsmetode som løn- og omkostningsberegningerne. Det bemærkes, at bogføringskladden kun beregner fordelinger på realiserede regnskabsperioder. Kladden vil derfor altid anvende fordelingsnøgler indtastet i versionen REGNSKAB.

### 3 Øvrige ændringer

#### 3.1 Ensretning af skemaer til løn- og omkostningsfordeling

##### 3.1.1 Baggrund for ændring

I forbindelse med den seneste release, er der lavet en justering, der sikrer ensartet rækkefølge og navngivning for kolonnerne i nedenstående inputskemaer.

##### 3.1.2 Skemaer som påvirkes af ændringen

- L00000000\_70 –Løn og omkostningsfordeling i disse sektioner:  
Lønfordeling
  - Tværgående lønfordeling uden budgetressourcer (MAP0403\_WB05)
  - Tværgående lønf. via timer uden budgetressourcer (MAP0403\_WB09)

SAP Business Planning and Consolidation  
Behand: L00000000\_70 - 2022 Fuldfør Skift aktiviteter

Løn- og omkostningsfordeling

Bogføringskreds:

- Kopiering af timesatser til anden version
- Kopiering af timesatser til anden version (samme bud...
- Kopiering af forholdstal / timer til anden version
- Kopiering af forholdstal / timer til anden version knytt...
- Timesatser for lønfordeling
- Timesatser for lønfordeling
- Tværgående lønfordeling med budgetressourcer
- Specialist - Fordeling af kapacitetstøn (SBS Løn)
- Tværgående lønfordeling uden budgetressourcer**
- Specialist - Fordeling af kapacitetstøn (Inst. budget)
- Tværgående lønf. via timer med budgetressourcer
- Specialist - Fordeling via timer med budgetressourcer
- Tværgående lønf. via timer uden budgetressourcer**
- Specialist - Fordeling via timer uden budgetressourcer
- Frigiv beregnet lønfordeling til institutionsbudgettet
- Kopiering af beregnet lønfordeling til institutionsbudg...
- Forberedelse:

##### 3.1.3 Konkrete ændringer

I skemaet 'Tværgående lønfordeling uden budgetressourcer' er rækkefølgen for kolonnerne ændret så Dimension C vises som 4. kolonne. Tidligere blev den vist som 3. kolonne.

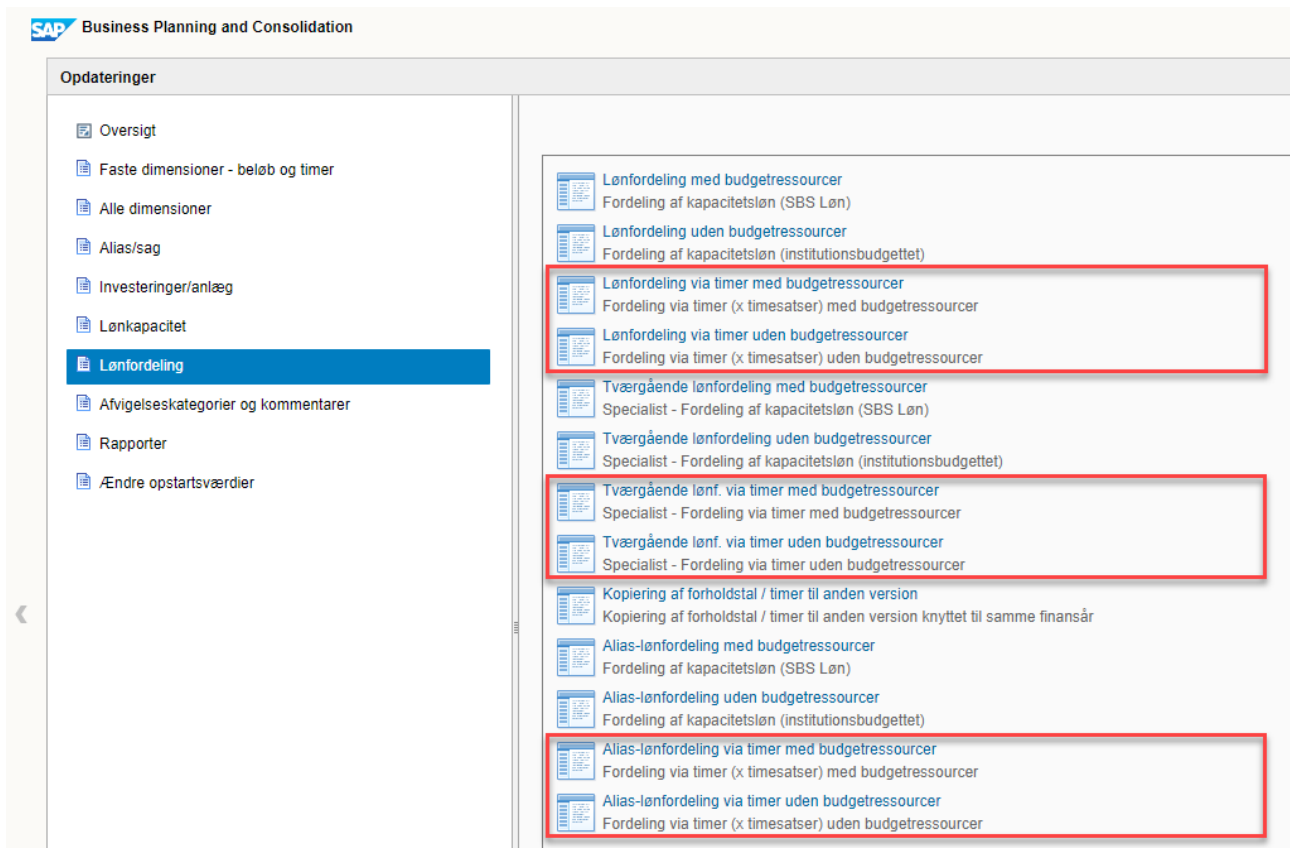
R	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	AA	AB	AC	AD	AE
1	Rapport: Løn fra institutionsbudgettet																			
2	Registreringsperiode: 19.12.2021 - 19.12.2022																			
3	Bogføringskreds: UI22K1 Udø. opfølg. (i) K1-22																			
6	2022																			
7	Sted (Dimension A)	Delregnskab	Aktivitet (Dimension B)	Projekt (Dimension C)	FL-formål	Budgetart	Total	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	2022 BO
21					999	1811	6.704.964				744.996	744.996	744.996	744.996	744.996	744.996	744.996	744.996	744.996	744.996
22					999	1811	3.076.752				341.861	341.861	341.861	341.861	341.861	341.861	341.861	341.861	341.861	341.861

I skemaet 'Tværgående lønf. via timer uden budgetressourcer' er rækkefølgen for kolonnerne ændret så Dimension C vises som 3. kolonne. Tidligere blev den vist som 1. kolonne.

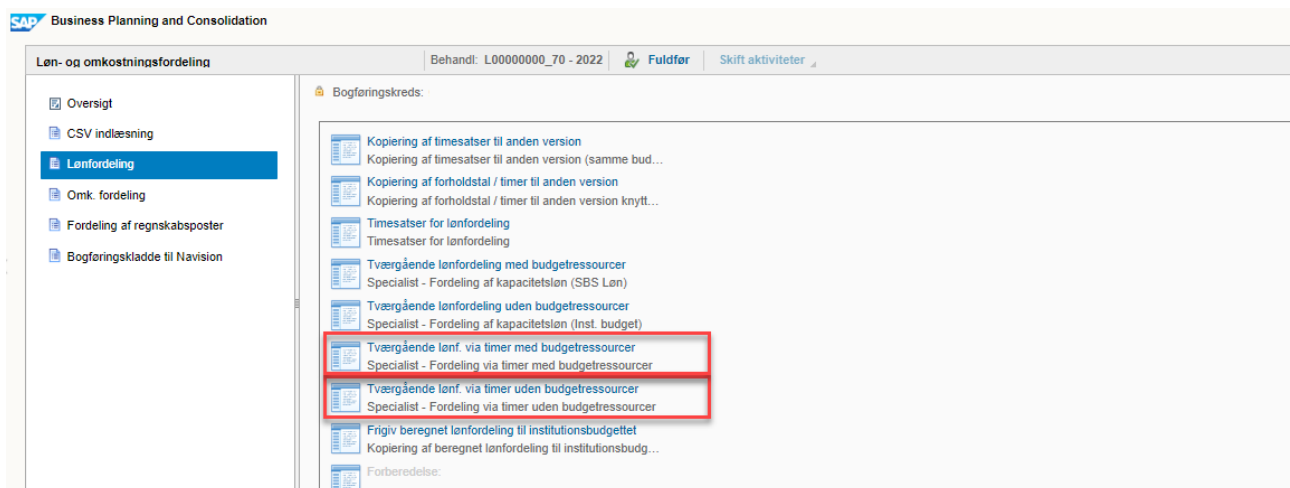
Desuden vises Dimension B og C nu som tekster. Tidligere blev disse vist som nøgler.







- L00000000\_70 – Løn- og omkostningsfordeling i disse sektioner:
  - Lønfordeling
    - *Tværgående lønf. via timer med budgetressourcer (MAP0403\_WB07)*
    - *Tværgående lønf. via timer uden budgetressourcer (MAP0403\_WB09)*



### 3.2.3 Konkrete ændringer

I skemaerne 'Tværgående lønf. via timer med budgetressourcer' og 'Tværgående lønfordeling uden budgetressourcer' er der tilføjet en knap, hvormed brugeren kan opdatere beregningen af lønfordelingen, hvis der, mens skemaet har været åbent, er ændret i timepriserne.

