



ØKONOMISTYRELSEN

Grundbudget i Power BI for institution

Brugervejledning til grundbudget i Power BI

November 2022

2022

Indhold

1. Introduktion	3
1.1 Læsevejledning	3
1.2 Vejledningens anvendelsesområde og målgruppe	3
1.3 Adgang til Power BI og rapporten	3
2. Generelle funktioner i Power BI	4
2.1 Visning af rapporten	4
2.2 Filtrering	5
2.3 Funktioner på visuelle elementer	6
3. Gennemgang af rapporten	9
3.1 Valg af grundbudgetversion og evt. paragraf	9
3.1.1 Grundbudgetversion	9
3.1.2 Paragraf	10
3.2 Oversigt	11
3.3 Delloft for drift	13
3.4 Delloft for indkomstoverførsler	15
3.5 Anlægsbudgettet (uden for loft)	17
3.6 Øvrige udgifter (uden for loft)	19
3.7 Afvigelsesforklaringer	21
3.8 Videreførsler	23
3.9 Lønsum	25
3.10 Lånerammen	27
4. Bilag 1: Adgang til rapportens datakilde via Excel	29

1. Introduktion

Formålet med denne vejledning er at introducere læseren til grundbudgetrapporten i Power BI. Vejledningen gennemgår både de generelle funktioner i Power BI samt rapportens indhold på institutionsniveau.

1.1 Læsevejledning

Indledende gennemgås de generelle funktioner i rapporteringsplatformen Power BI, som muliggør nærmere gennemgang og analyse af grundbudgettet. Herefter følger en gennemgang af alle de visuelle elementer i grundbudgetrapporten på institutionsniveau.

I vejledningen fremgår billeder af rapportsider, visuelle elementer og funktioner heri. 'Visuelle elementer' er en fællesbetegnelse for tabeller, grafer og nøgletal, som indgår i rapporten.

1.2 Vejledningens anvendelsesområde og målgruppe

Vejledningen vedrører afrapportering i Power BI i forbindelse med grundbudgettet på institutionsniveau. Bemærk, at der er særskilte Power BI rapporter i forbindelse med grundbudgettet og udgiftsopfølgning 4.

Vejledningen henvender sig til medarbejdere i institutioner, som er ansvarlige for at udarbejde det institutionsspecifikke bidrag til grundbudgettet.

1.3 Adgang til Power BI og rapporten

Rapporterne tilgås via Statens BI rapportserveren på <https://ldv.statens-it.dk/Reports/browse>. Her vælges først SKS-mappen og herefter mappen *Udgiftsopfølgning*. Her findes grundbudgetrapporten for institution.

Adgang til data i rapporten er styret og rekvireres ved brugeradgang til ministeransvarsområdets/institutionens data i Statens Koncernsystemer (SKS). Man skal yderligere have opsat adgang til rapporterne ved at kontakte sin lokale BAM-administrator, som opretter brugeradgang til Statens BI -SKS.

Bilag 1 beskriver, hvordan man kan opnå adgang til rapporternes datagrundlag fra SBS og SKS via Excel. Man kan herved lokalt gennemføre mere dybdegående analyse i gennemgangen af udgiftsopfølgningen.

2. Generelle funktioner i Power BI

Afsnittet beskriver de generelle funktioner i Power BI, som kan anvendes i gennemgangen af grundbudgettet.

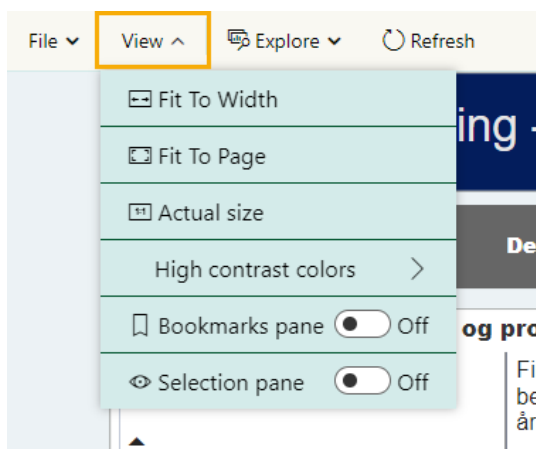
De generelle funktioner, som gennemgås i afsnittet, kan overordnet inddeles i følgende:

- Visning af rapporten
- Filtrering i rapporten, på enkelte rapportsider og enkelte visuelle elementer
- Funktioner på visuelle elementer, herunder analysemuligheder og eksport af data til Excel

2.1 Visning af rapporten

Ovenfor selve rapporten fremgår en række valgmuligheder, som vist i Figur 2.1. Den anden valgmulighed, *View*, er mest relevant. Denne gør det muligt at skifte størrelsen på visningen af rapporten, fx at udvide rapporten til hele vinduets bredde (Fit to Width), og herved forstørre visningen af rapporten.

Den første valgmulighed, *File*, giver mulighed for print af rapportens side. Dette anbefales ikke, da der alene er mulighed for at printe rapportens side, som den er vist umiddelbart. Derved kommer fx data i længere tabeller ikke med i printet. Den tredje valgmulighed, *Explore*, giver adgang til de analysemuligheder, som gennemgås i afsnit 2.3 Funktioner på visuelle elementer. Den sidste valgmulighed, *Refresh*, opdaterer data i tabellerne. Dette vil dog ikke ændre data i grundbudgettrapperne, da de opdateres på faste tidspunkter.



Figur 2.1 Valg i visning af rapport

2.2 Filtrering

I højre side af rapporten findes menuen Filtre, som giver mulighed for at filtrere data i rapportens tabeller og grafer.

Der er tre niveauer af filtrering:

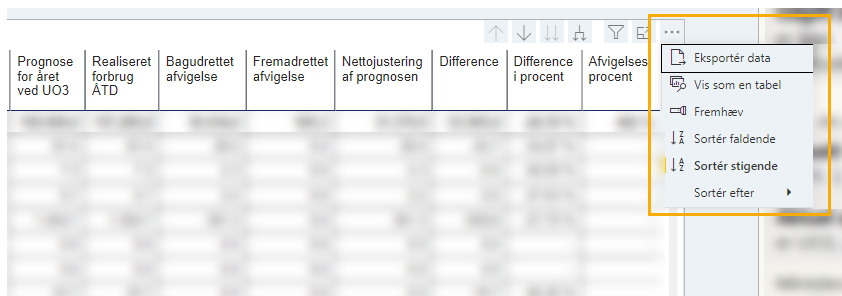
1. Filtre på alle sider: Filtrering som går igen i hele rapporten, eks. udvælgelse af udgiftsopfølgingsversion og virksomhed.
2. Filtre på denne side: Filtrering som påvirker alle visuelle elementer på den aktuelle side.
3. Filtre på dette visuelle element: Filtrering som er tilknyttet den enkelte tabel eller figur. Denne fremgår kun, når der er valgt et specifikt visuelt element.

Filtreringsmulighederne på de enkelte grafer og tabeller vil løbende blive beskrevet i denne vejledning.

- **Anvendelse af filtre.** Filtrene giver muligheder for at til- og fravælge dele af data på hele rapporten, siden eller det visuelle element. Man gør dette ved at folde filterret ud i højre side, og markere det indhold, som man ønsker skal vises i rapporten. Det kan fx være Virksomhed og Bevillingstype. Rapporten vil som udgangspunkt vise alt data, som brugeren har adgang til at se. Fx vises den virksomhed, som brugere har adgang til i SKS.
- **Nulstil filtre.** Ved klik på viskelæder-ikonet i højre hjørne af filterret, genskabes filterets standardindstilling. Denne funktion går igen ved hvert filter, som er redigerbart. Alle filtre nulstilles, hvis rapporten genindlæses på ny i browseren.
- **Låste filtre.** Enkelte filtre er låst for redigering, hvilket er markeret med et hængelås-ikon. Det er fx filterret for Bogføringskredstype i grundbudgetrapporten.
- **Sortering i filtre.** For nogle visuelle elementer er det muligt at sortere på værdier i filterfanen til højre, som vist i Figur 2.2. Man klikker først på det visuelle element, hvorefter så filteret fremgår i højre side. For hvert filter angives en relation (fx større end, mindre end, lig med, etc.) og den værdi, man ønsker. Værdien skal angives i hele tal, dvs. at 5 mio. kr. angives som 5000000.

Figur 2.2 Sortering i filtre

- **Fokustilstand.** Ved klik på udvidelses-ikonet åbnes det visuelle element i fokustilstand. Denne funktion åbner en side med alene den valgte tabel/graf. Man kan fra fokustilstand vende tilbage til rapporten ved at klikke på pilen 'Tilbage til rapport'.



Figur 2.4 Flere indstillinger

Ved at klikke på de tre prikker i øverste højre hjørne fremgår en række yderligere funktioner, som vist i Figur 2.4

- **Eksportér data.** Denne funktion åbner et vindue, hvor det er muligt at downloade visningens data til Excel. Man kan vælge at eksportere opsummerede eller underliggende data, samt at eksportere i enten xlsx.- eller csv.-format. Data eksporteres med alle anvendte filtre.
- **Vis som tabel.** Denne funktion åbner det valgte visuelle element i fokustilstand, hvor der nedenfor fremgår en tabel med det viste data. Funktionen er især gavnlig for at vise grafer som tabel, og herved kunne se data mere detaljeret.
- **Fremhæv.** Denne funktion fremhæver det valgte visuelle element og udtoner de øvrige visuelle elementer på siden.
- **Sorter faldende/stigende.** Disse funktioner ændrer rækkefølgen på sorteringen af det visuelle element – på det parameter, som elementet i udgangspunktet er sorteret på. Det kan fx være hovedkonto eller periode.
- **Sorter efter.** Denne funktion ændrer hvilket parameter, som det visuelle element er sorteret efter. Det er muligt at vælge imellem de forskellige parametre, som er tilgængelige, fx kolonner i tabellen.

Endeligt findes en række funktioner ved klik i de visuelle elementer.

- **Fremhæv række i tabel.** Ved klik på en enkelt række i tabeller fremhæves den specifikke række, fx hovedkonto eller deloft. Det er muligt at markere flere linjer ved at holde CTRL-knappen nede, mens man klikker. Fremhævelsen ophæves ved at klikke på rækken igen.
- **Interaktion mellem visuelle elementer:** På flere sider i rapporten er opsat interaktion på tværs af de visuelle elementer. Ved at fremhæve en række i en tabel eller en søjle i et diagram, ændres de øvrige visuelle elementer til at alene at vise data, der er aktuelt.

- **Sorter efter kolonner.** Ved klik på overskriften i en given kolonne bliver tabellens indhold sorteret faldende efter indholdet i denne kolonne. Ønsker man i stedet at sortere stigende, skal der blot klikkes på kolonnens overskrift igen. Tabeller er som udgangspunkt sorteret efter første kolonne, fx hovedkonto. Man bringer standardindstilling tilbage ved at klikke på overskriften i tabellens første kolonne.
- **Knapper.** På enkelte sider er der indsat knapper, som ved klik kan bruges til at filtrere indholdet af sidens visuelle elementer. Dette er fx ved Tabel 1 på Oversigten, som via knapper kan vises fordelt på de statslige dellofter eller bevillingstyper, og siderne *Bevillinger* og *Videreførsler*, som kan vises fordelt på de statslige dellofter. Det er muligt at vælge flere knapper ved at holde CTRL nede, mens man vælger. Figur 2.5 **Fejl! Henvissningskilde ikke fundet.** viser et eksempel på dette.



Figur 2.5 Knapper til valg af delloft eller bevillingstype

3. Gennemgang af rapporten

Kapitlet gennemgår hver enkelt side i udgiftsopfølgingsrapporten på institutionsniveau med fokus på de visuelle elementer og datakilder.

3.1 Valg af grundbudgetversion og evt. paragraf

3.1.1 Grundbudgetversion

Rapporten åbner som udgangspunkt med den aktuelle grundbudgetversion.

Ønsker man at se en tidligere grundbudgetversion¹, kan dette vælges i filteret i rapportens højre side, som vist i Figur 3.1. Her findes to filtre: *Aktuelt grundbudgetår*, som angiver hvilket regnskabs-/finansår, der vises i rapporten og *Aktuelt grundbudget navn*, som angiver grundbudgetversionen fra SBS.

Det er vigtigt at matche disse to filtre, og er fx ikke muligt at vælge ”GB, 2023” i grundbudgetversion og ”2024” som regnskabs-/finansår. Den viste grundbudgetversion fremgår til højre i den blå header. Vælges forskelligt i de to filtre, vil der fremgå: *Uens perioder*.



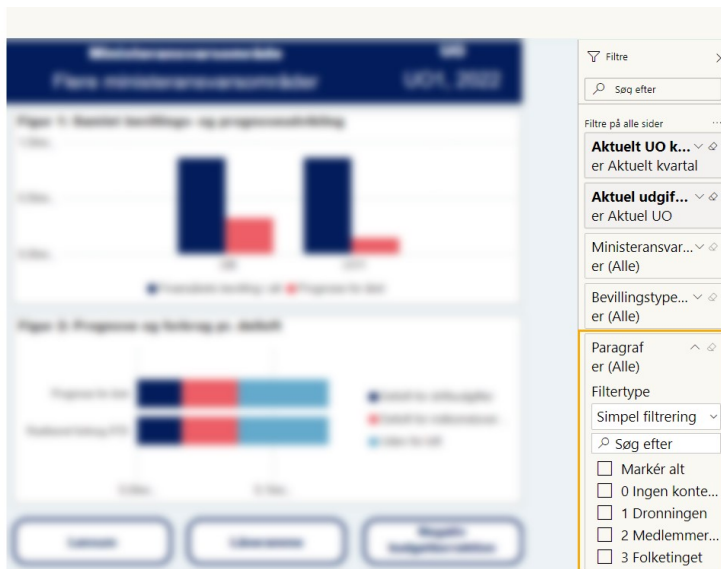
Figur 3.1 Valg af udgiftsopfølgingsversion

¹ Denne funktion vil være tilgængelig fra og med grundbudgettet for 2023. Det er således ikke muligt at se grundbudgetversioner for 2023.

3.1.2 Paragraf

Rapporten åbner som udgangspunkt filtreret på det ministeransvarsområde (regnskabsstruktur), paragraf (finanslovsstruktur) og virksomhed, som den aktuelle bruger har adgang til ud fra brugeradgange i SKS.

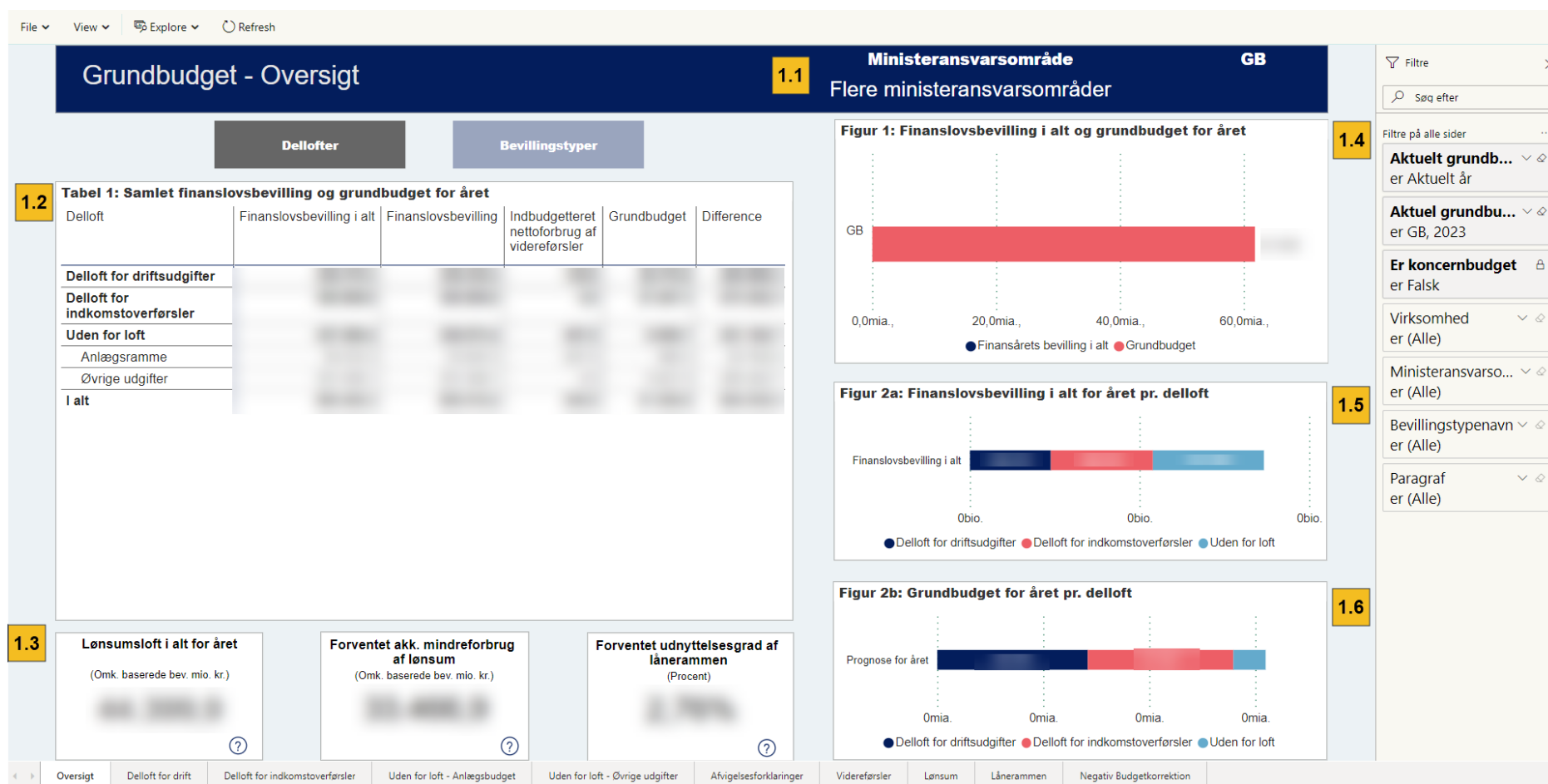
På enkelte ministeransvarsområder vil dette betyde, at der vises data for flere paragraffer, hvor finanslovsstrukturen går på tværs af regnskabsstrukturen. I dette tilfælde vil det være nødvendigt at anvende filtreret i højre side af rapporten til at angive, hvilken paragraf der skal vises i grundbudgettet. Her vælges som vist i Figur 3.2. På samme måde kan det være nødvendigt at angive den relevante virksomhed, hvis brugeren har adgang til flere.



Figur 3.2 Valg af Paragraf

3.2 Oversigt

Siden viser det samlede overblik over finanslovsbevilling i alt og grundbudget for året med særligt fokus på de statslige dellofter for driftsudgifter og indkomstoverførsler, samt udvalgte nøgletal for året.



Figur 3.3 Oversigt

Nr.	Titel	Indhold	Datakilde
1.1	Ministeransvarsområde	Feltet angiver, hvilket ministeransvarsområde, rapporten viser data for. Har brugeren adgang til flere ministeransvarsområder, vises de som udgangspunkt. I dette tilfælde vil der stå 'Flere ministeransvarsområder' øverst i rapporten, som der gør i skærbilledet ovenfor. Det er muligt at vælge ministeransvarsområde i filterfanen til højre for rapportens side.	SKS
1.2	Tabel 1: Samlet finanslovsbevilling i alt og grundbudget	Tabellen viser finanslovsbevilling i alt, opdelt i finanslovsbevilling og indbudgetteret forbrug af videreførsler, grundbudget for året, samt differencen mellem grundbudget og finanslovsbevilling i alt. Disse beløb vises som udgangspunkt fordelt på de statslige dellofter. Tabellen giver overblik over ministeransvarsområdets bevillinger og grundbudget for året, samt et evt. forventet mer- eller mindreforbrug. I tabellen kan data vises fordelt på bevillingstyper eller de statslige dellofter. Dette skiftes ved klik på den ovenstående knapper.	SB: Finanslovsbevilling og indbudgetteret nettoforbrug af videreførsler SBS: Grundbudget for året
1.3	Nøgletal	Nederst på siden fremgår tre nøgletal, som giver læseren et hurtigt indblik i centrale opmærksomhedspunkter i grundbudgettet. Til højre for nøgletallene fremgår knapper, der linker de relevante rapportersider. <ul style="list-style-type: none"> • Lønsumsloft i alt for året: Værdien angiver det samlede lønsumsloft for året for omkostningsbaserede driftsbevillinger. Værdien beregnes ud fra lønsumsloftet og tidligere års akkumulerede mindreforbrug af lønsum primo året. • Forventet akkumuleret mindreforbrug af lønsum: Værdien angiver det samlede forventede akkumulerede mindreforbrug af lønsum for omkostningsbaserede driftsbevillinger ultimo året. Værdien beregnes ud fra det samlede lønsumsloft for året og det forventede lønforbrug under lønsumsloftet hele året. Ved et negativt tal er skriftfarven rød. • Forventet udnyttelsesgrad af lånerammen: Værdien angiver Den forventede udnyttelsesgrad i alt af lånerammen. Værdien beregnes ud fra den forventede udnyttelse ultimo året og lånerammen på finansloven. Ved en forventet udnyttelsesgrad over 95 % er skriftfarven rød. 	Datakilder fremgår i vejledning for de underliggende rapportersider, der relaterer sig til hvert nøgletal. Fx er datakilden for nøgletallet <i>Lønsumsloft i alt for året</i> den samme, som datakilden under siden Lønsum.
1.4	Figur 1: Samlet finanslovsbevilling i alt og grundbudget	Figuren viser finansårets bevilling i alt (som ved grundbudgettet er lig finanslovsbevilling i alt) og grundbudget for året.	SB: Finanslovsbevilling i alt SBS: Grundbudget for året
1.5	Figur 2a: Finanslovsbevilling i alt pr. delloft.	Figuren viser finanslovsbevilling i alt pr. delloft for drift, delloft for indkomstoverførsler og udgifter uden for loft. Figuren skal tydeliggøre, hvordan grundbudget og bevilling fordeler sig over de statslige dellofter.	SB: Finanslovsbevilling i alt
1.6	Figur 2b: Grundbudget for året pr. delloft.	Figuren viser grundbudget for året pr. delloft for drift, delloft for indkomstoverførsler og udgifter uden for loft. Figuren skal tydeliggøre, hvordan grundbudget og bevilling fordeler sig over de statslige dellofter.	SBS: Grundbudget

3.3 Delloft for drift

Siden vedrører finanslovsbevilling i alt og grundbudget for året samt budgettering af hovedkonti for bevillinger under delloft for driftsudgifter.

File View Explore Refresh
Ministeransvarsområde
GB

Grundbudget - Delloft for drift
Filtre

2.1 Tabel 2: Finanslovsbevilling i alt og grundbudget for året pr. bevillingskategori

Bevillingskategori	Finanslovsbevilling i alt	Grundbudget	Difference
Bevillinger med videreførselsadgang	2.095,6	1.526,3	-569,3
Øvrige bevillinger	28,5		-28,5
I alt	2.124,1	1.526,3	-597,8

Figur 3: Finanslovsbevilling i alt og grundbudget for året

● Finansårets bevilling i alt ● Grundbudget

2.3

Filtre på denne side

- Delloftsnavn er Delloft for driftsudgifter
- Udgift indtægt ba... er ikke Balancekonto

Filtre på alle sider

- Aktuelt grundb... er Aktuelt år
- Aktuel grundbu... er GB, 2023
- Er koncernbudget er
- Bogføringskredst... er (Alle)
- Ministeransvars... er
- Bevillingstypena... er (Alle)
- Paragraf er (Alle)

2.2 Tabel 3: Budgettering af hovedkonti for delloft for drift

Hovedkonto	Artsgruppering	Finanslovsbevilling i alt	Grundbudget	GB Jan	GB Feb	GB Mar	GB Apr	GB Maj	GB Jun	GB Jul	GB Aug	GB Sep	GB Okt	GB Nov	GB Dec	Difference	Difference i procent
Delloft for driftsudgifter i alt		2.124,1	1.526,3	83,4	63,0	78,9	63,9	59,3	188,7	66,5	107,0	197,6	121,1	81,5	415,4	-597,8	-28,15 %
[-]	I alt	308,3														-308,3	-100,00 %
	Indtægter	-0,9														0,9	-100,00 %
	Løn	213,7														-213,7	-100,00 %
	Udgifter	95,5														-95,5	-100,00 %
[-]	I alt	867,4	913,1	72,7	56,4	60,5	67,7	69,8	72,1	63,3	47,0	66,7	87,8	51,4	197,8	45,7	5,27 %
	Indtægter	-94,5	-134,8	-6,1	-2,0	-11,2	-7,4	-2,1	-11,9	-9,1	-16,8	-12,0	-5,9	-23,2	-26,8	-40,3	42,66 %
	Løn	599,8	613,3	49,7	48,6	47,7	46,9	52,8	46,4	47,7	49,7	45,8	47,5	47,8	82,7	13,5	2,26 %
	Udgifter	362,1	434,6	29,1	9,8	24,0	28,2	19,1	37,6	24,7	14,2	32,9	46,2	26,8	141,9	72,5	20,03 %
[-]	I alt	23,1	22,1	5,3	0,3	5,3	2,8	1,3	-14,9	2,8	1,3	5,3	6,8	9,5	-3,2	-1,0	-4,33 %
	Indtægter	-58,3	-58,3		-5,0		-4,0	-4,0	-20,2	-4,0	-4,0					-17,1	0,00 %
	Løn	11,4	11,0	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	-0,4	-3,51 %
	Udgifter	70,0	69,4	4,3	4,3	4,3	5,8	4,3	4,3	5,8	4,3	4,3	5,8	8,5	13,0	-0,6	-0,86 %
[-]	I alt	4,0	4,0			4,0										0,0	0,00 %
	Udgifter	4,0	4,0			4,0										0,0	0,00 %
[-]	I alt	31,8	34,8		20,0					0,2	0,3				14,3	3,0	9,43 %
	Udgifter	31,8	34,8		20,0					0,2	0,3				14,3	3,0	9,43 %
[-]	I alt	111,0	141,1			0,3			40,4		7,0	33,1			60,3	30,1	27,12 %
	Indtægter	-42,0	-50,4						-16,8			-16,8			-16,8	-8,4	20,00 %
	Udgifter	153,0	191,5			0,3			57,2		7,0	49,9			77,1	38,5	25,16 %
	I alt	22,0	22,0													0,0	0,00 %

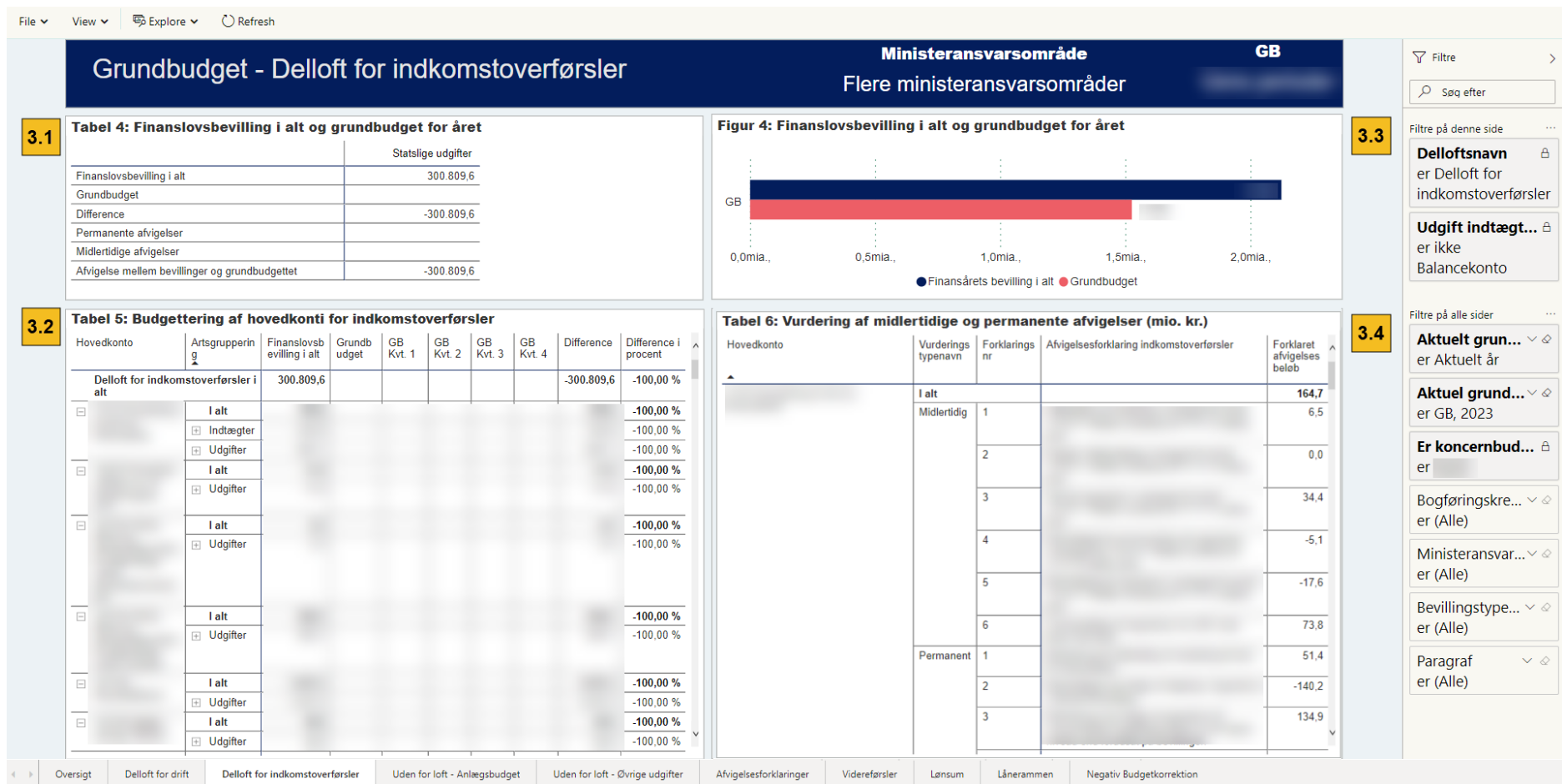
Oversigt
Delloft for drift
Delloft for indkomstoverførsler
Uden for loft - Anlægsbudget
Uden for loft - Øvrige udgifter
Afvigelsesforklaringer
Videreførsler
Lønsum
Lånerammen
Negativ Budgetkorrektion

Figur 3.4 Delloft for drift

Nr.	Titel	Indhold	Datakilde
2.1	Tabel 2: Finanslovsbevilling og grundbudget pr. bevillingskategori	<p>Tabellen viser finanslovsbevilling i alt, grundbudget for året og differencen mellem disse for de tre forskellige bevillingskategorier; bevillinger med videreførselsadgang, variable bevillinger og øvrige bevillinger.</p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>Bevillinger med videreførselsadgang:</i> Alle konti med videreførselsadgang uanset bevillingstypen. Som udgangspunkt bevillinger af typen driftsbevilling, statsvirksomhed og reservationsbevilling. Ministeriet skal forud for oversendelse af ledelsesberetningen til Finansministeriet sikre, at nettoforbruget af opsparing samlet set er nul eller negativt uanset forbruget på de to andre bevillingskategorier. Undtaget er et nettoforbrug af opsparing, der enten er indbudgetteret på finansloven (og derfor indgår i finansårets bevilling i alt) eller dispenseret i løbet af finansåret (og som dermed udgør en tilladelse til at overskride finansårets bevilling i alt). • <i>Variable bevillinger:</i> Som udgangspunkt altid lovbundne bevillinger og bevillinger af typen statsfinansieret selvejende institution. Herudover bevillinger af fx typen anden bevilling, hvis denne er taxameterstyret. Ministeriet kan ved udgiftsopfølgningen indmelde et samlet forventet merforbrug på de variable bevillinger, men ministeriet skal i dette tilfælde anvise konkrete forslag til finansiering inden for ministerområdet. • <i>Øvrige bevillinger (residual):</i> Bevillinger, der ikke falder under de ovenstående kategorier, herunder fx bevillinger af typen anden bevilling. 	SB: Finanslovsbevilling i alt SBS: Grundbudget
2.2	Tabel 3: Budgettering af hovedkonti for deloft for drift	<p>Tabellen viser finanslovsbevilling i alt, grundbudget for året, periodisering af grundbudgettet på måneder samt differencen mellem finanslovsbevilling i alt og grundbudget for året for bevillinger under deloft for driftsudgifter i beløb og procentvis.</p> <p>Tabellen viser finanslovsbevilling og grundbudget opdelt på løn, øvrige udgifter og indtægter under hver hovedkonto.</p>	SB: Finanslovsbevilling i alt SBS: Grundbudget
2.3	Figur 3: Finanslovsbevilling i alt og grundbudget	Figuren viser finansårets bevilling i alt (som ved grundbudgettet er lig finanslovsbevilling i alt) og grundbudget for året under deloft for driftsudgifter.	SB: Finanslovsbevilling i alt SBS: Grundbudget

3.4 Delloft for indkomstoverførsler

Siden vedrører finanslovsbevilling i alt og grundbudget for året samt budgettering af hovedkonti under delloft for indkomstoverførsler. Hertil kommer evt. forklaring af forventede afvigelser mellem finanslovsbevilling i alt og grundbudget for året.



Figur 3.5 Delloft for indkomstoverførsler

Nr.	Titel	Indhold	Datakilde
3.1	Tabel 4: Finanslovsbevilling og grundbudget for indkomstoverførsler	Tabellen viser finanslovsbevilling i alt, grundbudget for året og differencen herimellem for delloft for indkomstoverførsler. Hertil kommer beløb for afvigelser, der angives som hhv. permanente og midlertidige i SBS, og summen af disse beløb.	SB: Finanslovsbevilling i alt SBS: Grundbudget for året samt angivelse af permanente og midlertidige afvigelser.
3.2	Tabel 5: Budgettering af hovedkonti for indkomstoverførsler	Tabellen viser finanslovsbevilling i alt, grundbudget for året, periodisering af grundbudgettet på kvartaler samt differencen mellem finanslovsbevilling i alt og grundbudget for året for bevillinger under delloft for indkomstoverførsler i beløb og procentvis. Tabellen viser finanslovsbevilling og grundbudget opdelt på udgifter og indtægter under hver hovedkonto.	SB: Finanslovsbevilling i alt SBS: Grundbudget for året
3.3	Figur 4: Finanslovsbevilling i alt og grundbudget	Figuren viser finansårets bevilling i alt (som ved grundbudgettet er lig finanslovsbevilling i alt) og grundbudget for året for bevillinger under delloft for indkomstoverførsler.	SB: Finanslovsbevilling i alt SBS: Grundbudget for året.
3.4	Tabel 6: Forklaring af midlertidige og permanente afvigelser	Tabellen viser redegørelser for differencer mellem finanslovsbevilling i alt og grundbudget for året for bevillinger under delloft for indkomstoverførsler. For hver forklaring er angivet, om afvigelsen er permanent eller midlertidig, samt hvor stor en del af det samlede afvigelsesbeløb, forklaringen vedrører. Forklaring af afvigelser mellem finanslovsbevilling i alt og grundbudget for året for indkomstoverførsler kan også fremgå under rapportens Afvigelsesforklaringer. Det kan aftales internt på ministerområdet, hvorledes afvigelser forklares.	SBS: Beløb, angivelse af permanente og midlertidige afvigelser og forklaring

3.5 Anlægsbudgettet (uden for loft)

Siden vedrører finanslovsbevilling i alt og grundbudget for året samt budgettering af hovedkonti for bevillinger under anlægsbudgettet.

File View Explore Refresh

Ministeransvarsområde
 Flere ministeransvarsområder

GB

Grundbudget - Anlægsbudget

4.1 Tabel 7: Finanslovsbevilling i alt

	GB
Finanslovsbevilling i alt	
Indbudgetteret nettoforbrug af videreførsler	407,0
Finansårets bevilling i alt	26.232,3

Figur 5: Bevillings- og prognoseudvikling for anlægsbudgettet

4.2

Filtre på denne side

Søg efter

- Delloftsrolle er Anlægsramme
- Udgift indtægt... er ikke Balancekonto

Filtre på alle sider

- Aktuelt grund... er Aktuelt år
- Aktuel grund... er GB, 2023
- Er koncernbud... er
- Ministeransvar... er (Alle)
- Bevillingstype... er (Alle)
- Paragraf er (Alle)

4.3 Tabel 8: Budgettering af hovedkonti for anlægsbudgettet

Hovedkonto	Artsgruppering	Finanslovsbevilling i alt	Grundbudget	GB Kvt. 1	GB Kvt. 2	GB Kvt. 3	GB Kvt. 4	Difference	Difference i procent
Anlægsbudgettet i alt									
	I alt	26.232,3	53,8	1,3	32,7	1,2	18,7	-26.178,5	-99,79 %
	Udgifter	21,2	30,9	0,6	30,3			9,7	45,75 %
	I alt	13,4	22,9	0,7	2,4	1,2	18,7	9,5	70,90 %
	Udgifter	13,4	22,9	0,7	2,4	1,2	18,7	9,5	70,90 %
	I alt	6.375,0						-6.375,0	-100,00 %
	Udgifter	6.375,0						-6.375,0	-100,00 %
	I alt	1.017,0						-1.017,0	-100,00 %
	Udgifter	1.017,0						-1.017,0	-100,00 %
	I alt	0,0						0,0	-
	Indtægter	-128,0						128,0	-100,00 %
	Udgifter	128,0						-128,0	-100,00 %
	I alt	28,2						-28,2	-100,00 %
	Udgifter	28,2						-28,2	-100,00 %
	I alt	0,5						-0,5	-100,00 %
	Udgifter	0,5						-0,5	-100,00 %
	I alt	5,7						-5,7	-100,00 %
	Indtægter	-1,8						1,8	-100,00 %
	Udgifter	7,5						-7,5	-100,00 %
	I alt	0,0						0,0	-

Oversigt
Delloft for drift
Delloft for indkomstoverførsler
Uden for loft - Anlægsbudget
Uden for loft - Øvrige udgifter
Afvigelsesforklaringer
Videreførsler
Løsum
Lånerammen
Negativ Budgetkorrektion

Figur 3.6 Anlægsbudget

Nr.	Titel	Indhold	Datakilde
4.1	Tabel 7: Finanslovsbevilling for anlægsbudgettet	Tabellen viser finanslovsbevilling i alt for anlægsbudgettet opdelt på finanslovsbevilling og indbudgetteret nettoforbrug af videreførsler.	SB
4.2	Figur 5: Finanslovsbevilling i alt og grundbudget	Figuren viser finansårets bevilling i alt (som ved grundbudgettet er lig finanslovsbevilling i alt) og grundbudget for året for bevillinger under anlægsbudgettet.	SB: Finanslovsbevilling i alt SBS: Grundbudget
4.3	Tabel 8: Budgettering af hovedkonti for anlægsbudgettet	<p>Tabellen viser finanslovsbevilling i alt, grundbudget for året, periodisering af grundbudgettet på kvartaler samt differencen mellem finanslovsbevilling i alt og grundbudget for året for bevillinger under anlægsbudgettet i beløb og procentvis.</p> <p>Tabellen viser finanslovsbevilling og grundbudget opdelt på udgifter og indtægter under hver hovedkonto.</p>	SB: Finanslovsbevilling i alt SBS: Grundbudget for året

3.6 Øvrige udgifter (uden for loft)

Siden vedrører finanslovsbevilling i alt og grundbudget for året samt budgettering af hovedkonti for øvrige udgifter uden for de statslige dellofter.

File View Explore Refresh

Ministeransvarsområde
 Flere ministeransvarsområder

GB

5.1

Figur 6: Finanslovsbevilling i alt og grundbudget for året

5.2

Tabel 9: Budgettering af hovedkonti for øvrige udgifter uden for loft

Hovedkonto	Artsgruppering	Finanslovsbevilling i alt	Grundbudget	GB Kvt. 1	GB Kvt. 2	GB Kvt. 3	GB Kvt. 4	Difference	Difference i procent
Øvrige udgifter uden for loft i alt									
	I alt	301.048,1	11,3	0,0	2,1	4,1	5,0	-301.036,8	-100,00 %
	Udgifter	91,4						-91,4	-100,00 %
	I alt	28,1						-28,1	-100,00 %
	Udgifter	28,1						-28,1	-100,00 %
	I alt	504,6						-504,6	-100,00 %
	Indtægter	-4,5						4,5	-100,00 %
	Løn	287,5						-287,5	-100,00 %
	Udgifter	221,6						-221,6	-100,00 %
	I alt	369,0						-369,0	-100,00 %
	Udgifter	369,0						-369,0	-100,00 %
	I alt	4,1						-4,1	-100,00 %
	Udgifter	4,1						-4,1	-100,00 %
	I alt	106,7						-106,7	-100,00 %
	Indtægter	-1,0						1,0	-100,00 %
	Løn	86,4						-86,4	-100,00 %
	Udgifter	21,3						-21,3	-100,00 %
	I alt	5,8						-5,8	-100,00 %
	Løn	2,7						-2,7	-100,00 %
	Udgifter	3,1						-3,1	-100,00 %
	I alt	235,3						-235,3	-100,00 %

← ▶
Oversigt
Delloft for drift
Delloft for indkomstoverførsler
Uden for loft - Øvrige udgifter
Afvigelsesforklaringer
Videreførsler
Lønsum
Lånerammen
Negativ Budgetkorrektion

Filtre
→

Filtre på denne side

Delloftsrolle
er Øvrige udgifter

Udgift indtægt...
er ikke Balancekonto

Filtre på alle sider

Aktuelt grun...
er Aktuelt år

Aktuel grund...
er GB, 2023

Er koncerbud...
er

Ministeransvar...
er (Alle)

Bevillingstype...
er (Alle)

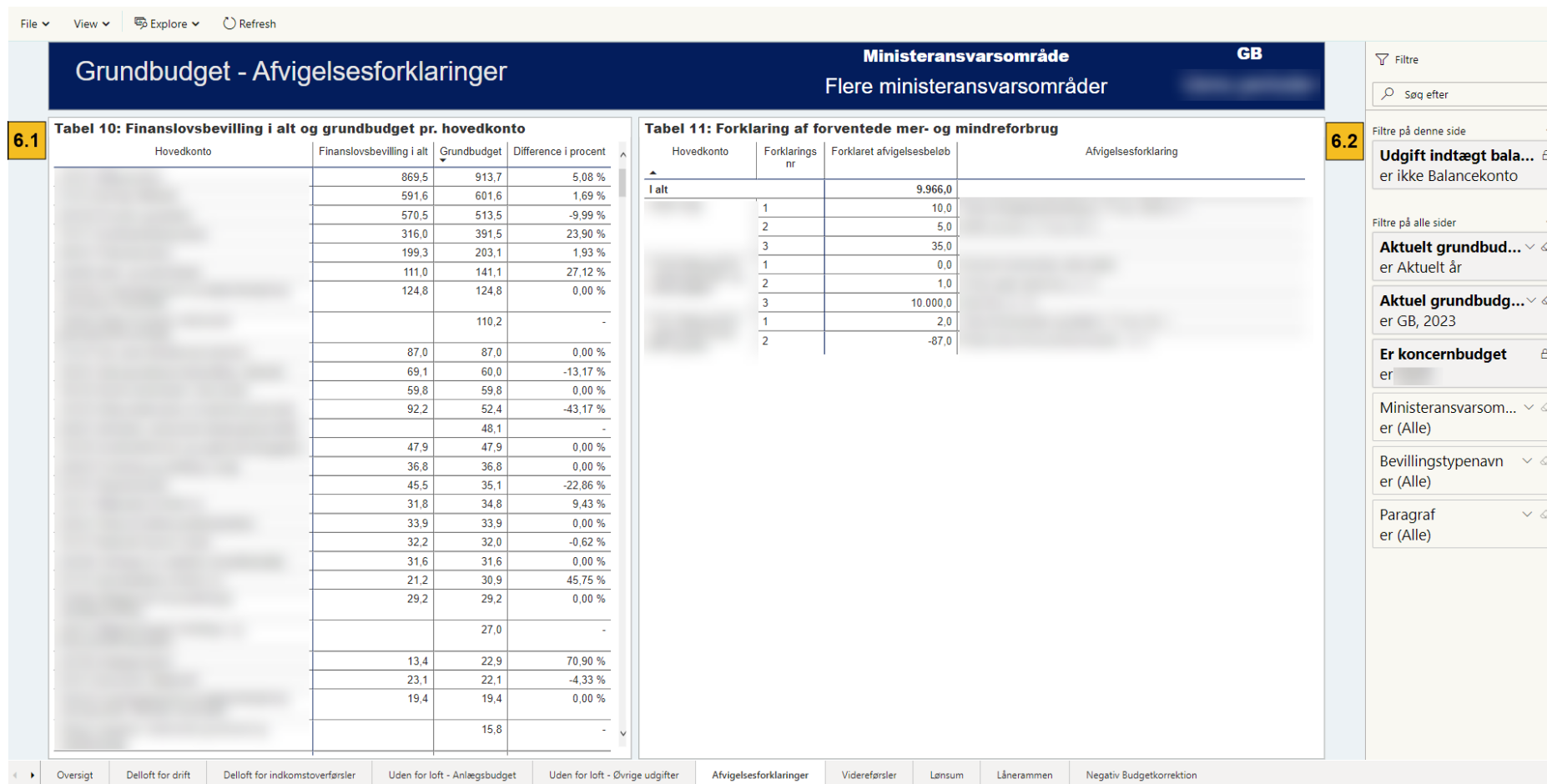
Paragraf
er (Alle)

Figur 3.7 Øvrige udgifter

Nr.	Titel	Funktion	Datakilde
5.1	Figur 6: Finanslovsbevilling i alt og grundbudget	Figuren viser finansårets bevilling i alt (som ved grundbudgettet er lig finanslovsbevilling i alt) og grundbudget for året for øvrige udgifter uden for loft.	SB: Finanslovsbevilling i alt SBS: Grundbudget for året
5.2	Tabel 9: Budgettering af hovedkonti for øvrige udgifter uden for loft	<p>Tabellen viser finanslovsbevilling i alt, grundbudget for året, periodisering af grundbudgettet på kvartaler samt differencen mellem finanslovsbevilling i alt og grundbudget for året for øvrige udgifter uden for loft i beløb og procentvis.</p> <p>Tabellen viser finanslovsbevilling og grundbudget opdelt på udgifter og indtægter under hver hovedkonto.</p>	SB: Finanslovsbevilling i alt SBS: Grundbudget for året

3.7 Afvigelsesforklaringer

Siden vedrører afvigelsesforklaringer på forventede mer- og mindreforbrug for året, og viser alle afvigelsesforklaringer tastet i SBS på institutionsniveau.



Figur 3.8 Afvigelsesforklaringer

Nr.	Titel	Indhold	Datakilde
6.1	Tabel 10: Finanslovsbevilling i alt og grundbudget pr. hovedkonto	<p>Tabellen viser finanslovsbevilling i alt, grundbudget for året og samt differencen mellem disse i beløb og procentvis. Tabellen er ikke filtreret ift. dellofter, så den viser samtlige hovedkonti på ministerområdet.</p> <p>Tabellen skal understøtte forståelsen af de angivne forklaringer på forventede mer- og mindreforbrug, som fremgår i Tabel 11.</p>	<p>SBS: Finanslovsbevilling i alt SBS: Grundbudget for året</p>
6.2	Tabel 11 : Forklaring af forventede mer- og mindreforbrug	<p>Tabellen viser afvigelsesforklaringer for forventede mer- eller mindreforbrug fordelt med hhv. afvigelsesnummer, -beløb og –forklaring per hovedkonto.</p> <p>Tabellen viser alle afvigelsesforklaringer, som er indtastet i SBS. Det anbefales, at der kun angives forklaring af væsentlige afvigelser. Der kan angives flere afvigelsesforklaringer pr. hovedkonto med opdeling i mindre beløb. Det aftales internt på ministerområdet, hvordan væsentlighedskriterier og omfang/karakter af afvigelsesforklaringer fastlægges.</p>	<p>SBS: Forklaringstekst og forklaret afvigelsesbeløb</p>

3.8 Videreførsler

Siden vedrører bevillinger med videreførselsadgang, herunder forventet forbrug af videreførsler for året.

File View Explore Refresh

Ministeransvarsområde
 Flere ministeransvarsområder

GB

Grundbudget - Videreførsler

7.1

Tabel 12: Opfølgning på forbrug af videreførsler (kun konti med videreførselsadgang) (mio. kr.)

Hovedkonto	Grundbudget for året	Finanslovsbevilling	Forventet nettoforbrug af videreførsler	Indbudgetteret nettoforbrug af videreførsler	Videreførsler primo året for året	Forventet videreførsler ultimo året
I alt	1.729,4	5.228,5	-3.499,1	0,0	2.456,7	5.955,8
		308,3	-308,3	0,0	61,4	369,7
	913,1	867,4	45,7	0,0	748,4	702,7
	22,1	23,1	-1,0	0,0	6,5	7,5
	4,0	4,0	0,0	0,0		0,0
	34,8	31,8	3,0	0,0		-3,0
	141,1	111,0	30,1	0,0	413,8	383,7
	33,9	33,9	0,0	0,0		0,0
		27,0	-27,0	0,0	2,8	29,8
	31,6	31,6	0,0	0,0	4,9	4,9

7.2

Figur 7: 5 hovedkonti med størst forventet mindreforbrug

7.3

Figur 8: 5 hovedkonti med størst forventet mindreforbrug

←
Oversigt
Delloft for drift
Delloft for indkomstoversførsler
Uden for loft - Anlægsbudget
Uden for loft - Øvrige udgifter
Afvigelsesforklaringer
Videreførsler
Lønsum
Lånerammen
Negativ Budgetkorrektion

Figur 3.9 Videreførsler

Nr.	Titel	Indhold	Datakilde
7.1	Tabel 12: Opfølgning på forbrug af videreførsler	<p>Tabellen viser finanslovsbevilling og grundbudget for året og differencen herimellem (forventet nettoforbrug af videreførsler). Herudover vises indbudgetteret forbrug af videreførsler på finansloven, videreførsler primo året og forventet videreførsler ultimo året.</p> <p>Tabellen giver det samlede overblik over udviklingen i opsparing for hovedkonti med videreførselsadgang.</p>	<p>SB: Finanslovsbevilling og indbudgetteret nettoforbrug af videreførsler SBS: Grundbudget for året</p>
7.2	Figur 7: Største forventede mindreforbrug for konti med videreførselsadgang	<p>Figuren viser de 5 hovedkonti med størst forventede mindreforbrug mellem finanslovsbevilling i alt og grundbudget for året for konti med videreførselsadgang</p> <p>Det forventede mindreforbrug i beløb og procentvis er angivet over søjlerne for hver hovedkonto. Figuren kan bruges til at fremhæve hovedkonti, hvor der findes et potentielt økonomisk råderum for året.</p>	<p>SB: Finanslovsbevilling i alt SBS: Grundbudget for året</p>
7.3	Figur 8 Største forventede merforbrug for konti med videreførselsadgang	<p>Figuren viser de 5 hovedkonti med størst forventede merforbrug mellem finanslovsbevilling i alt og grundbudget for året for konti med videreførselsadgang</p> <p>Det forventede merforbrug i beløb og procentvis er angivet over søjlerne for hver hovedkonto. Figuren kan bruges til at fremhæve hovedkonti, hvor forventes et træk på økonomiske råderum for året.</p>	<p>SB: Finanslovsbevilling i alt SBS: Grundbudget for året</p>

3.9 Lønsum

Siden vedrører grundbudget for udgifter under lønsumsloftet.

Grundbudget - Lønsum
Ministeransvarsområde
Flere ministeransvarsområder
GB

Lønsumsregnskabsprincip: Omkostnings- og udgiftsbaseret

8.1 Omkostnings- og udgiftsbaseret

Omkostningsbaseret

Udgiftsbaseret

8.2 Figur 9: Prognoseudvikling for lønsum

8.3 Tabel 13: Lønsumsloft (mio. kr.)

Hovedkonto	Akkumuleret mindreforbrug af lønsum primo året	Lønsumsloft på finansloven	Forventet lønforbrug under lønsumsloftet for året	Forventet akkumuleret mindreforbrug ultimo året
I alt	367,9	1.959,9	800,0	1.527,8
	30,0	213,7		243,7
	179,5	599,8	613,3	166,0
	0,6	8,8	8,4	1,0
	21,8	129,9		151,7
	68,8	802,9		871,7
	51,9			51,9
	15,2	204,8	178,2	41,8

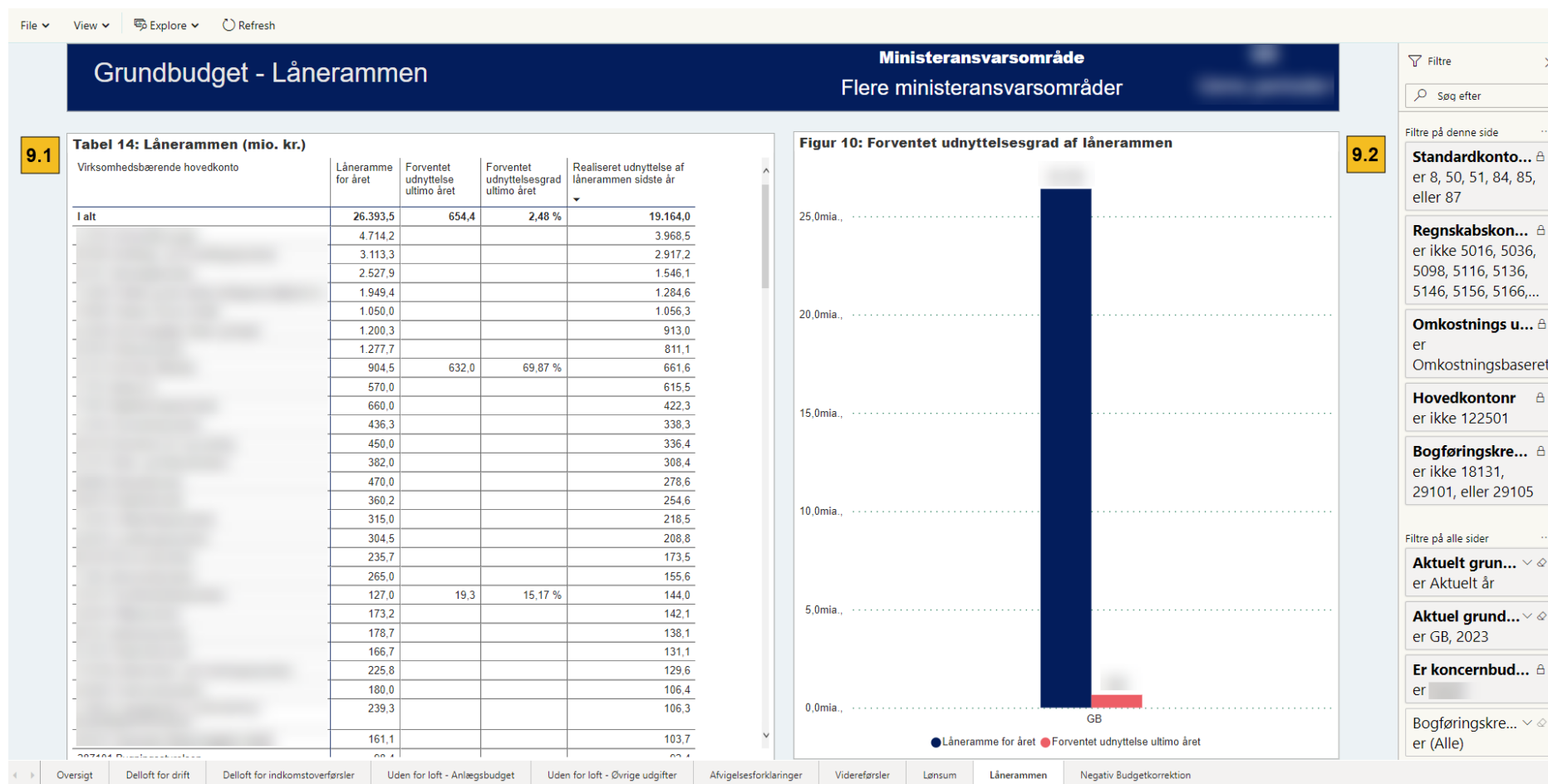
←
Oversigt
Delloft for drift
Delloft for indkomstoversførsler
Uden for loft - Anlægsbudget
Uden for loft - Øvrige udgifter
Afvigelsesforklaringer
Videreførsler
Lønsum
Lånerammen
Negativ Budgetkorrektion
→

Figur 3.10 Lønsum

Nr.	Titel	Indhold	Datakilde
8.1	Knapper - Lønsumsregnskabsprincipper	Ved klik på knapperne skifter de øvrige visuelle elementer til alene at vise data vedrørende hhv. omkostningsbaserede eller udgiftsbaserede bevillinger.	
8.2	Tabel 13: Lønsumsloft	<p>Tabellen viser akkumuleret mindreforbrug af lønsum primo året, lønsumsloft på finansloven, forventet lønforbrug under lønsumsloftet for året samt forventet akkumuleret mindreforbrug ultimo året fordelt på hovedkonti.</p> <p>Tabellen viser, hvis ministeransvarsområdet har hovedkonti, hvor lønudgifter forventes at overstige finansårets lønsumsloft, og hvor overskridelsen ikke inddækkes af tidligere års akkumulerede mindreforbrug af lønsum, jf. <i>Budgetvejledningen, afsnit 2.6.5 Lønsumsloft</i>. Hvis der fremgår et negativt tal i den sidste kolonne, forventes kontoen at have et negativt mindreforbrug (merforbrug) af lønsum.</p> <p>Det er muligt at udfolde hierarkiet mellem hovedkonto, underkonto og bogføringskreds i tabellen.</p>	<p>SB: Lønsumsloft på finansloven SBS: Grundbudget SKS: Akkumuleret mindreforbrug af lønsum primo året</p>
8.3	Figur 9: Prognose for lønsum	Figuren viser lønsumsloft på finansloven samt forventet lønforbrug under lønsumsloftet for året.	<p>SB: Lønsumsloft for året SBS: Forventet lønforbrug</p>

3.10 Lånerammen

Siden vedrører udgifter under lånerammen.



Figur 3.11 Lånerammen

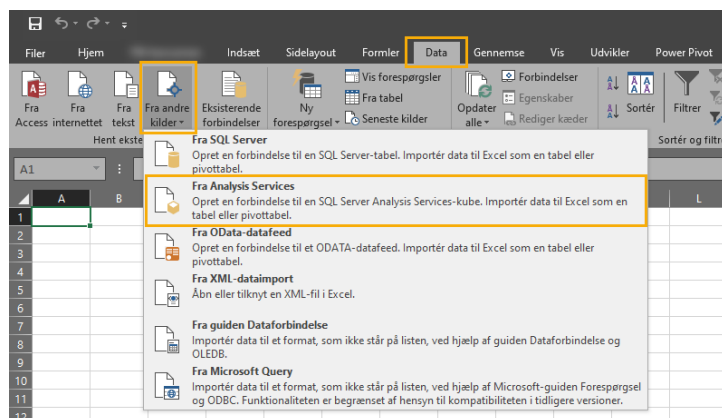
Nr.	Titel	Indhold	Datakilde
9.1	Tabel 14: Lånerammen	Tabellen viser lånerammen for året, udnyttelse ultimo året og forventet udnyttelsesgrad i procent ultimo året fordelt på hovedkonti med låneramme.	SB: Lånerammen SBS: Forventet udnyttelse
9.2	Figur 10: Forventet udnyttelsesgrad af lånerammen	Figuren viser forholdet mellem lånerammen for året og den forventede udnyttelse ultimo året ved grundbudgettet. Figuren tydeliggør, hvis den forventede udnyttelse af lånerammen overstiger lånerammen for året.	SB: Lånerammen SBS: Forventet udnyttelse

4. Bilag 1: Adgang til rapportens datakilde via Excel

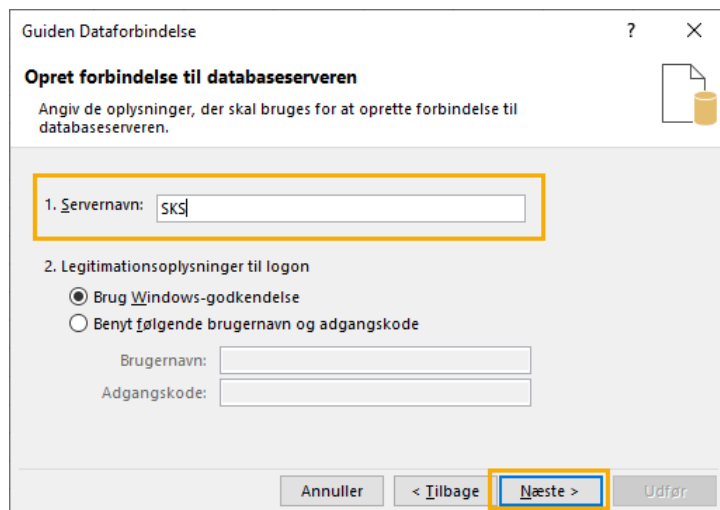
Bilaget beskriver processen for at tilgå rapportens datagrundlag fra SBS og SKS via Excel. Dette muliggør nærmere analyse af grundbudgettet og understøtter den lokale økonomistyring.

Rapportens datagrundlag kan tilgås via Excel, såfremt man er forbundet til Statens Its netværk, enten fysisk på arbejdspladsen, via VPN eller Citrix.

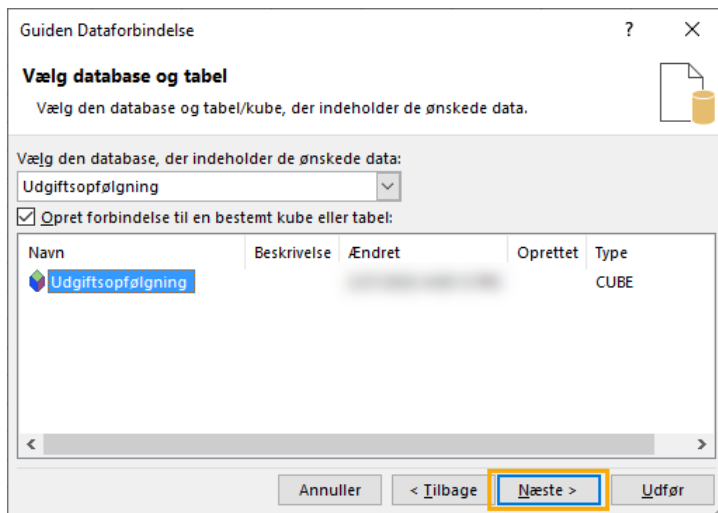
Konkret åbnes et tomt Excel-vindue. Under fanen *Data* vælges *Fra andre kilder* og *Fra Analysis Services*.



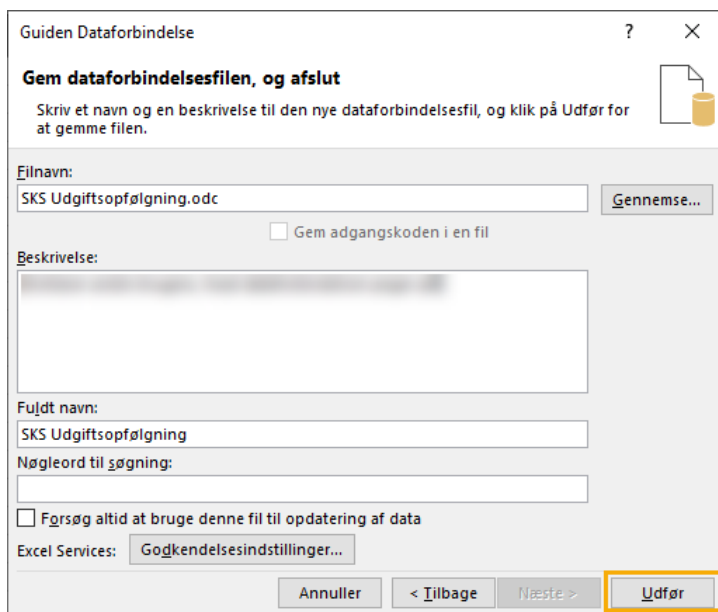
Dette åbner et vindue, som vist nedenfor. Her angives 'SKS' som servernavn og der klikkes på *Næste*.



Herefter klikkes på *Næste* i det følgende vindue, som viser den valgte kube, man ønsker at tilgå.



I det sidste vindue klikkes på *Udfør*.



Herefter et vindue, hvor det kan vælges i hvilket format, data skal importeres. Som udgangspunkt er valgt Pivottabel. Klik på OK, hvorefter der åbnes et Excel-ark med forbindelse til det underliggende data, som udgiftsopfølgnings- og grundbudgetrapporterne anvender.

Det er muligt at udvikle egne rapporter på baggrund af datagrundlaget og herved gennemføre mere dybdegående analyse af udgiftsopfølgningen. Disse rapporter kan gemmes lokalt og opdateres med nyt data ved næste grundbudget eller udgiftsopfølgning. Dette gøres ved at ved klikke på *Opdater alle* under Data-fanen.

Lokalt udviklede rapporter kan også deles på ministerområdet eller i institutionen. Dette kræver blot, at modtageren har adgang til udgiftsopfølgningsskuben.

Adgang til data i kuben er styret og rekvireres ved brugeradgang til ministeransvarsområdets (og evt. institutionens) data i Statens Koncernsystemer (SKS). Man skal yderligere få opsat adgang til kuben ved at kontakte sin lokale BAM-administrator, som opretter brugeradgang til Statens BI - SKS.

Hvis et departement udvikler en lokalt Excel-rapport og deler denne med de underliggende institutioner, vil modtageren alene se data for de/n institution, som man har adgang til i SKS.

[Indsæt tekst her eller slet (max. 800 anslag)]

oes.dk