

# Kommunedata

## 1. Formål, indhold og begreber

- 1.1. Formål og indhold
- 1.2. Begreber og sammenhænge

## 2. Mængdefremskrivning

- 2.1. Formål og anvendelse
- 2.2. Årsbegreber og årsrulning
- 2.3. Mængder
- 2.4. Fremskrivning

## 3. Budgetindberetning

- 3.1. Generelt
- 3.2. Ajourføring af budgetbeløb uden budgetteringskode
- 3.3. Ajourføring af budgetbeløb med budgetteringskode
- 3.4. Budgetteringskode

## 4. Prisregulering

- 4.1. Generel prisregulering
- 4.2. Priserækker
- 4.3. Prisreguleringsmetoder
- 4.4. Beregningsregler
- 4.5. Prisregulering ved budgetvedtagelsen
- 4.6. Eksempler på anvendelse og styring af prisregulering

## 5. Budgetvedtagelse

- 5.1. Formål og begreber
- 5.2. Bestilling af den tekniske budgetvedtagelse
- 5.3. Indvirkning på økonomisystemet
- 5.4. Uddata fra budgetvedtagelsen

## 6. Indberetning af tillægsbevillinger, tillæg til rådighedsbeløb, budgetomplaceringer samt ændringer til sum af rådighedsbeløb

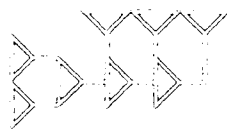
- 6.1. Generelt
- 6.2. Indberetning af tillægsbevillinger og tillæg til rådighedsbeløb
- 6.3. Indberetning af budgetomplaceringer
- 6.4. Ajourføring af saldi for rådighedsbeløb tidligere år i årsbudgettets anlægsposter

## 7. Budgetuddata

- 7.1. Indledning
- 7.2. Obligatoriske budgetuddata
- 7.3. Øvrige budgetuddata
- 7.4. Forespørgsel via skærmtterminal

## 8. Alternative versioner

- 8.1. Generelt
- 8.2. Ajourføring af alternative versioner
- 8.3. Styresystem for budgetversioner



MÆNGDEFREMSKRIVNING	2.
MÆNGDER	2.3.
GENERELT	2.3.1.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**MÆNGDER**

Mængder udtrykker som nævnt udviklingen inden for områder, der mængdemæssigt og/eller kvalitetsmæssigt følger faktorer som f.eks. skolesøgende børn, børnehaver, byudvikling, serviceniveau o.s.v.

*Eksempel:*

**A** Mgd nr: FR3091 Tekst : ANTAL SKOLEELEVER, 6-10 ÅR

F1-3	D	OPR. 91	BUDG. 92	BUDG. 93	BUDG. 94	BUDG. 95
032209	1	318,00	375,00	390,00	350,00	360,00

**B** Mgd nr: FR3092 Tekst : ANTAL BOGKØB

F1-3	D	OPR. 91	BUDG. 92	BUDG. 93	BUDG. 94	BUDG. 95
032209	1	300,00	330,00	345,00	420,00	420,00

**C** Mgd nr: FR3093 Tekst : SERVICENIVEAU

F1-3	D	OPR. 91	BUDG. 92	BUDG. 93	BUDG. 94	BUDG. 95
032209	1	100,00	100,00	110,00	110,00	110,00

Begge mængder A og B kan f.eks. anvendes til fremskrivning af budgetbeløb vedrørende bogkøb til skolebiblioteket og der tages ved denne fremskrivning automatisk hensyn til både udviklingen i antallet af lånere og forbedring af serviceniveauet.

Eksempel C illustrerer en beslutning om, at der om 2 år ønskes indført en forbedring (på 10 procent) af serviceniveauet. Ved at knytte konti til denne mængde, vil budgetbeløbene ved fremskrivningen i budgetoverslagsår 2 blive fremskrevet med de 10 procent. Ved senere fremskrivninger påvirkes budgettet ikke, idet mængderne derefter er ens, d.v.s. at budgetbeløbene opskrives til det nye serviceniveau det pågældende år og bliver på dette omkostningsniveau de efterfølgende år.

*Fremskrivningen af budgetbeløbene sker efter følgende regel:*

$$\frac{\text{Basisårets budgetbeløb} \times \text{mængdetal for år } n}{\text{basisårets mængdetal}} = \text{nyt budgetbeløb for år } n.$$

Hver mængde man opretter, skal entydigt identificeres: Dette gøres ved hjælp af et mængdenummer, som kommunen selv definerer.

Endelig skal det bemærkes, at mængderne skal ajourføres efter niveautabelgenereringen for det nye overslagsår, hvis man ikke ønsker at bruge de samme mængder, som for næstsidste år der automatisk er overført, jvr. afsnit 2.2. om årsbegreber og årsrulning.



BUDGETUDDATA	7.
INDLEDNING	7.1.
GENERELT OM BUDGETUDDATA	7.1.1.
ØVRIGE BUDGETUDDATA	7.1.1.2.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992

c

ØVRIGE  
BUDGETUDDATA

## ØVRIGE BUDGETUDDATA

Økonomisystemets budgetdel tilbyder følgende øvrige budgetuddata:

### Tværgående artsoversigt – ØS420 (afs. 7.3.1.)

Formålet med den tværgående artsoversigt er at vise det samlede ressourceforbrug, som kommunens aktiviteter vil medføre.

Rapporten kan indeholde regnskab for regnskabsår -1, budget for år 0, budgetforslag for år 1 og budgetoverslag for 3, 4 eller 5 år.

### Mellemregningsoversigt budget – ØS480 (afs. 7.3.2.)

Mellemregningsoversigten viser et budgets drifts- og anlægsoverskud eller -underskud.

Endvidere viser mellemregningsoversigten hvilke poster i budgettet, der skal opføres på status, og hvilke der ikke skal opføres på status. Mellemregningsoversigten har 3 beløbskolonner med følgende indhold: 1) poster, der ikke skal opføres på status, 2) poster, der opføres på status og 3) summen af disse beløb.

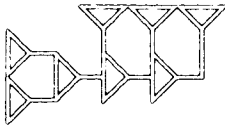
### Alternativrapport for 2 versioner – ØS600 (afs. 7.3.3.)

Formålet med »Alternativrapport for 2 versioner« er at kunne sammeligne budgetoverslagstal fra 2 versioner eller budgetoverslagstal fra samme version prisreguleret med to forskellige prisregistre, samt vise differencen mellem budgetbeløbene.

Rapporten er velegnet i en prioriteringssituation over en flerårig periode, især hvis kommunen anvender en budgetlægningsmetode, hvor de enkelte fagforvaltninger afgiver deres ønsker og sammenligner dem med den ramme, som økonomisk forvaltning mener, der er råd til.

Ved at anvende samme version prisreguleret med to forskellige prisregistre kan kommunen få et indtryk af, hvorledes det vil gå, hvis prisudviklingen bliver anderledes end det, Kommunernes Landsforening f.eks. forudsætter.

Rapporten kan indeholde regnskab for år -1, budget (oprindeligt og korrigeret) for år 0 og budgetbeløb for hver år i budgethorisonten for to udvalgte alternative versioner samt differencen mellem disses budgetbeløb.



BUDGETUDDATA.....	7.
INDLEDNING.....	7.1.
GENERELT OM BUDGETUDDATA.....	7.1.1.
FORESPØRGSEL VIA SKÆRMTERMINAL.....	7.1.1.3.

Budget


 UDSENDT  
 1. FEB. 1992

c

## FORESPØRGSEL VIA SKÆRMTERMINAL

Økonomisystemets budgetdel tilbyder følgende TP-forespørgsler:

### Forespørgsel på budgetoverslagsregister – G284 (afs. 7.4.1.)

Formålet med forespørgslen på budgetoverslagsregister er, at kunne få dokumenteret indholdet af kommunernes budgetposter, for så vidt angår flerårsperioden.

Forespørgslen anvendes bl.a. i forbindelse med budgetlægningen til kontrol af mindre ændringer, idet der på en hurtig og let måde gives mulighed for at få udskrevet enkelte budgetposter fra kommunens flerårsbudget på skærmterminal. Dette sker ved hjælp af følgende transaktion:

G284 – Forespørgsel budgetoverslag der med registreringskontonr. og eventuel budgetteringskode som indgangsvinkel, giver oplysning om det tilhørende delstrukturkontonummer og de lagrede budgetbeløb, i form af fremskrivningsgrundlag, budgetforslag og -overslag.

### Forespørgsel på vedtagne budgetter – G263 (afs. 7.4.2)

Formålet med forespørgslen på vedtagne budgetter er, at kunne få dokumenteret indholdet af kommunens budgetindberetningsregister.

Forespørgslen anvendes bl.a. i forbindelse med budgetopfølgning/-kontrol, idet der på en hurtig og let måde gives mulighed for at få udskrevet enkelte budgetposter fra kommunens årsbudget på skærmterminal. Dette sker ved hjælp af følgende transaktion:

G263 – Forespørgsel vedtaget budget der bl.a. omfatter registreringskontonummer, strukturkontonummer og de dertil hørende budgetbeløb i form af oprindelig budgetbeløb, tillægsbevillinger, omplaceringer og »sum af rådighedsbeløb tidligere år«

Herudover er det muligt at få ovennævnte tillægsbevillings- og omplaceringsbeløb opsplittet på enkeltposter med angivelse af de tilhørende datoer.

### Forespørgsel på alle versioner af en budgetpost – G310 (afs. 7.4.3)

Formålet med forespørgsel på alle versioner af en budgetpost er at få en samlet oversigt (dokumentation) over alle de versioner af budgetoverslagsregistret, som indeholder en given budgetpost.

Forespørgslen anvendes især i forbindelse med budgetlægningen, hvor bl.a. prioriteringssituationen kræver sammenligning af alternative

budgetbeløb. Dertil benyttes denne forespørgsel, idet det på en let og hurtig måde er muligt at få et overblik over samtlige registrerede budgetbeløb for en given budgetpost. Dette sker ved hjælp af følgende transaktion:

G310 – Forespørgsel på alle versioner af en budgetpost

der enten budgetindberetnings- eller planlægningsniveau for hver oprettet version af budgetoverslagsregistret viser de lagrede budgetbeløb i form af budgetforslag og -overslag.

### Forespørgsel på en enkelt version af en budgetpost – G311 (afs. 7.4.4.)

Formålet med forespørgsel på en enkelt version af en budgetpost er at få samlet dokumentation af såvel budgetbeløb som de prisstigningsforudsætninger, der er tilknyttet den enkelte budgetpost i en bestemt version.

Forespørgslen anvendes bl.a. i forbindelse med budgetlægningen til kontrol af mindre ændringer, idet der på en hurtig og let måde gives mulighed for at få udskrevet enkelte budgetposter med tilhørende prisrække fra kommunens flerårsbudget på skærmterminal. Dette sker ved hjælp af følgende transaktion:

G311 – Forespørgsel på en enkelt version af en budgetpost.

De lagrede budgetbeløb vises i form af budgetforslag og -overslag. Desuden vises forventet prisstigning i procent pr. år.

## FORESPØRGSEL VIA SKÆRMTERMINAL



BUDGETUDDATA .....	7.
INDLEDNING .....	7.1.
OPSUMMERING OG AFRUNDING .....	7.1.2.

Budget



UDSENDT  
1. NOV. 1984  
c

## OPSUMMERING OG AFRUNDING

På langt de fleste uddata opsummeres beløb (regnskabs- og budgetbeløb) inden de udskrives. Regnskabsbeløb findes lagret på kontoregistret i kroner og ører, og budgetbeløb (vedtagne budgetter, budgetforslag og budgetoverslag) findes lagret på budgetindberetnings- og budgetoverslagsregistret i hele kroner.

Ved opsummeringer (også til de fastlagte budget- og bevillingsniveauer) skal der derfor foretages *afrundinger*. Disse afrundinger foretages efter en normal 5-forhøjelse, hvilket skal vises ved nogle eksempler.

Hvis et regnskabsbeløb skal udskrives i hele kroner, rundes beløbet op til nærmeste hele kroner, hvis det opsummerede ørebeløb er 50 øre eller derover. I modsat fald rundes beløbet ned til nærmeste hele kroner.

Hvis et budgetbeløb skal udskrives i hele 1000 kroner, rundes beløbet op til nærmeste hele 1000 kroner, hvis de opsummerede 100-kroner er på 500 kroner og derover. I modsat fald rundes ned til nærmeste hele 1000 kroner. Et opsummeret beløb på 235.560 kroner udskrives som 236. Et opsummeret beløb på 235.480 kroner udskrives som 235.

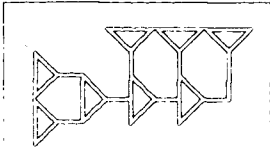
På de fleste uddata udskrives overliggende totaler, hvilket gøres efter samme afrundingsregler. Et eksempel skal illustrere dette:

Opsummerede kronebeløb	Udskrevne hele 1000 kr.	Overliggende total
235.560	236	
458.780	459	
1.265.680	1.266	
1.960.020	1.961	1.960

Det ses, at den overliggende total ikke er lig med summen af de udskrevne hele 1000 kroner. Dette skyldes, at alle udskrevne beløb afrundes fra de opsummerede beløb.

Det skal bemærkes, at såfremt en kommune udelukkende budgetlægger i hele 10 kr., 100 kr., eller 1000 kr., og dette er meddelt Kommunedata, vil budgetrapporter indeholdende beløb vedrørende budgetforslag og/eller budgetoverslag, inden opsummering blive prisreguleret (hvis anfordret) og afrundet til den ønskede beløbsenhed (hele 10 kr., 100 kr. eller 1000 kr.).

## OPSUMMERING OG AFRUNDING



BUDGETUDDATA	7.
INDLEDNING	7.1.
OPSUMMERING OG AFRUNDING	7.1.2.

Budget



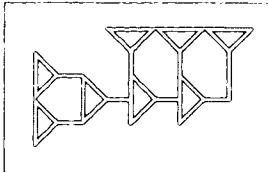
UDSENDT  
1. NOV. 1984  
c

**OPSUMMERING OG  
AFRUNDING**

**Et eksempel skal illustrere dette:**

*Budgetlægning foretages i hele 1000 kr.*

Lagret beløb i hele kr.	Lagret beløb afrundet til hele 1000 kr.	Opsummeret beløb	Udskrevne beløb (afskåret)	Overliggende total
123.230	123.000			
112.330	112.000	235.000	235	
234.620	235.000			
224.160	224.000	459.000	459	
965.430	965.000			
300.250	300.000	1.265.000	1.265	1.959
1.960.020	1.959.000	1.959.000	1.959	1.959



BUDGETUDDATA .....	7.
INDLEDNING .....	7.1.
KONTROLUDDATA .....	7.1.3.

Budget

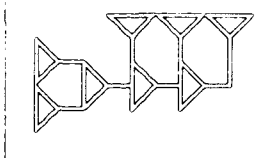


UDSENDT  
1. NOV. 1984  
c

**KONTROLUDDATA**

Som de første sider i hvert uddata udskrives indhold af bestillingsseddel samt hvilke registre, der er anvendt ved udskrivningen, og hvornår disse sidst er opdateret.

**KONTROLUDDATA**



BUDGETUDDATA.....	7.
INDLEDNING.....	7.1.
KONTROLUDDATA.....	7.1.3.
BESTILLINGSOPLYSNINGER.....	7.1.3.1.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**BESTILLINGS-  
OPLYSNINGER**

## BESTILLINGSOPLYSNINGER

### Formål og anvendelse

Dette uddata viser hvilke bestillingsoplysninger, der har dannet baggrund for den bestilte rapport, og er derfor dokumentation af de indberettede bestillingsoplysninger.

### Indhold

Uddataet, der udskrives på selvstændige sider foran selve rapporten, indeholder bestillingsoplysninger i klartekst. Udseendet af uddata er udformet på en sådan måde, at det så vidt muligt svarer til bestillingens udformning, hvilket har den fordel, at bestillingens indhold er lettere genkendelig. Visse felter på bestillingen, som ikke er fyldt af brugeren, vil blive udskrevet med de værdier, som systemet selv indsætter.

Udskrivningen foretages på det bestilte medium med følgende undtagelser:

- ved microfiche foretages udskrivningen også på papir
- ved composing foretages udskrivningen kun på papir.

### Eksempel

Nedenfor er vist et eksempel på udskrift af bestillingsoplysninger. Dette eksempel vil ikke blive gennemgået yderligere.

ØKONOMISYSTEM 0550 ØRNEBORG KOMMUNE	* BESTILLINGSOPLYSNINGER *	20/09-91	SIDE 1
	* HØVEDOVERSIGT TIL BUDGET *		
IDENTIFIKATION :	>>GN31300L	BUDGETOVERSLAGSVERSION 01	BASISVERSION 1989 BUDGETINDBERETNINGSNIVEAU
KOMMUNENUMMER :	0550	PRISREGISTERVERSION 01	BASISVERSION BUDGETINDBERETNINGSNIVEAU
RAPPORTNUMMER :	ØS411		
VERSIONSNUMMER :	02		
BESTILLINGSNUMMER :			
MEDIUM :	PAPIR		
UDSKRIVNING :	CENTRAL		
FORMULNING :	NEJ		
PRINT PÅ BEGGE SIDER :	NEJ		
ANTAL EKSEMPLARER :	01		
PAPIRFORMAT :	A4 HØJFORMAT		
FORMULAR :	SKRAVERINGER		
PRISREGULERING AF BELØBSKOLONNER :	LØBENDE PRISER		
BELØBSKOLONNER :	X REGNSKAB ÅR 1990		
	X ØPRINDELIGT ÅRSBUDGET ÅR 1991		
	ØPRINDELIGT ÅRSBUDGET INCL. ØMPL. ÅR 1991		
	KØRRIGERET ÅRSBUDGET ÅR 1991		
	X BUDGETFORSLAG ÅR 1992		
	X BUDGETOVERSLAG ÅR 1993-1997		
BESTILLINGSTYPE :	ØNGANGSBESTILLING		
BESTILLINGSIDENTIFIKATION	JENS PETER		
PRIS- OG LØNSTIGNINGER	UDGIFTER	INDTÆGTER	
VEDR. HØVEDKØNTØ 0-6			
BUDGETFORSLAG ÅR 1			
BUDGETOVERSLAG ÅR 2			
BUDGETOVERSLAG ÅR 3			
BUDGETOVERSLAG ÅR 4			
BUDGETOVERSLAG ÅR 5			
BUDGETOVERSLAG ÅR 6			





BUDGETUDDATA	7.
INDLEDNING	7.1.
KONTROLUDDATA	7.1.3.
OPLYSNING OM ANVENDTE REGISTRE	7.1.3.2.

Budget



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

## OPLYSNING OM ANVENDTE REGISTRE

### OPLYSNING OM ANVENDTE REGISTRE

#### Formål og anvendelse

Dette er uddata viser den seneste opdateringsdato for de registre, der er anvendt til fremstilling af rapporten. På grundlag af disse oplysninger samt kendskab til datoerne for de seneste indberetninger er det muligt at klarlægge, hvilke indberetninger der er medtaget i rapporten, og dermed få fastlagt, om det er det forventede daggrundlag, der er benyttet til den bestilte rapport.

#### Indhold

Uddataet, der udskrives på en selvstændig side foran selve rapporten, kan indeholde seneste opdateringsdato for følgende registre:

- Kontoregistre
  - seneste posteringsdato
  - seneste opdatering af kontooplysninger
- Budgetniveauregister
- Budgetindberetningsregister
- Budgetoverslagsregister
- Prisregister
- Sideskiftregister
- Tekstregistre

Udskrivningen foretages på det bestilte medium med følgende undtagelser:

- ved microfiche foretages udskrivningen også på papir
- ved composing foretages udskrivningen kun på papir

#### Eksempel

Nedenfor er vist et eksempel på udskrift af registeroplysninger. Dette eksempel vil ikke blive gennemgået yderligere.

ØKONOMISYSTEM 0550 ÆRNEBORG KOMMUNE

\* ANVENDTE REGISTRE \*  
\* HØVEDOVERSIGT TIL BUDGET \*

20/09-91 SIDE 2

DATASÆTNAVN	REGISTERBETEGNELSE	OPDAT. DATO
GB31800D	KONTOREGISTER	91012101
GB32000D	BUDGETINDBERETNINGSREGISTER	91011701
GB32200D	BUDGETOVERSLAGSREGISTER	91011703
GB32500D	BRUGERREGISTER	
GB31000D	TEKSTREGISTER - FUNK.	91011502
GB31100D	TEKSTREGISTER - DRANST	91080701



BUDGETUDDATA.....	7.
INDLEDNING.....	7.1.
KONTROLUDDATA.....	7.1.3.
DEBITERINGSOPLYSNINGER.....	7.1.3.3.

Budget


 UDSENDT  
 1. FEB. 1992  
 C

**DEBITERINGS-  
OPLYSNINGER**
**DEBITERINGSOPLYSNINGER**

Denne sidste side i rapporten viser de debiteringsoplysninger, der danner grundlag for faktureringen af den pågældende rapport.

Siden kan derfor umiddelbart anvendes til fakturakontrol.

Debiteringsoplysningen indeholder f.eks.

- Antal enheder
- Enhedspris
- Priskode
- Pris excl. moms
- Momsprocent
- Totalbeløb incl. moms.

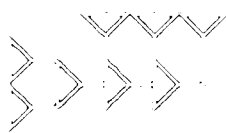
Endvidere er der mulighed for at kunne kvittere for modtagelsen af rapporten direkte på siden med debiteringsoplysningerne og videresende siden til den person, der fortager fakturakontrollen.

Siden indeholder yderligere oplysning om, hvilken medietype rapporten er udskrevet på, samt indholdet af bestillingsidentifikation.

**Eksempel**

Nedenfor er vist et eksempel på debiteringsoplysninger. Dette eksempel vil ikke blive gennemgået yderligere.

ØKONOMISYSTEM 0550 ØRNEBORG KOMMUNE	ØS411/02 HOVEDOVERSIGT TIL BUDGET			UDSKREVET 20/09-91
	DEBITERINGSOPLYSNINGER			
	ANTAL ENHEDER	ENHEDSPRIS	PRIS KODE	PRIS EXCL.MOMS
3005 ANTAL LÆSTE POSTER PÅ KONTOREG.....:	12.757	15,58	PR. 1000 ENHEDER	198,75
3005 ANTAL LÆSTE BUDGETPOSTER				
BUDGETOVERSLAGSREG.....:	8.622	15,58	PR. 1000 ENHEDER	134,33
BUDGETINDBERETNINGREG.:	5.653	15,58	PR. 1000 ENHEDER	88,07
		I ALT EXCL. MOMS		421,15
		I ALT INCL. 22,00 % MOMS		513,80
MEDIATYPE: PAPIR HØJFORMAT				*****
				* MODTAGET DEN:            ATTESTERET
				*
BESTILLINGSIDENTIFIKATION: JENS PETER				*****



BUDGETUDDATA.....	7.
INDLEDNING.....	7.1.
TP-RAPPORTBESTILLING.....	7.1.4.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992

## TP-RAPPORTBESTILLING

## TP-RAPPORT- BESTILLING

### Generelt om TP-rapportbestilling

Rapportering bestilles via skærmterminal.

Metoden går i korthed ud på, at man via skærmen rekvirerer det ønskede »bestillingsbillede«, udfylder det, og sender det tilbage til centralen. Her valideres det, og centralen returnerer et billede enten med fejlmeddelelser eller med accept.

Når bestillingen er fuldstændig valideret går den ind i økonomisystemets rapportbestillingssystem, hvor den bliver medtaget i den produktionskørsel, der bliver foretaget samme nat, eller hvis det ønskes, straks på kommunens egen printer.

### Skærm-dialogen

Bestillingsbilledet for en ønsket rapporttype kaldes frem på skærmen ved hjælp af en transaktionskode, der består af et G og rapportens 3-cifrede nummer. F.eks. bestilles budgetsammendrag ØS410 med transaktionskoden G410.

En stor del af bestillingsbillederne kan ikke være på ét skærbillede, og det er derfor bestillingens første »side«, der fremkommer ved indtastning af transaktionskoden.

»Siderne« på skærmen, skærbillederne, svarer ikke nøjagtigt til bestillingsblanketternes enkelte sider, men for bestillingen som helhed svarer skærbestillingen til blanketbestillingen.

Første side viser sig på skærmen med navnene på de felter, der skal udfyldes, og en uddybende tekst.

Når felterne er udfyldt med de ønskede værdier, sendes billedet til validering ved tryk på SEND/ENTER-tasten.

Hvis felterne er korrekt udfyldte, kvitteres der herfor ved at vise bestillingens »side 2«, som så er klar til udfyldelse på samme måde som »side 1«.

*Det skal bemærkes, at der på skærmen f.eks. kan stå:*

Strukturnummer fra:   
Politisk organisation

Det skal forstås på den måde, at der er 1 position i 1. niveau, 2 positioner i 2. niveau, 2 positioner i 3. niveau og 3 positioner i 4. niveau.

### Håndtering af fejl

Hvis felterne på et skærbillede ikke er korrekt udfyldte, skiftes der ikke til næste »side«, men den samme »side« vises igen med det eller de

fejlagtigt udfyldte felter i høj lysstyrke. På skærmens nederstelinie opgives et fejlnummer og en fejltekst, der skal oplyse om fejls årsag. Er der flere fejl på skærmen, vedrører fejlteksten det først forekommende fejlmeldte felt på skærmen.

Cursoren er placeret ved det først fejlmeldte felt, som således er klar til at blive rettet. Det er vigtigt at bemærke den høje lysstyrke på fejlmeldte felter, da man herved kan rette flere fejl samtidigt, inden man påny sender billedet til validering.

Først når et skærbillede er korrekt udfyldt, er det muligt at komme videre til bestillingens næste »side«.

Når sidste »side« nås, kan man vælge, om man ønsker bestillingen sendt, eller om man vil tilbage til »side 1« for endnu engang at bladre bestillingen igennem og herunder eventuelt korrigerer felter, som man ønsker tildelt en anden værdi. Dette valg sker ved besvarelse af følgende spørgsmål, som er anført nederst på sidste »side«:

ØNSKES BESTILLING OVERFØRT  
TIL DATAFANGST

(BLANK: NEJ, 1: JA)

eller:  
ØNSKES BESTILLING OVERFØRT  
TIL KOMMUNEDATA

(BLANK: NEJ, 1: JA)

BUDGETUDDATA .....	7.
INDLEDNING .....	7.1.
TP-RAPPORTBESTILLING .....	7.1.4.

Budget

UDSENDT  
1. NOV. 1984

TP-RAPPORT-  
BESTILLING

Al bladring foregår altså fra »side 1« til »side 2« og fra »side 2« til »side 3« o.s.v., samt om ønsket fra sidste »side« tilbage til »side 1«.

Dette kan medføre et specielt problem i tilfælde, hvor felter på forskellige »sider« skal udfyldes korrekt i forhold til hinanden. Hvis f. eks. et felt på »side 3« udfyldes, så det ikke harmonerer med udfyldelsen af et felt på »side 2«, da kan meddelelsen om fejl naturligvis først ske på »side 3«. Hvis det er her, fejlen ligger, kan retelse umiddelbart foretages. Hvis det derimod er udfyldelsen af feltet på »side 2«, man ønsker at korrigere, må man blanke skærmen ved hjælp af CLEAR-tasten og påbegynde indberetningen forfra.

Når man ser et skærbillede anden gang, enten fordi der var fejl ved valideringen, eller fordi man selv har ønsket at vende tilbage til »side 1«, da vil visse af de felter, man ikke selv har udfyldt, være tildelt erstatningsværdier. F. eks. kan »ANTAL BANER« blive vist med værdien 1.

### Bestilling afsendt

En rapportbestilling er afsendt til Kommunedata, når sidste »side« er sendt, *hvis* »siden« er korrekt udfyldt, og *hvis* man specifikt har bedt om at få bestillingen sendt. For modtagelsen kvitteres nederst på skærmen med meddelelsen

»BESTILLING OVERFØRT TIL DATAFANGST«

eller:

»BESTILLING OVERFØRT TIL KOMMUNEDATA«

I alle andre tilfælde bevirker aktivering af SEND/ENTER-tasten blot, at det hidtil indtastede valideres, og at den næste »side« evt. fremkommer på skærmen.

Når en afsluttet bestilling er sendt, kan den ikke kaldes tilbage eller ændres. Situationen svarer i den henseende til, at en bestillingsblanket er lagt i postkassen.

### Sikkerhed

Adgang til at bestille ØS-rapporter via TP har den eller de personer i kommunen, der via deres kendeord under Kommunedatas standard-sikkerhedssystem er autoriseret til at anvende de nødvendige transaktionskoder.

Da hver rapporttype har sin egen transaktionskode, kan autorisationen, hvis det ønskes, differentieres på de enkelte rapporttyper.

MÆNGDEFREMSKRIVNING.....	2.
MÆNGDER.....	2.3.
INDBERETNING/FORESPØRGSEL.....	2.3.2.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

## INDBERETNING/FORESPØRGSEL

## INDBERETNING/ FORESPØRGSEL

### Indberetning af mængder

Indberetning/forespørgsel af/på mængder sker ved hjælp af skærbillede G291, med direkte opdatering.

Enhver mængde identificeres ved:

- mængdenummer på 6 positioner. Såfremt kommunen *ikke* er tilsluttet nøgletalsmodulet, er de 2 første positioner FR og de sidste fire en selvvalgt talkombination. Er kommunen tilsluttet nøgletalsmodulet, er det muligt *automatisk*, at få overført befolkningsmængder (f.eks. 7-16 årige) samt mængder fra LBN-modulet (f.eks. antal lærere) og bruge disse til fremskrivningen,
- evt. et strukturkontonummer, som angiver den afgrænsede del af kontoplanen, hvortil mængder skal henføres. Er der ikke angivet strukturkontonummer, betragtes mængden som en generel mængde, der kan bruges til fremskrivning af vilkårlige strukturkonti,
- mængdetekst, som er en entydig identifikation af efterfølgende mængder, f.eks. antal elever, km vej, antal indbyggere o.s.v.

Mængder kan oprettes for gl. regnskabsår (år ÷ 1), indeværende regnskabsår (år 0), fremskrivningsgrundlag, budgetforslagsår samt det antal budgetoverslagsår, der er angivet som kommunens budgethorisont.

For gl. og indeværende regnskabsår kan der indberettes mængder, som knytter sig til det oprindelige budget, det korrigerede budget samt faktisk forbrug for gl. regnskabsår.

Der kan indberettes mængder til max. 5 mængdeoverslagsversioner (forslags- og overslagsår) ad gangen. Såfremt indberetningen skal være til en låst version, skal transaktionen G291 startes op ved hjælp af G314.

Hvis man ønsker at ændre mængdetallene, indberettes oven i de eksisterende og ændringen slår igennem øjeblikkeligt, da der er direkte opdatering. Sletning foregår ved at forlange sletning på startbilledet. De enkelte mængder vises på skærmen, inden der sker en fysisk sletning.

### Forespørgsel på mængder

Sker ved hjælp af skærbillede G292, efter samme principper som beskrevet under indberetning af mængder.

BUDGETUDDATA	7.
OBLIGATORISKE BUDGETUDDATA	7.2.
HOVEDOVERSIGT TIL BUDGET - ØS 411	7.2.1.
GENERELT	7.2.1.1.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

GENERELT

## OBLIGATORISKE BUDGETUDDATA

### HOVEDOVERSIGT TIL BUDGET - ØS411

#### GENERELT

##### Formål og anvendelse

Hovedoversigt til budget er et obligatorisk uddata og har bl.a. til formål at give de kommunale politikere et summarisk overblik over de kommende års udvikling i aktiviteter og disses finansiering, samt medvirke til løsningen af oplysningsopgaven over for borgerne. Endvidere er formålet at give staten mulighed for - umiddelbart efter budgetvedtagelsen - at få et summarisk overblik over de kommunale budgetter.

Hvis der er mere end 3 beløbskolonner udskrives hovedoversigt til budget i 2 halvdele, som skal sammenholdes for at få mening, idet kun den ene halvdel har strukturnumre og -tekster.

##### Bestilling

Hovedoversigt til budget bestilles ved brug af transaktionskoden

G411 - Hovedoversigt til budget.

##### Udskrivningssekvens

Hovedoversigt til budget udskrives i sekvensen:

- Dranst
- Funktion.

##### Specifikationsgrad

Specifikationsgraden er følgende:

- Funktion 1. niveau
- Funktion 2. niveau (vedrører kun dele af hovedkonto 08)
- Dranst

Det skal bemærkes, at følgende konti ikke udskrives på rapporten:

- eksterne konti (hovedkonto 10-99)
- aktiver og passiver (dranstværdi 8 og 9).

Med hensyn til refusion skal det bemærkes, at denne medregnes under drift i totalen pr. hovedkonto udover, at den vises som en selvstændig post pr. hovedkonto.

##### Indhold

Rapporten kan udskrives for en given alternativ budgetoverslagsversion på budgetindberetningsniveau og kan have følgende indhold:

- regnskabsår ÷ 1
- oprindeligt budget år 0
- oprindeligt budget incl. omplaceringer år 0
- korrigeret budget år 0
- budgetforslag år 1
- budgetoverslag for 3, 4 eller 5 år.

Beløbene, der er opdelt i udgifter og indtægter, udskrives i hele 1000 kr. og kan prisreguleres efter en ønsket prisreguleringsmetode.

Beløbene til budgetforslag år 1 er i perioden mellem *budgetvedtagelsen* og *niveautabelgenereringen* lig med sidst vedtagne budget incl. omplaceringer, men excl. tillægsbevillinger. Der udskrives beløb for visse hovedkonti indenfor en dranstværdi. Desuden udskrives en total pr. dranstværdi 1, 2, 3, 4, 5, 6 og 7, samt en samlet total for alle dranstværdier.

BUDGETUDDATA.....	7.
OBLIGATORISKE BUDGETUDDATA.....	7.2.
HOVEDOVERSIGT TIL BUDGET - ØS 411.....	7.2.1.
UDDATA.....	7.2.1.2.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
C

UDDATA

ØKONOMISYSTEM 0550 ØRNEBORG KOMMUNE

ØS411-02 \*\*\* HOVEDOVERSIGT TIL BUDGET 1. HALVDEL \*\*\* 20/09-91 SIDE 1  
HELE 1000 KR.  
LØBENDE PRISER

UDDATA

	1990		OPR. BUDGET 1991		BUDGETFORSLAG 1992	
	REGNSKAB UDGIFTER	INDTÆGTER	UDGIFTER	INDTÆGTER	UDGIFTER	INDTÆGTER
8 A. DRIFTSVIRKSOMHED (INCL. REFUSION)						
9 00 BYUDVIKLING, BOLIG- OG MILJØFORANSTALTNINGER	44.947	44.571-	45.148	44.674-	46.456	45.208-
01 FORSYNINGSVIRKSOMHEDER M.V. HERAF REFUSION	11 87.057	82.594-	58.594	55.444-	60.168	56.763-
02 VEJVÆSEN	16.763	2.761-	16.861	2.499-	17.274	2.325-
03 UNDERVISNING OG KULTUR HERAF REFUSION	120.242	8.031-	124.852	6.915-	127.809	7.105-
05 SOCIAL- OG SUNDHEDSVÆSEN HERAF REFUSION	704.003	465.240-	396.881	169.572-	408.589	175.129-
06 ADMINISTRATION HERAF REFUSION	63.787	4.884-	70.505	6.829-	68.277	6.993-
A. DRIFTSVIRKSOMHED I ALT HERAF REFUSION	13 1.036.798	608.081-	712.842	285.933-	728.573	293.522-
B. ANLÆGSVIRKSOMHED						
00 BYUDVIKLING, BOLIG- OG MILJØFORANSTALTNINGER	29.108	19.291-	18.250	9.890-	31.334	10.486-
01 FORSYNINGSVIRKSOMHEDER M.V.	5.433	11	5.217		6.156	
02 VEJVÆSEN	560	364-	500		5.643	
03 UNDERVISNING OG KULTUR	7.759	479-	3.488		2.462	
05 SOCIAL- OG SUNDHEDSVÆSEN	647	223-	1.650			
06 ADMINISTRATION	2.761	110-	1.400			
B. ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT	46.267	20.456-	30.505	9.890-	45.595	10.486-
C.07 RENTER I ALT	14 10.188	10.060-	10.640	8.537-	10.185	8.403-
D.08 FINANSFORSKYDNINGER						
FORØGELSE AF LIKVIDE AKTIVER (08.22)	15 9.513		5.900		7.220	
ØVRIGE FINANSFORSKYDNINGER (08.25-08.52)	16 6.552-	13.628-	328.223	324.541-	338.069	338.338-
D. FINANSFORSKYDNINGER I ALT	18 2.961	13.628-	334.122	324.541-	345.290	338.338-
E.08 AFDRAG PÅ LÅN (DEBETSIDEN PÅ 08.55) I ALT	1 9.796		10.109		10.578	
A + B + C + D + E	19 1.106.010	652.225-	1.098.218	628.900-	1.140.221	650.748-
F.08 FINANSIERING						
FORBRUG AF LIKVIDE AKTIVER (08.22)	20					
OPTAGTE LÅN (KREDITSIDEN PÅ 08.55)	21			5.038-		12.300-
TILSKUD OG UDLIGNING	22	107.060-		99.757-		104.941-
UDLIGNING AF KØBSMOMS	23	21.273	19.608		20.200	
SKATTER	24	10.182	378.328-	384.131-		393.815-
F. FINANSIERING I ALT	25	31.455	485.388-	19.608	488.925-	511.056-
BALANCE	26 1.137.465	1.137.613-	1.117.826	1.117.826-	1.160.421	1.161.804-

BUDGETUDDATA .....	7.
OBLIGATORISKE BUDGETUDDATA .....	7.2.
HOVEDOVERSIGT TIL BUDGET ØS411 .....	7.2.1.
UDDATA .....	7.2.1.2.

Budget

 UDSENDT  
 1. NOV. 1984

UDDATA

I det efterfølgende gennemgås det ovenstående eksempel, idet der henvises til de omcirklede punkter.

### 1 KOMMUNENUMMER OG KOMMUNENAVN

efter den tilhørende hovedkonto under driftsvirksomhed.

### 2 RAPPORTNUMMER OG EVT. VERSIONSNUMMER

Her udskrives rapportnummer ØS411, og hvis versionsnummer er påført bestillingssedlen, udskrives dette også her.

### 9 STRUKTURNR.

Udskrives i den givne sekvens ud for visse hovedkonti.

### 3 UDSKRIVNINGSDATO

Angiver den dato, rapporten er udskrevet.

### 10 TEKSTER

Her udskrives den til beløbene hørende tekst.

### 4 SIDENUMMER

Er fortløbende pr. rapport. De to halvdele skal kunne sammenholdes og har derfor samme sidenummerering.

### Beløbsangivelse generelt

Under hver beløbskolonneoverskrift udskrives de til teksten hørende beløb opdelt på henholdsvis udgifter og indtægter. Opdelingen i udgifter og indtægter foretages som hovedregel på grundlag af hovedarten, således:

indtægt = hovedart 7 og 8

udgift = øvrige hovedarter.

### 5 BUDGET-/PRISVERSION

Her udskrives numrene på de versioner af budgetoverslags- og prisregister, som er benyttet i rapporten.

Såfremt der for såvel budgetoverslags- som prisregistret er benyttet version nr. 01, udskrives hverken tekst eller versionsnumre.

Det skal dog bemærkes, at beløb vedrørende likvide aktiver opdeles i udgifter og indtægter efter fortegn.

Samtlige budgetbeløb vises incl. omplaceringer, men excl. tillægsbevillinger.

Alle beløb udskrives i hele 1000 kr. efter almindelig 5-forhøjelse.

### 6 TEKST FOR PRISREGULERING

Her angives hvilken prisregulering, der ligger til grund for de udskrevne beløb. Der er følgende muligheder:

Efterfølgende punkter nummereret 11-25 beskriver beregningsreglerne for de udskrevne beløb.

- løbende priser
- faste priser uden realvækst
- faste priser med realvækst
- faste priser uden realvækst fra basisår
- faste priser med realvækst fra basisår
- pris- og lønstigninger vedr. hovedkonto 0-6, basisår XX, hvor XX = årstallet fra brugerregistret (basisår for fastprisregulering) eller årstallet fra bestillingen.

### 11 BELØB PR. HOVEDKONTO

Er summen af driftsvirksomhed og refusion eller anlægsvirksomhed (dranstværdi 1 og 2 eller 3) pr. hovedkonto 00-06.

### 7 OVERSKRIFT OG ÅRSTAL

Der fortæller, om det er regnskabs-, budget-, budgetforslags- eller budgetoverslagskolonner, samt hvilket årstal de forskellige kolonner vedrører.

Det skal bemærkes, at overskriften budgetforslag bliver til budget i tidsrummet mellem den tekniske budgetvedtagelse og niveautabelgenereringen.

### 12 REFUSIONSBELØB

Er summen af refusion (dranstværdi 2) pr. hovedkonto 00-06, samt total for driftsvirksomhed i alt. Det skal bemærkes, at refusionsbeløb også er inkluderet i beløb pr. hovedkonto under driftsvirksomhed, samt i driftsvirksomhed i alt.

### 8 DRANSTVÆRDIER

Her udskrives en af følgende bogstavkoder med tilhørende tekst for den respektive dranstværdi:

- A. Driftsvirksomhed (dranstværdi 1 og 2)
- B. Anlægsvirksomhed (dranstværdi 3)
- C. Renter (dranstværdi 4)
- D. Finansforskydninger (dranstværdi 5)
- E. Afdrag på lån (dranstværdi 6)
- F. Finansiering (dranstværdi 7)

Det skal bemærkes, at refusion (dranstværdi 2) bliver vist som et samlet beløb umiddelbart

### 13 TOTALBELØB PR. DRANSTVÆRDI

Er summen af driftsvirksomhed og refusion eller anlægsvirksomhed eller renter (dranstværdi 1 og 2 eller 3 eller 4).

### 14 PRIS- OG LØNSTIGNINGER VEDR. HOVEDKONTO 00-06

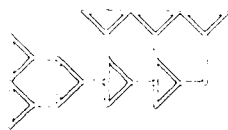
Er forskellen mellem hovedkonto 00-06 i løbende priser og faste priser uden realvækst fra basisår. Denne linie udskrives kun, hvis rapporten er bestilt med prisreguleringskode 6.

### 15 FORØGELSE AF LIKVIDE AKTIVER

Er summen af finansforskydninger (dranstværdi 5) for funktionen 08.22 under forudsætning af, at saldoen er positiv. I modsat fald opføres beløbet under »FORBRUG AF LIKVIDE AKTIVER«. Det skal bemærkes, at det er beløbets fortegn og

SIDE 7.2.1.2./2





BUDGETUDDATA .....	7.
OBLIGATORISKE BUDGETUDDATA .....	7.2.
HOVEDOVERSIGT TIL BUDGET - ØS 411 .....	7.2.1.
UDDATA .....	7.2.1.2.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**UDDATA**

ikke artsangivelsen, der er afgørende for, om et beløb er en udgift eller indtægt.

**16 ØVRIGE FINANSFORSKYDNINGER**

Er summen af finansforskydninger (dranstværdi 5) for funktionerne 08.25 til 08.52 (begge incl.) opdelt på henholdsvis udgifter og indtægter.

**17 FINANSFORSKYDNINGER I ALT**

Er summen af beløbene beskrevet under punkt 15 og 16, d.v.s. en totalsum af beløb vedrørende:

- Forøgelse af likvide aktiver (dranstværdi 5 for funktion 08.22, hvis positiv)
- Øvrige finansforskydninger (dranstværdi 5 for funktion 08.25-08.52).

**18 AFDRAG PÅ LÅN**

Er beløb med dranstværdien 6 for funktionen 08.55.

**19 A. + B. + C. + D. + E. + PRIS- OG LØNSTIGNINGER**

Er summen af beløbene beskrevet under punkt 11-18, d.v.s. en totalsum af beløb vedrørende:

- Driftsvirksomhed i alt (dranstværdi 1 og 2)
- Anlægsvirksomhed i alt (dranstværdi 3)
- Renter i alt (dranstværdi 4)
- Forøgelse af likvide aktiver (dranstværdi 5 for funktion 08.22, hvis positiv)
- Øvrige finansforskydninger (dranstværdi 5 for funktion 08.25-08.52)
- Afdrag på lån (dranstværdi 6 for funktion 08.55, debet)

samt evt. pris- og lønstigninger vedr. hovedkonto 00-06.

**20 FORBRUG AF LIKVIDE AKTIVER**

Er summen af finansforskydninger (dranstværdi 5) for funktionen 08.22 under forudsætning af, at saldoen er negativ. I modsat fald opføres beløbet under »FORØGELSE AF LIKVIDE AKTIVER«. Det skal bemærkes, at det er beløbets fortegn og ikke artsangivelsen, der er afgørende for, om et beløb er en udgift eller indtægt.

**21 OPTAGNE LÅN**

Er beløb med dranstværdien 7 for funktionen 08.55.

**22 TILSKUD OG UDLIGNING**

Er finansiering (dranstværdi 7) for funktionen 08.62.

**23 UDLIGNING AF MOMS**

Er finansiering (dranstværdi 77 for funktionen 08.63.

**24 SKATTER**

Er finansiering (dranstværdi 7) for funktionen 08.55.

**25 FINANSIERING I ALT**

Er summen af beløbene beskrevet under punkt 20-23, d.v.s. en totalsum af beløb vedrørende:

- Forbrug af likvide aktiver (dranstværdi 5 for funktion 08.22, hvis negativ)
- Optagne lån (dranstværdi 7 for funktion 08.55, kredit)
- Tilskud til hovedstadsrådet (dranstværdi 7 for funktion 08.60)
- Tilskud og udligning (dranstværdi 7 for funktion 08.62)
- Udligning af moms (dranstværdi 7 for funktion 08.63)
- Skatter (dranstværdi 7 for funktion 08.65)

**26 BALANCE**

Er summen af A, B, C, D, E, F og evt. pris- og lønstigninger vedr. hovedkonto 00-06.

BUDGETUDDATA.....	7.	
OBLIGATORISKE BUDGETUDDATA.....	7.2.	Budget
SAMMENDRAG AF BUDGET - ØS 412.....	7.2.2.	
GENERELT.....	7.2.2.1.	

UDSENDT  
1. FEB. 1992

## SAMMENDRAG AF BUDGET - ØS412

## GENERELT

### GENERELT

#### Formål og anvendelse

Sammendrag af budget er et obligatorisk uddata og har til formål, dels at danne grundlag for brugernes planlægnings- og prioriteringsopgaver, dels at give de statslige myndigheder mulighed for at få oplysninger om den forventede udvikling inden for de forskellige sektorer.

Hvis der er mere end 3 beløbskolonner udskrives sammendrag af budget i 2 halvdele, som skal sammenholdes for at få mening, idet kun den ene halvdel har strukturnumre og -tekster.

#### Bestilling

Sammendrag af budget bestilles ved brug af transaktionskoden

G412 - Sammendrag af budget.

#### Udskrivningssekvens

Hovedoversigt til budget udskrives i sekvensen:

- Dranst
- Funktion.

#### Specifikationsgrad

Specifikationsgraden er følgende:

- Funktion 1. og 2. niveau
- Funktion 3. niveau (vedrører kun dele af hovedkontiene 01, 03 og 05)
- Dranst.

Det skal bemærkes, at følgende konti ikke udskrives på rapporten:

- eksterne konti (hovedkonto 10-99)
- aktiver og passiver (dranstværdi 8 og 9).

Med hensyn til refusion skal det bemærkes, at denne medtages under drift i totalen pr. hovedkontoudover, at den vises som en selvstændig post pr. hovedkonto.

Beløb vedrørende Funktion 2. og 3. niveau er eksklusiv refusion.

#### Indhold

Rapporten kan udskrives for en given alternativ budgetoverslagsversion på budgetindberetningsniveau og kan have følgende indhold:

- regnskabsår ÷ 1
- oprindeligt budget år 0
- oprindeligt budget incl. omplaceringer år 0
- korrigeret budget år 0
- budgetforslag år 1
- budgetoverslag for 3, 4 eller 5 år.

Beløbene, der er opdelt i udgifter og indtægter, udskrives i hele 1000 kr. og kan prisreguleres efter en ønsket prisreguleringsmetode.

Prisreguleringen foretages ved hjælp af oplysninger i en ønsket version af prisregistret.

Beløbene til budgetforslag år 1 er i perioden mellem *budgetvedtagelsen* og *niveautabelgenereringen* lig med sidst vedtagne budget incl. omplaceringer, men excl. tillægsbevillinger. Der udskrives en total pr. dranstværdi 1, 3, 4, 5, 6 og 7 samt en samlet total for alle dranstværdier. Endvidere udskrives beløb (totaler) for Funktion 2. og 3. niveau.

BUDGETUDDATA.....	7.
OBLIGATORISKE BUDGETUDDATA.....	7.2.
SAMMENDRAG AF BUDGET - ØS 412.....	7.2.2.
UDDATA.....	7.2.2.2.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992

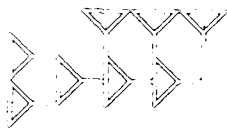
**UDDATA**

**UDDATA**

ØKONOMISYSTEM <sup>1</sup> 0550 ØRNEBORG KOMMUNE <sup>2</sup> ØS412-02 \*\*\* SAMMENDRAG AF BUDGET 1. HALVDEL \*\*\* 20/09-91 SIDE 1 <sup>3</sup> <sup>4</sup>

5	7	1990		OPR. BUDGET 1991		BUDGETFORSLAG 1992	
		UDGIFTER	INDTÆGTER	UDGIFTER	INDTÆGTER	UDGIFTER	INDTÆGTER
A. DRIFTSVIRKSOMHED (INCL. REFUSION)							
9 00 BYUDVIKLING, BOLIG- OG MILJØFORANSTALTNINGER							
22		344	152-	290	162-	298	162-
25	11	6.145	3.938-	6.990	4.294-	7.176	4.310-
28		4.384	155-	4.608	179-	4.721	184-
32		5.695	2-	5.689	2-	5.827	2-
42		7.687	24.246-	9.765	24.696-	10.153	24.847-
45		16.565	15.356-	14.413	15.095-	14.800	15.457-
48		572	20-	701	17-	718	18-
52		1.217	91-	1.283		1.318	
55		2.379	610-	1.409	229-	1.445	229-
00	12	44.947	44.571-	45.148	44.674-	46.456	45.208-
01 FORSYNINGSVIRKSOMHEDER M.V.							
22							
02		74.449	73.588-	44.468	46.050-	45.720	47.139-
04		3.696	6.593-	4.372	6.987-	4.485	7.152-
22		78.145	80.181-	48.840	53.037-	50.205	54.291-
25		4.231	2.244-	5.097	2.253-	5.222	2.315-
28		4.681	168-	4.658	154-	4.740	157-
01		87.057	82.594-	58.594	55.444-	60.168	56.763-
02 VEJVÆSEN							
22		5.470	799-	5.260	245-	5.390	251-
28		10.107	508-	9.886	536-	10.356	549-
35		1.185	1.455-	1.716	1.718-	1.528	1.524-
02		16.763	2.761-	16.861	2.499-	17.274	2.325-
03 UNDERVISNING OG KULTUR							
22							
01		83.506	3.137-	87.286	2.454-	88.878	2.506-
02		1.327	40-	1.495	52-	1.535	53-
04		1.612		1.369		1.402	
05		5.180	2.236-	6.438	2.611-	6.594	2.674-
07		2.711	1.256-	945	950-	968	978-
09		272		964		988	
10		1.290		1.344		1.377	
22		95.897	6.670-	99.841	6.066-	101.742	6.211-
25		9.777	165-	10.120	130-	10.778	132-
32		11.826	856-	12.686	661-	13.032	703-
35		2.742		2.204	58-	2.257	60-
REFUSION I ALT							
03	13	120.242	340-	124.852	6.915-	127.809	7.105-

ØKONOMISYSTEM	0550 ØRNEBORG KOMMUNE	ØS412-02 ***	SAMMENDRAG AF BUDGET 1. HALVDEL ***		20/09-91	SIDE	3
			HELE 1000 KR.	LØBENDE PRISER			
		REGNSKAB	1990	OPR. BUDGET	1991	BUDGETFORSLAG	1992
		UDGIFTER	INDTÆGTER	UDGIFTER	INDTÆGTER	UDGIFTER	INDTÆGTER
B. ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT							
07		46.267	20.456-	30.505	9.890-	45.595	10.486-
07 RENTER							
HOVEDKONTO 07 I ALT		10.188	10.060-	10.640	8.537-	10.185	8.403-
08 FINANSFORSKYDNINGER OG FINANSIERING							
HOVEDKONTO 08 I ALT		34.699	489.503-	357.940	807.567-	368.848	842.173-
BALANCE		1.127.952	1.128.100-	1.111.926	1.111.926-	1.153.201	1.154.584-



BUDGETUDDATA.....	7.
OBLIGATORISKE BUDGETUDDATA.....	7.2.
SAMMENDRAG AF BUDGET - ØS 412.....	7.2.2.
UDDATA.....	7.2.2.2.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992

**UDDATA**

I det efterfølgende gennemgås det ovenstående eksempel, idet der henvises til de omcirklede punkter.

**1 KOMMUNENUMMER OG KOMMUNENAVN**

**2 RAPPORTNUMMER OG EVT. VERSIONSNUMMER**

Her udskrives rapportnummer ØS412, og hvis versionsnummer er påført bestillingssedlen udskrives dette også her.

**3 UDSKRIVNINGSDATO**

Angiver den dato, rapporten er udskrevet.

**4 SIDENUMMER**

Er fortløbende pr. rapport. De to halvdele skal kunne sammenholdes og har derfor samme sidenummerering.

**5 BUDGET-/PRISVERSION**

Her udskrives numrene på de versioner af budgetoverslags- og prisregister, som er benyttet i rapporten.

Såfremt der for såvel budgetoverslags- som prisregistret er benyttet version nr. 01, udskrives hverken tekst eller versionsnumre.

**6 TEKST FOR PRISREGULERING**

Her angives hvilken prisregulering, der ligger til grund for de udskrevne beløb. Der er følgende muligheder:

- løbende priser
- faste priser uden realvækst
- faste priser med realvækst
- faste priser uden realvækst fra basisår
- faste priser med realvækst fra basisår
- pris- og lønstigninger vedr. hovedkonto 0-6, basisår XX, hvor XX = årstallet fra brugerregistret (basisår for fastprisregulering) eller årstallet fra bestillingen.

**7 OVERSKRIFT OG ÅRSTAL**

Der fortæller, om det er regnskabs-, budget-, budgetforslags- eller budgetoverslagskolonner, samt hvilket årstal de forskellige kolonner vedrører.

Det skal bemærkes, at overskriften budgetforslag bliver til budget i tidsrummet mellem den tekniske budgetvedtagelse og niveautabelgenereringen.

**8 DRANSTVÆRDIER**

Her udskrives en af følgende bogstavkoder med tilhørende tekst for den respektive dranstværdi:

- A. Driftsvirksomhed (dranstværdi 1 og 2)
- B. Anlægsvirksomhed (dranstværdi 3)

Det skal bemærkes, at refusion (dranstværdi 2) bliver vist som et samlet beløb umiddelbart efter den tilhørende hovedkonto under driftsvirksomhed.

**9 STRUKTURNUMMER**

Udskrives i den givne sekvens og specificationsgrad.

**10 TEKSTER**

Her udskrives den til beløbene hørende tekst.

**Beløbsangivelse generelt**

Under hver beløbskolonneoverskrift udskrives de til teksten hørende beløb opdelt på henholdsvis udgifter og indtægter.

Opdelingen i udgifter og indtægter foretages efter værdien af hovedarten, således:

indtægt = hovedart 7 og 8

udgift = øvrige hovedarter.

Samtlige budgetbeløb vises incl. omplaceringer, men excl. tillægsbevillinger.

Alle beløb udskrives i hele 1000 kr. efter almindelig 5-forhøjelse.

Efterfølgende punkter nummereret 11-20 beskriver beregningsregler for de udskrevne beløb.

**11 BELØB PR. FUNKTION 2./3. NIVEAU**

Er beløb med samme dranstværdi, hovedkonto og Funktion 2./3. niveau.

**12 BELØB PR. HOVEDKONTO**

Er summen af driftsvirksomhed og refusion eller anlægsvirksomhed (dranstværdi 1 og 2 eller 3) pr. hovedkonto 00-06.

**13 REFUSIONSBELØB**

Er summen af refusion (dranstværdi 2) pr. hovedkonto 00-06. Det skal imidlertid bemærkes, at refusionsbeløb indgår i totalerne pr. hovedkonto, men indgår ikke i beløb vedrørende Funktion 2./3. niveau.

**14 TOTALBELØB PR. DRANSTVÆRDI**

Er summen af enten driftsvirksomhed (incl. refusion), anlægsvirksomhed, renter eller finansfor skydninger (dranstværdi 1 (2), 3, 4 eller 5).

**15 PRIS- OG LØNSTIGNINGER VEDR. HOVEDKONTO 00-06**

Er forskellen mellem hovedkonto 00-06 i løbende priser og faste priser uden realvækst fra basisår. Denne linie udskrives kun, hvis rapporten er bestilt med prisreguleringskode 6.

**16 HOVEDKONTO 07 I ALT**

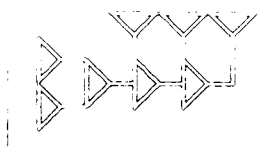
Er beløb med hovedkonto 07.

**17 HOVEDKONTO 08 I ALT**

Er beløb med hovedkonto 08.

**18 BALANCE**

Er summen af A, B, hovedkonto 07 og 08 og evt. pris- og lønstigninger vedr. hovedkonto 00-06.



BUDGETUDDATA	7.
OBLIGATORISKE BUDGETUDDATA	7.2.
BEVILLINGSOVERSIGT - ØS 430	7.2.3.
GENERELT	7.2.3.1.

Budget

 UDSENDT  
 1. FEB. 1992  
 c

## BEVILLINGSOVERSIGT - ØS430

### GENERELT

#### Formål og anvendelse

Bevillingsoversigten er et af de obligatoriske budgetuddata.

Rapporten er derfor udformet således, at den opfylder indenrigsministeriets krav. Formålet med bevillingsoversigten er at vise fordelingen af ressourcerne og at danne grundlag for budgettets forvaltning. Oversigten anvendes derfor især af kommunalbestyrelses- og amtsrådsmedlemmer og ledende tjenestemænd.

Bevillingsoversigten indeholder 2 kolonner, en budgetoplysningskolonne og en bevillingskolonne.

Budgetoplysningskolonnen viser sammensætningen af bevillingerne. Bevillingskolonnen viser de beløb, som kommunalbestyrelsen/amtsrådet har taget bevillingsmæssig stilling til ved budgettets vedtagelse.

#### Udskrivningssekvens

Bevillingsoversigten kan for såvel budgetoplysningskolonnen som for bevillingskolonnens vedkommende udskrives i sekvenserne:

Hovedsekvens

Dranst og hovedsekvens, dog dranst 1 og 2 i hovedsekvens.

#### Specifikationsgrad

Beløbene i budgetoplysningskolonnen og bevillingskolonnen specificeres på de ønskede budget- og bevillingsniveauer. Der gælder den regel, at oplysningskolonnen som hovedregel skal indeholde det nærmest benyttede underliggende niveau i forhold til niveauet i bevillingskolonnen. Dog kan man have budgetindberetningsniveau i oplysningskolonnen og bevillingsniveau i bevillingskolonnen.

*Dette giver følgende muligheder:*

Oplysningskolonnen:      Bevillingskolonnen  
 budgetniveau 1              bevillingsniveau

budgetniveau 2 eller      budgetniveau 1  
 budgetindberetningsniveau

budgetindberetningsniveau      budgetniveau 2

budgetindberetningsniveau      bevillingsniveau

#### Indhold

Bevillingsoversigten indeholder enten det sidst vedtagne budget eller budgetforslaget.

I de tilfælde, hvor rapporten indeholder budgetforslaget, d.v.s., i perioden mellem niveautabelgenereringen og den tekniske budgetvedtagelse, kan rapporten bestilles for en given budgetoverslagsversion.

Hvis kontoplandelen Art er med i udskriften af bevillingsoversigten gælder, at rapporten kan indeholde enten

- alle arter i kontoplanen
- kun autoriserede arter
- eller hovedarter.

Beløbene, der er opdelt i udgifter og indtægter, udskrives altid i løbende priser enten i hele kroner eller i hele 1000 kroner.

Prisreguleringen til løbende pris foretages ved hjælp af oplysningerne i en ønsket version af prisregistret.

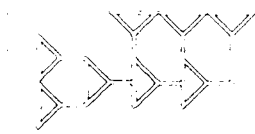
Beløbene er inkl. omplaceringer, men excl. tillægsbevillinger.

#### Bestilling

Bevillingsoversigten bestilles ved brug af transaktionen

G430 - Bevillingsoversigt.

GENERELT



BUDGETUDDATA.....	7.
OBLIGATORISKE BUDGETUDDATA.....	7.2.
BEVILLINGSOVERSIGT - ØS 430.....	7.2.3.
UDDATA.....	7.2.3.2.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**UDDATA**

ØKONOMISYSTEM 0550 ØRNEBORG KOMMUNE

5  
F1-3 0 F45 E S1-2  
0522 1 FFF501005

7  
10 STRUKTURTEKST

05 SOCIAL - OG SUNDHEDSVÆSEN  
22 BISTAND OG PLEJE

1 DRIFT

501005 KONTANTHJÆLP  
502005 PRAKTISK BISTAND I HJEMMET  
502006 UDDANNELSE HJEMMEHJÆLPERE  
503061 HJÆLPEMIDLER (UNDER 67 ÅR)  
503062 UDGIFFTER/INDTÆGTER VEDR. KONTO 5.03  
503068 HJÆLPEMIDLER (OVER 67 ÅR)  
503069 OMSØRG SARBEJDE  
503070 HÅDSERVICE (PLEJEHJEM)  
503071 PENS (ØNIS) KØKKENET  
503072 DIVERSE OMSØRGSFORANSTALTNINGER  
503074 AKTIVITETSCENTRE  
503075 KOLLEKTIVE TRANSPORTMIDLER

1 EGNE

501010 FAMILIEVÆRKSTED

2 STATSREFUSION

501006 KONTANTHJÆLP (REFUSION)  
502006 UDDANNELSE HJEMMEHJÆLPERE  
503062 UDGIFFTER/INDTÆGTER VEDR. KONTO 5.03

25 DAGPLEJE OG DAGINSTITUTIONER FØR  
BØRN

1 DRIFT

510005 FÆLLES FORHÅL  
511002 DAGPLEJE FOR 0-6 ÅRIGE  
518005 FRITIDSFORANSTALTNINGER  
518006 FRITIDSFORANSTALTNINGER FOR UNGE  
PSYKISK HANDICAPPEDE  
(14 - 20 ÅRIGE)

2 ØS 430/02 \*\*\* BEVILLINGSOVERSIGT \*\*\* 20/09-91 SIDE 10  
6 LØBENDE PRISER HELE 1000 KR

8 BUDGETFØRSLAG 1992

9 ----- BUDGET 1		----- BEVILLING	
UDGIFFTER	INDTÆGTER	UDGIFFTER	INDTÆGTER
* 408.589	175.129-		
* 93.103	40.409-		
* 93.103	9.474-	93.103	9.474-
52.609	1.087-		
25.421	1.994-		
78			
4.416			
26	3.542-		
1.886			
1.498			
650	407-		
3.420	2.411-		
189			
585	33-		
68			
* 2.256			
2.256			
* 30.935-		30.935-	
30.935-			
* 63.841	22.975-		
63.841	22.377-	63.841	22.377-
3.963	178-		
20.416	7.260-		
206			
206			

**UDDATA**

BUDGETUDDATA.....	7.
OBLIGATORISKE BUDGETUDDATA.....	7.2.
BEVILLINGSOVERSIGT - ØS 430.....	7.2.3.
UDDATA.....	7.2.3.2.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992

UDDATA

I det efterfølgende gennemgås det ovenstående eksempel, idet der henvises til de omcirklede punkter.

**1 KOMMUNENUMMER OG KOMMUNENAVN**

**2 RAPPORTNUMMER OG EVT. VERSIONSNUMMER**

Her udskrives rapportnummer ØS430, og hvis versionsnummer er påført bestillingssedlen, udskrives dette også her.

**3 UDSKRIVNINGSDATO**

Angiver den dato, rapporten er udskrevet.

**4 SIDENUMMER**

Er fortløbende pr. rapport.

**5 BUDGET-/PRISVERSION**

I de tilfælde, hvor rapporten indeholder budgetforslaget, udskrives her numrene på de versioner af budgetoverslags- og prisregister, som er benyttet i rapporten.

Såfremt der for såvel budgetoverslags- som prisregistret er benyttet version nr. 01, udskrives hverken tekst eller versionsnumre.

**6 BELØBSANGIVELSEN**

Er enten hele kroner eller hele 1000 kroner, og det er altid løbende priser.

**7 IDENTIFIKATION**

Er lig med det strukturnummer (angivet som Funktion 1.-3. niveau, Dranst, Funktion 4.-5. niveau, Ejerforhold og Sted 1.-2. niveau eller Dranst, Funktion 1.-5. niveau, Ejerforhold og Sted 1.-2. niveau), der karakteriserer den strukturtekst, der er udskrevet på den første detalillinie på hver side.

**8 OVERSKRIFT OG ÅRSTAL FOR BUDGETÅRET**

Overskriften budgetforslag bliver til budget i tidsrummet mellem den tekniske budgetvedtagelse og niveautabelgenereringen.

**9 OVERSKRIFTERNE**

Til budgetoplysningskolonnen og bevillingskolonnen svarer til den ønskede specifikationsgrad.

**10 STRUKTURNUMRE OG STRUKTURTEKSTER**

Udskrives her i den givne sekvens og valgte specifikationsgrad.

**11 BUDGETBELØBENE**

Udskrives her, opdelt på udgifter og indtægter. I budgetoplysningskolonnen udskrives overliggende totaler, der markeres med en stjerne. I bevillingskolonnen udskrives ikke overliggende totaler.



MÆNGDEFREMSKRIVNING .....	2.
MÆNGDER .....	2.3.
UDSKRIFT AF MÆNGDEREGISTER .....	2.3.3.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

## UDSKRIFT AF MÆNGDEREGISTER

### Formål og anvendelse

Dette uddata er et hjælpeuddata, som viser hvilke mængder, der ligger i mængderegistret på udskrivningstidspunktet for den angivne registerversion.

### Bestilling

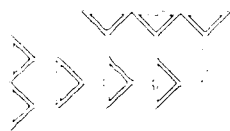
Udskriften bestilles ved hjælp af skærbillede G134.

### Indhold

Udskriften indeholder for den ønskede registerversion pr. mængdenr., den forventede udvikling i mængderne for hvert af de år der er bestemt på startbilledet G134.

UDSKRIFT AF  
MÆNGDEREGISTER





BUDGETUDDATA .....	7.	
OBLIGATORISKE BUDGETUDDATA .....	7.2.	
SPECIFIKATIONER TIL BUDGET - ØS 440 .....	7.2.4.	Budget
GENERELT .....	7.2.4.1.	

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**GENERELT**

**SPECIFIKATIONER TIL BUDGET - ØS440**

**GENERELT**

**Formål og anvendelse**

Specifikationer til budget er et af de obligatoriske budgetuddata. Rapporten er derfor udformet således, at den opfylder indenrigsministeriets krav. Formålet med specifikationer til budget er at være oplysningsgrundlag for staten, der kan udtrække en række specificerede oplysninger om de enkelte brugeres virksomhed. Oplysningerne kan anvendes til sammenligninger mellem de enkelte brugere.

**Udskrivningssekvens**

Specifikationer til budget udskrives i sekvensen:

- Funktion
- Dranst
- Ejerforhold
- Sted
- Gruppering
- Art

**Specifikationsgrad**

Specifikationer til budget udskrives med samme specifikationsgrad som den autoriserede kontoplan, men herudover fordeles udgifter og indtægter på Art 1. niveau for årene til og med 1992 og for de 25 autoriserede arter for år 1993 og fremefter. Det vil sige, at specifikationsgraden som hovedregel er:

- Funktion 1.-3. niveau
- Dranst
- Ejerforhold
- Gruppering
- Art 1. og 2. niveau

*Der er følgende undtagelser:*

- a. For hovedkonto 7 og en del af hovedkonto 8 (8.01-8.55) er specifikationsgraden:
  - Funktion 1.-2. niveau
  - Ejerforhold
  - Dranst
  - Art 1. og 2. niveau
- b. Gruppering og Sted er autoriseret med visse værdier svarende til følgende kombinationer af Funktion 1.-3. niveau og Dranst.

Funktion 1.-3. niv.	Dranst	Sted	Gruppering
033251	1		1.-3. niveau
033252	1		1.-3. niveau
033560	1	1.-2. niv.	1.-4. niveau
033560	2	1.-2. niv.	1.-4. niveau
055871	1		1. niveau = 21-23

Desuden udskrives de autoriserede grupperinger (Gruppering 1. niveau = 1-20 og 90-98) for dranstværdierne 1, 2, 4, 5, 6 og 7. Hvis der i disse



BUDGETUDDATA .....	7.
OBLIGATORISKE BUDGETUDDATA .....	7.2.
SPECIFIKATIONER TIL BUDGET - ØS 440 .....	7.2.4.
GENERELT .....	7.2.4.1.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

GENERELT

tilfælde findes ikke-autoriserede grupperinger, vil de blive udskrevet som en samlet total med strukturnummer 99 og strukturteksten »IKKE AUTORISEREDE GRUPPERINGER«.

c. Der udskrives kun for hovedkontiene 0-8.

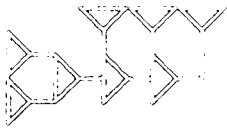
### Indhold

Specifikationer til budget indeholder enten det sidst vedtagne budget eller budgetforslaget. I de tilfælde, hvor rapporten indeholder budgetforslaget, d.v.s. i perioden mellem niveautabelgenereringen og den tekniske budgetvedtagelse, kan rapporten bestilles for en given budgetoverslagsversion. Beløbene, der er opdelt i udgifter og indtægter, udskrives altid i løbende priser i hele 1000 kr. Prisreguleringen til løbende pris, foretages ved hjælp af oplysningerne i en ønsket version af prisregistret. Beløbene er inkl. omplaceringer, men excl. tillægsbevillinger.

### Bestilling

Specifikationer til budget bestilles ved brug af transaktionskoden

G440 - Specifikation til budget.



BUDGETUDDATA ..... 7.  
 OBLIGATORISKE BUDGETUDDATA ..... 7.2.  
 SPECIFIKATIONER TIL BUDGET - ØS 440 ..... 7.2.4.  
 UDDATA ..... 7.2.4.2.

Budget

UDSENDT  
 1. FEB. 1992  
 C

UDDATA

UDDATA

ØKONOMISYSTEM 0550 ØRNEBORG KOMMUNE (1) ØS 440/02 \*\*\* SPECIFIKATIONER TIL BUDGET \*\*\* (2) 20/09-91 (3) SIDE 9 (4)

022201 1 (6) (5)

STRUKTURTEKST

BUDGETFORSLAG 1992

UDGIFTER INDTÆGTER

02 VEJVÆSEN	22.918	2.325-
22 FÆLLES FUNKTIONER (7)	5.390	251-
01 FÆLLES FORMÅL	5.207	74-
1 DRIFT	5.207	74-
1 LØNNINGER	3.148	
2 VAREKØB	592	
3 BRÆNDEL OG DRIVMIDLER	80	
9 ØVRIGE VAREKØB	511	
3 ANSKAFFELSER	451	
4 TJENESTEYDELSER M.V.	993	
0 TJENESTEYDELSER UDEN MDMS	271	
5 ENTREPRENØR- OG HÅNDVÆRKERYDELSER	499	
9 ØVRIGE TJENESTEYDELSER M.V.	223	
5 TILSKUD OG ØVERFØRSLER	24	
1 TJENESTEMANDSPENSIONER M.V.	24	
7 INDTÆGTER		74-
9 ØVRIGE INDTÆGTER		74-
03 ARBEJDER FOR FREMMED REGNING	183	177-
1 DRIFT	183	177-
1 LØNNINGER	123	
2 VAREKØB	24	
9 ØVRIGE VAREKØB	24	
4 TJENESTEYDELSER M.V.	36	
5 ENTREPRENØR- OG HÅNDVÆRKERYDELSER	36	
7 INDTÆGTER		177-
2 SALG AF PRODUKTER OG YDELSER		177-
28 KOMMUNALE VEJE, DRIFT	10.356	549-
12 VEDLIGEHOLDELSE AF FÆRSELSBANER	3.457	24-
1 DRIFT	3.457	24-
02 SLIDLAG PÅ KØREBANER M.V.	1.420	
4 TJENESTEYDELSER M.V.	1.420	
5 ENTREPRENØR- OG HÅNDVÆRKERYDELSER	1.420	
03 REPARATION AF BELÆGNINGER PÅ KØREBANER M.V.	1.256	
1 LØNNINGER	617	
2 VAREKØB	490	
3 BRÆNDEL OG DRIVMIDLER	43	
9 ØVRIGE VAREKØB	447	
4 TJENESTEYDELSER M.V.	148	
5 ENTREPRENØR- OG HÅNDVÆRKERYDELSER	148	
99 IKKE AUTORISEREDE GRUPPERINGER	782	24-
1 LØNNINGER	346	
2 VAREKØB	259	
3 BRÆNDEL OG DRIVMIDLER	26	
9 ØVRIGE VAREKØB	234	
4 TJENESTEYDELSER M.V.	177	
5 ENTREPRENØR- OG HÅNDVÆRKERYDELSER	177	
7 INDTÆGTER		24-
2 SALG AF PRODUKTER OG YDELSER		24-
13 VEDLIGEHOLDELSE I ØVRIGT	1.111	
1 DRIFT	1.111	
1 LØNNINGER	571	
2 VAREKØB	210	
3 BRÆNDEL OG DRIVMIDLER	21	
9 ØVRIGE VAREKØB	190	
3 ANSKAFFELSER	11	
4 TJENESTEYDELSER M.V.	320	
5 ENTREPRENØR- OG HÅNDVÆRKERYDELSER	320	
15 VEJBELYSNING	1.987	71-
1 DRIFT	1.987	71-

BUDGETUDDATA.....	7.
OBLIGATORISKE BUDGETUDDATA.....	7.2.
SPECIFIKATIONER TIL BUDGET-ØS 440.....	7.2.4.
UDDATA.....	7.2.4.2.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

I det efterfølgende gennemgås det ovenstående eksempel, idet der henvises til de omcirklede punkter.

UDDATA

#### 1 KOMMUNENUMMER OG KOMMUNENAVN

#### 2 RAPPORTNUMMER OG EVT. VERSIONSNUMMER

Her udskrives rapportnummer ØS440, og hvis versionsnummer er påført bestillingssedlen, udskrives dette også her.

#### 3 UDSKRIVNINGSDATO

Angiver den dato, rapporten er udskrevet.

#### 4 SIDENUMMER

Er fortløbende pr. rapport.

#### 5 BUDGET-/PRISVERSION

I de tilfælde hvor rapporten indeholder budgetforslaget, udskrives numrene på de versioner af budgetoverslags- og prisregister, som er benyttet i rapporten.

Såfremt der for såvel budgetoverslags- som prisregistret er benyttet version nr. 01, udskrives hverken tekst eller versionsnumre.

#### 6 IDENTIFIKATION

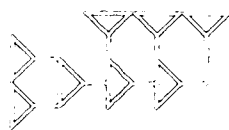
Er lig med det strukturnummer (angivet som Funktion 1.-3. niveau og Dranst), der karakteriserer den strukturtekst, der er udskrevet på den første detaillinie på hver side.

#### 7 STRUKTURNUMRE OG STRUKTURTEKSTER

Udskrives her i den givne sekvens og specificationsgrad.

#### 8-9 BUDGETBELØBENE

Udskrives her.



BUDGETUDDATA .....	7.
OBLIGATORISKE BUDGETUDDATA .....	7.2.
UDTRÆK AF BUDGETTAL TIL DANMARKS STATISTIK - ØS 460 .....	7.2.5.
GENERELT .....	7.2.5.1.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

GENERELT

## UDTRÆK AF BUDGETTAL TIL DANMARKS STATISTIK - ØS460

## GENERELT

**Formål og anvendelse**

Formålet med Udtræk af budgettal til Danmarks Statistik er at forbedre den statistiske udnyttelse af budget- og regnskabssystemet. Dette gøres ved at udtrække brugernes budgettal for hovedkonto 00-08 med en tidshorizont svarende til Sammendrag af budget og med en specificationsgrad svarende til Specifikationer til budget. Ud fra disse oplysninger, som sendes til Danmarks Statistik, foretages visse beregninger og sammenstillinger i Danmarks Statistik til brug for de statslige sektormyndigheder, Kommunernes Landsforening m.v.

**Udskrivningssekvens**

Udtræk af budgettal til Danmarks Statistik udskrives i sekvensen:  
Hovedsekvens.

**Specificationsgrad**

Udtræk af budgettal til Danmarks Statistik udskrives med samme specificationsgrad som den autoriserede kontoplan, men herudover fordeles udgifter og indtægter på de 25 autoriserede arter. Det vil sige, at specificationsgraden som hovedregel er:

Funktion 1.-3. niveau  
Dranst  
Ejerforhold  
Gruppering  
Art 1. og 2. niveau.

**Der er følgende undtagelser:**

- For hovedkonto 7 og en del af hovedkonto 8 (8.01-8.55) er specificationsgraden:  
Funktion 1.-2. niveau  
Ejerforhold  
Dranst  
Art 1. og 2. niveau
- Gruppering og Sted er autoriseret med visse værdier, svarende til følgende kombinationer af Funktion 1.-3. niveau og Dranst.

Funktion	Dranst	Sted	Gruppering
1.-3. niveau			
033251	1		1.-3. niveau
033252	1		1.-3. niveau
033560	1	1.-2. niv.	1.-4. niveau
033560	2	1.-2. niv.	1.-4. niveau
055871	1		1. niveau = 21-23

Desuden udskrives de autoriserede grupperinger (Gruppering 1. niveau = 1-20 og 90-98) for dranstværdierne 1, 2, 4, 5, 6 og 7. Hvis der i disse tilfælde findes ikke-autoriserede grupperinger, vil de blive udskrevet som en samlet total med

strukturnummer 99 og strukturteksten »IKKE AUTORISEREDE GRUPPERINGER«.

c. Der udskrives kun for hovedkontiene 0-8. For sygehusenes vedkommende, konto 04.22.01 er specificationsgraden:

Funktion niveau 1-3  
Dranst  
Ejerforhold  
Omkostningssted  
Gruppering  
Art 1. og 2. niveau.

**Indhold**

Udtræk af budgettal til Danmarks Statistik sendes til Danmarks Statistik hvert år i november måned og indeholder budgetbeløb for det netop vedtagne budget samt budgetoverslagsårene.

Såfremt budgettet endnu ikke er vedtaget, benyttes forslagsårets budgettal som det vedtagne budget, d.v.s. at der i forbindelse med udtrækket først simuleres en teknisk budgetvedtagelse.

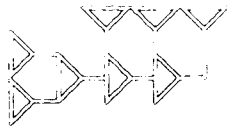
Budgetbeløbene for budgetoverslagsårene og evt. forslagsåret kan udtrækkes fra en given alternativ budgetoverslagsversion på budgetindberetningsniveau.

Beløbet, der er prisreguleret v.h.a. prisreguleringskode 6, d.v.s. hovedkonto 0-6 i faste priser uden realvækst fra basisår og hovedkonto 7-8 i løbende priser, udskrives i hele kr.

Prisreguleringen foretages ved hjælp af oplysningerne i en ønsket version af prisregistret.

Udtrækket indeholder endvidere pris- og lønstigninger vedrørende hovedkonto 00-06.

Beløbene er incl. omplaceringer, men excl. til-lægsbevillinger.



BUDGETUDDATA.....	7.
OBLIGATORISKE BUDGETUDDATA.....	7.2.
UDTRÆK AF BUDGETTAL TIL DANMARKS STATISTIK - ØS 460.....	7.2.5.
UDDATA.....	7.2.5.2.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

UDDATA

**UDDATA**

ØKONOMISYSTEM 0764 SVANBJERG KOMMUNE ØS460 UDTRÆK TIL DANMARKS STATISTIK UDSKREVET DEN 24/07-91 SIDE 12

PRISREGULERING: 6 PRIS- OG LØNSTIGNINGER VEDR HOVEDKONTO 0-6

-----STRUKTURNUMMER (HØVEDSEKVENSS)-----

003232 1	99	3					
6	7	8	BUDGET 92	BUDGETOVERSL 93	BUDGETOVERSL 94	BUDGETOVERSL 95	BUDGETOVERSL 96
			230.000	230.000	230.000	230.000	
003232 1	99	45					
	100.000	100.000		100.000		100.000	
003232 1	99	49					
	1.082.500	1.337.500		1.337.500		1.337.500	
003232 1	99	52					
	1.000	1.000		1.000		1.000	
003232 1	99	71					
003232 1	99	91					
	28.000	28.000		28.000		28.000	
003232 3		1					

I det efterfølgende gennemgås det ovenstående eksempel, idet der henvises til de omcirklede punkter.

**1 KOMMUNENUMMER OG KOMMUNENAVERN**

**2 RAPPORTNUMMER**

Her udskrives rapportnummer ØS460.

**3 UDSKRIVNINGSDATO**

Angiver den dato, rapporten er udskrevet.

**4 SIDENUMMER**

Er fortløbende pr. rapport.

**5 BUDGET-/PRISVERSION**

Her udskrives numrene på de versioner af budgetoverslags- og prisregister, som er benyttet i rapporten.

Såfremt der for såvel budgetoverslags- som prisregistret er benyttet version nr. 01, udskrives hverken tekst eller versionsnumre.

**6 STRUKTURNUMRE**

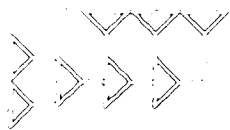
Udskrives i den angivne sekvens og specificationsgrad.

**7 ÅRSTAL**

Viser hvilke år beløbskolonnerne refererer til.

**8 BELØBSKOLONNER**

»Vedtagne« budgetbeløb og budgetoverslagsbeløb udskrives her.



BUDGETUDDATA.....	7.
OBLIGATORISKE BUDGETUDDATA.....	7.2.
UDTRÆK AF BUDGETTAL TIL DANMARKS STATISTIK - ØS 460.....	7.2.5.
BESTILLING.....	7.2.5.3.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

## BESTILLING AF UDTRÆK AF BUDGETTAL TIL DANMARKS STATISTIK

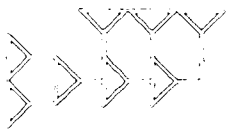
## BESTILLING

Udtræk af budgettal til Danmarks Statistik bestilles på grundlag af tilladelser afgivet af brugere til Danmarks Statistik hvert år i begyndelsen af november måned, idet der bestilles et udtræk for samtlige brugere. Senere på måneden bestiller Danmarks Statistik yderligere et udtræk for de brugere, der ved første udtræk endnu ikke havde teknisk vedtaget deres budget. Danmarks Statistik bestiller udtrækkene direkte via Kommunedatas faggruppe.

*Det skal bemærkes, at udtrækket foretages på grundlag af budgetoverslagsversion 01 og prisreguleringen på grundlag af prisregisterversion 01, såfremt brugeren ikke specifikt har meddelt Kommunedatas faggruppe, at andre versionsnumre skal benyttes.*

Normalt vil brugeren ikke modtage dokumentation af udtrækket, idet de udtrukne oplysninger fremgår af de obligatoriske uddata, nemlig Sammendrag af budget og Specifikationer til budget. Såfremt en bruger alligevel ønsker dokumentation af de til Danmarks Statistik fremsendte oplysninger, skal dette meddeles Kommunedatas faggruppe inden november måned, hvorefter faggruppen sørger for at brugeren modtager den ønskede dokumentation.

Udtrækket til Danmarks Statistik sendes på tape, mens brugeren får dokumentationen i form af papirudskrift.



BUDGETUDDATA.....	7.
ØVRIGE BUDGETUDDATA.....	7.3.
TVÆRGÅENDE ARTSOVERSIGT - ØS 420.....	7.3.1.
GENERELT.....	7.3.1.1.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

GENERELT

**ØVRIGE BUDGETUDDATA****TVÆRGÅENDE ARTSOVERSIGT - ØS420****GENERELT****Formål og anvendelse**

Formålet med den tværgående artsoversigt er at vise det samlede ressourceforbrug, som brugerens aktiviteter vil medføre.

**Udskrivningssekvens**

Den tværgående artsoversigt udskrives i sekvensen:

Art.

**Specifikationsgrad**

Specifikationsgraden er følgende:

- Art 1. niveau for årene til og med 1992
- 25 autoriserede arter for år 1993 og fremefter.

Det skal bemærkes, at tværgående artsoversigt kun udskrives for hovedkontiene (Funktion 1. niveau = 00-08).

Endvidere at aktiver = dranstværdi 8 og passiver = dranstværdi 9 ikke udskrives.

**Indhold**

Rapporten kan udskrives for en given alternativ budgetoverslagsversion på budgetindberetningsniveau og kan have følgende indhold:

- regnskabsår ÷ 1
- oprindeligt budget år 0
- oprindeligt budget incl. omplaceringer år 0
- korrigeret budget år 0
- budgetforslag år 1
- budgetoverslag for 3, 4 eller 5 år.

Beløbene, der er opdelt i udgifter og indtægter, udskrives i hele 1000 kr. og kan prisreguleres efter en ønsket prisreguleringsmetode.

Prisreguleringen foretages ved hjælp af oplysningerne i en ønsket version af prisregistret.

Beløbene til budgetforslag år 1 er i perioden mellem *budgetvedtagelsen* og *niveautabelgenereringen* lig med sidst vedtagne budget incl. omplaceringer, men excl. tillægsbevillinger.

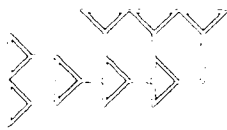
Hvis der er mere end 3 beløbskolonner udskrives den tværgående artsoversigt i 2 halvdele, som kan sammenholdes for at få mening, idet kun den ene halvdel har strukturnumre og strukturtekster.

**Bestilling**

Tværgående artsoversigt bestilles ved brug af transaktionen

G420 - Tværgående artsoversigt (Budget)





BUDGETUDDATA ..... 7.  
 ØVRIGE BUDGETUDDATA ..... 7.3.  
 TVÆRGÅENDE ARTSOVERSIGT - ØS 420 ..... 7.3.1.  
 UDDATA ..... 7.3.1.2.

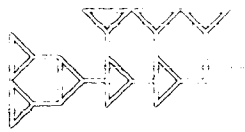
Budget

UDSENDT  
 1. FEB. 1992

UDDATA

UDDATA

ØKONOMISYSTEM	ØS 420/02	REGNSKAB		OPR. BUDGET		BUDGETFORSLAG	
		1990		1991		1992	
		UDGIFTER	INDTÆGTER	UDGIFTER	INDTÆGTER	UDGIFTER	INDTÆGTER
ØKONOMISYSTEM	0550 ØRNEBORG KOMMUNE	1.127.951	1.128.100-	1.111.926	1.111.926-	1.153.201	1.154.584-
ARTS ARTSTEKST							
1 LØNNINGER		341.503		346.586		353.348	
2 VAREKØB							
2 FØDEVARER		4.261		5.623		5.787	
3 BRÆNDEL OG DRIVMIDLER		46.059		44.884		46.189	
9 ØVRIGE VAREKØB		17.681		20.735		21.185	
3 ANSKAFFELSER		14.647		9.323		9.685	
8 KØB AF JORD OG BYGNINGER		2.017					
4 TJENESTEYDELSER M.V.							
0 TJENESTEYDELSER UDEN MOMS		55.778		21.466		22.058	
5 ENTREPRENØR- OG HÅNDVÆRKYDELSER		45.810		50.737		64.910	
6 BETALINGER TIL STATEN		2.156		1.344		1.377	
7 BETALINGER TIL ANDRE KOMMUNER/ AMTSKOMMUNER	86	33.134					
BETALINGER TIL KOMMUNER	91			26.879		27.524	
8 SKATTER, AFGIFTER OG FORSIKRINGER	86						
BETALINGER TIL AMTSKOMMUNER	91						
9 ØVRIGE TJENESTEYDELSER M.V.		42.407		37.512		38.789	
5 TILSKUD OG OVERFØRSLER							
1 TJENESTEMANDSPENSIONER M.V.		1.386		2.602		2.665	
2 OVERFØRSLER TIL PERSONER		453.444		481.204		495.545	
9 ØVRIGE TILSKUD OG OVERFØRSLER		22.781		22.675		23.177	
6 FINANSUDGIFTER		44.887		40.357		40.963	
7 INDTÆGTER							
1 EGNE HUSLEJEINDTÆGTER			4.770-		5.009-		5.009-
2 SALG AF PRODUKTER OG YDELSER			136.481-		109.063-		111.987-
5 INDTÆGTER FRA DAGPENGEFONDEN			4.136-		50-		52-
6 BETALINGER FRA STATEN			6.922-		3.722-		3.577-
7 BETALINGER FRA ANDRE KOMMUNER/ AMTSKOMMUNER	86		24.770-				
BETALINGER FRA KOMMUNER	91				27.937-		28.747-
8 SALG AF JORD OG BYGNINGER	86		42-				
BETALINGER FRA AMTSKOMMUNER	91						
9 ØVRIGE INDTÆGTER			47.510-		49.810-		50.712-
8 FINANSINDTÆGTER			903.469-		916.335-		954.500-
9 INTERNE UDGIFTER OG INDTÆGTER							
1 OVERFØRTE LØNNINGER							
2 OVERFØRTE VAREKØB							
3 OVERFØRTE ANSKAFFELSER							
4 OVERFØRTE TJENESTEYDELSER							
7 INTERNE INDTÆGTER							



BUDGETUDDATA.....	7.
ØVRIGE BUDGETUDDATA.....	7.3.
TVÆRGÅENDE ARTSOVERSIGT - ØS 420.....	7.3.1.
UDDATA.....	7.3.1.2.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

UDDATA

I det efterfølgende gennemgås det ovenstående eksempel, idet der henvises til de omcirklede punkter.

#### 1 KOMMUNENUMMER OG KOMMUNENAVN

#### 10 BELØBSKOLONNER

For regnskabs-, budget-, budgetforslags- og budgetoverslagsbeløb udskrives her.

#### 2 RAPPORTNUMMER OG EVT. VERSIONSNUMMER

Her udskrives rapportnummer ØS420, og hvis versionsnummer er påført bestillingssedlen, udskrives dette også her.

#### 3 UDSKRIVNINGSDATO

Angiver den dato, rapporten er udskrevet.

#### 4 SIDENUMMER

Er fortløbende pr. rapport. De to halvdele skal kunne sammenholdes og har derfor samme sidenummering.

#### 5 BUDGET-/PRISVERSION

Her udskrives numrene på de versioner af budgetoverslags- og prisregister, som er benyttet i rapporten.

Såfremt der for såvel budgetoverslags- som prisregistret er benyttet version nr. 01, udskrives hverken tekst eller versionsnumre.

#### 6 TEKST FOR PRISREGULERING

Her angives hvilken prisregulering, der ligger til grund for de udskrevne beløb. Der er følgende muligheder:

- løbende priser
- faste priser uden realvækst
- faste priser med realvækst
- faste priser uden realvækst fra basisår
- pris- og lønstigninger vedr. hovedkonto 0-6, basisår XX, hvor XX = årstallet fra brugerregistret (basisår for fastprisregulering) eller årstallet fra bestillingen.

#### 7 OVERSKRIFTER OG ÅRSTAL

Der fortæller, henholdsvis hvilket indhold pågældende beløbskolonne har, og hvilket årstal beløbskolonnen refererer til.

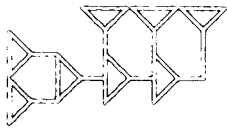
Det skal bemærkes, at i tiden fra budgetvedtagelsen og til niveautabelgenereringen vil rapporten indeholde 2 vedtagne budgetter og ikke noget budgetforslag.

#### 8 TOTALER

Benævnt BALANCE i alt - er opsummeringer af udskrevne beløb.

#### 9 STRUKTURNUMRE, STRUKTURTEKSTER OG ÅRSTALSMARKERING v/FLERÅRIGE TEKSTER

Udskrives her i den givne sekvens og specificationsgrad.



MÆNGDEFREMSKRIVNING .....	2.
MÆNGDER .....	2.3.
SAMMENHÆNG MED NØGLETALSMODULET .....	2.3.4.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

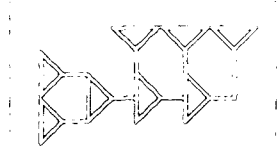
### SAMMENHÆNG MED NØGLETALSMODULET

Ved kommunens tilmelding til *nøgletalsmodulet* øges fremskrivningens funktionalitet betydeligt, da det giver mulighed for:

- automatisk overførsel af mængder fra befolkningsprognosen, der bruges i forbindelse med de budgettal der ønskes fremskrevet med befolkningsudviklingen,
- automatisk overførsel af mængder fra lønsystemets LBN-modul, mængderne er her antal ansatte inden for de forskellige stillingskategorier, f.eks. antal lærere, pædagoger o.s.v.,
- mulighed for at »genbruge« de mængder, der er brugt til fremskrivningen i en senere budgetopfølgning,
- mulighed for at bruge »fremskrivningsmængderne« i nøgletalsformler, til f.eks. belysning af udviklingen i udgiften pr. folkeskoleelev over budgetperioden.

Yderligere information om nøgletalsmodulet findes i anvendelsesvejledningen for nøgletalsmodulet, som kan rekvireres hos Kommunedatas markedskonsulenter.

### SAMMENHÆNG MED NØGLE- TALSMODULET



BUDGETUDDATA.....	7.
ØVRIGE BUDGETUDDATA.....	7.3.
MELLEMRREGNINGSOVERSIGT BUDGET - ØS 405.....	7.3.2.
GENERELT.....	7.3.2.1.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992

c

**MELLEMRREGNINGSOVERSIGT BUDGET - ØS405****GENERELT****GENERELT****Formål og anvendelse**

Mellemregningsoversigten viser et budgets drifts- og anlægsoverskud eller -underskud. Endvidere viser mellemregningsoversigten hvilke poster i budgettet, der skal opføres på status, og hvilke, der ikke skal opføres på status. Balancen udgør forøgelsen eller formindskelsen på den finansielle status og svarer til det pågældende budgets drifts- og anlægsoverskud eller -underskud.

**Udskrivningssekvens**

Mellemregningsoversigten udskrives i sekvensen:

Dranst.

**Specifikationsgrad**

Specifikationsgraden er Dranst, dog med følgende undtagelser:

**Driftsvirksomhed:**

Disse konti specificeres på funktion 3. niveau og de tilsvarende tekster for Funktion 1.-3. niveau udskrives.

**Anlægsvirksomhed:**

Disse konti specificeres på Funktion 3. niveau og de tilsvarende tekster for Funktion 1.-3. niveau udskrives.

**Finansiering:**

Disse konti specificeres på Funktion 2. niveau og de tilsvarende tekster for Funktion 1.-2. niveau udskrives.

**Indhold**

Mellemregningsoversigten, der indeholder budgetbeløb for enten budgetforslagsåret eller for et af de efterfølgende år i overslagsperioden, kan udskrives for en given alternativ budgetoverslagsversion.

Mellemregningsoversigten har 3 beløbskoloner med følgende indhold 1) beløb, der ikke skal opføres på status, 2) beløb, der opføres på status og 3) summen af disse beløb.

Beløbene, der er opdelt i udgifter og indtægter, udskrives i hele kroner og altid i løbende priser. Prisreguleringen foretages ved hjælp af oplysningerne i den ønskede version af prisregistret. Hver beløbskolonne sammentælles, og summerne udskrives. Der opstår herved et balancebeløb, der udgør det pågældende års drifts- og anlægsoverskud eller -underskud. Dette balancebeløb udskrives også.

Kolonnerne på rapporten indeholder følgende:

**Driftsvirksomhed:**

I kolonnen »Poster, der opføres på status«, udskrives alle budgetposter med dranstværdien 1 = drift, og som har et statusregistreringskontonummer i en af de til budgetposten hørende registreringskonti.

I kolonnen »Poster, der ikke skal opføres på status«, udskrives summen af alle øvrige budgetposter med dranstværdierne 1 og 2 (drift, refusion), under teksten »Driftsvirksomhed i øvrigt«.

**Anlægsvirksomhed:**

I kolonnen »Poster, der opføres på status«, udskrives alle budgetposter med dranstværdi 3 = anlæg, og som har et statusregistreringskontonummer i en af de til budgetposten hørende registreringskonti.

I kolonnen »Poster, der ikke skal opføres på status«, udskrives alle øvrige budgetposter med dranstværdien 3 under teksten »Anlægsvirksomhed i øvrigt«.

**Renter:**

I kolonnen »Poster, der opføres på status«, udskrives alle budgetposter med dranstværdi 3 = renter, og som har et statusregistreringskontonummer i en af de til budgetposten hørende registreringskonti.

I kolonnen »Poster, der ikke skal opføres på status«, udskrives summen af alle øvrige budgetposter med dranstværdien 4 = renter under teksten »Renter«.

**Finansforskydninger:**

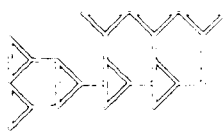
I kolonnen »Poster, der opføres på status« udskrives summen af alle budgetposter, som har dranstværdien 5 = finansforskydninger, under teksten »Finansforskydninger«.

**Afdrag på lån:**

I kolonnen »Poster, der opføres på status«, udskrives summen af alle budgetposter med dranstværdien 6 = afdrag på lån, og som har et registreringskontonummer i en af de til budgetposten hørende registreringskonti under teksten »Afdrag på lån«.

**Finansiering:**

I kolonnen »Poster, der opføres på status« udskrives alle budgetposter med dranstværdien 7 = finansiering, og som har et statusregistreringskontonummer i en af de til budgetposten hørende registreringskonti.



BUDGETUDDATA	7.
ØVRIGE BUDGETUDDATA	7.3.
MELLEMREGNINGSOVERSIGT BUDGET - ØS 405	7.3.2.
GENERELT	7.3.2.1.

Budget

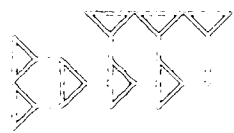
UDSENDT  
1. FEB. 1992

**GENERELT**

I kolonnen »Poster, der ikke skal opføres på status« udskrives alle øvrige budgetposter med dranstværdien 7 = finansiering.

**Bestilling**

Mellemregningsoversigt budget bestilles ved brug af transaktionskoden  
G405 - Mellemregningsoversigt budget.



BUDGETUDDATA.....	7.
ØVRIGE BUDGETUDDATA.....	7.3.
MELLEMREGNINGSOVERSIGT BUDGET - ØS 405.....	7.3.2.
UDDATA.....	7.3.2.2.

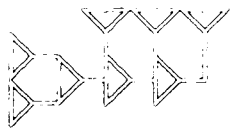
Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**UDDATA**

**UDDATA**

ØKONOMISYSTEM	0550 ØRNEBORG KOMMUNE	ØS 405/01 *** MELLEMREGNINGSOVERSIGT ***	27/09-91	SIDE 1		
		6 BUDGETFORSLAG 1992				
5		POSTER, DER IKKE SKAL OPFØRES PÅ STATUS	POSTER, DER OPFØRES PÅ STATUS	IALT		
		UDGIFT	INDTÆGT	UDGIFT	INDTÆGT	
DRIFTSVIRKSOMHED 7						
DRIFTSVIRKSOMHED IØVRIGT	728.573.000	293.522.100-		728.573.000	293.522.100-	
<b>ANLÆGSVIRKSOMHED</b>						
ANLÆGSVIRKSOMHED IØVRIGT	45.595.400	10.485.800-		45.595.400	10.485.800-	
RENTIER	10.185.000	8.403.000-		10.185.000	8.403.000-	
<b>FINANSFORSKYDNINGER</b>			338.069.400	331.117.100-	338.069.400	331.117.100-
<b>AEDRAG PÅ LÅN</b>			10.578.100		10.578.100	
<b>FINANSIERING</b>						
FINANSFORSKYDNINGER OG FINANSIERING FORSKYDNINGER I LANGFRISTET GÆLD		12.300.000-			12.300.000-	
TILSKUD OG UDLIGNING		104.940.600-			104.940.600-	
UDLIGNING AF KØBSMOMS	20.200.000			20.200.000		
SKATTER		393.815.400-			393.815.400-	
IALT	804.553.400	823.466.900-	348.647.500	331.117.100-	1153.200.900	1154.584.000-
OVERFØRT TIL BALANCEKONTO	18.913.500			17.530.400-		



BUDGETUDDATA .....	7.
ØVRIGE BUDGETUDDATA .....	7.3.
MELLEMRREGNINGSOVERSIGT BUDGET - ØS405 .....	7.3.2.
UDDATA .....	7.3.2.2.

Budget

UDSENDT  
12. SEPT. 1988  
c

UDDATA

I det efterfølgende gennemgås det omstående eksempel, idet der henvises til de omcirklede punkter.

### 1 KOMMUNENUMMER OG KOMMUNENAVN

### 2 RAPPORTNUMMER OG EVT. VERSIONSNUMMER

Her udskrives rapportnummer ØS405, og hvis versionsnummer er påført bestillingssedlen, udskrives dette også her.

### 3 UDSKRIVNINGSDATO

Angiver den dato, rapporten er udskrevet.

### 4 SIDENUMMER

Er fortløbende pr. rapport.

### 5 BUDGET-/PRISVERSION

Her udskrives numrene på de versioner af budgetoverslags- og prisregister, som er benyttet i rapporten.

Såfremt der for såvel budgetoverslags- som prisregistret er benyttet version nr. 01, udskrives hverken tekst eller versionsnumre.

### 6 OVERSKRIFT OG ÅRSTAL

**Der fortæller, dels om rapporten er udskrevet for budgetforslagsåret eller et af overslagsårene, dels hvilket årstal det drejer sig om.**

### 7 STRUKTURTEKSTER

Udskrives hver i den givne sekvens og specificationsgrad.

### 8 POSTER, DER IKKE SKAL OPFØRES PÅ STATUS

I denne kolonne udskrives beløbene for de budgetposter, hvortil der ikke er knyttet registreringskonti med statusregistreringskonti.

### 9 POSTER, DER OPFØRES PÅ STATUS

I denne kolonne udskrives beløbene for de budgetposter, hvortil der er knyttet registreringskonti med statusregistreringskontonummer.

### 10 I ALT

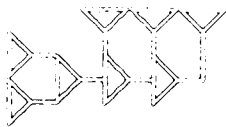
I denne kolonne udskrives en sim af de to andre kolonner (summeret vandret).

### 11 I ALT

Her udskrives en total for hver beløbskolonne (summeret lodret).

### 12 OVERFØRT TIL BALANCEKONTO

Beløbet, der udskrives her, viser pågældende års drifts- og anlægsoverskud eller -underskud.



BUDGETUDDATA .....	7.
ØVRIGE BUDGETUDDATA .....	7.3.
ALTERNATIVRAPPORT FOR 2 VERSIONER - ØS 600 .....	7.3.3.
GENERELT .....	7.3.3.1.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

## ALTERNATIVRAPPORT FOR 2 VERSIONER - ØS600

## GENERELT

### GENERELT

#### Formål og anvendelse

Formålet med »Alternativrapport for 2 versioner« er at kunne sammenligne beløb for budgetforslag og -overslag fra 2 versioner eller beløb for budgetforslag og -overslag fra samme version prisreguleret med to forskellige prisregistre, samt vise differencen mellem budgetbeløbene. Rapporten er velegnet i en prioriteringssituation over en flerårig periode, især hvis brugeren anvender en budgetlægningsmetode, hvor de enkelte fagforvaltninger afgiver deres ønsker og sammenligner dem med den ramme, som økonomisk forvaltning mener, der er råd til. Ved at anvende samme version prisreguleret med to forskellige prisregistre kan brugeren få et indtryk af, hvorledes det vil gå, hvis prisudviklingen bliver anderledes end det, Kommunernes Landsforening f.eks. forudsætter.

Hvis der skal udskrives mere end 6 kolonner (hele kr.) eller 8 kolonner (hele 1000 kr. og millioner kr.), udskrives rapporten i to halvdele, således at disse kan sammenholdes.

Alle typer af prisreguleringer kan anvendes, og der kan benyttes to prisregisterversioner på samme rapport.

På en selvstændig side sidst i rapporten udskrives:

- total for pris- og lønstigninger (hvis bestilt)
- rapporttotaler.

Totalerne er opdelt i udgifter og indtægter, hvis rapporten er bestilt med bruttobeløb.

Endvidere vises differencen mellem totalerne.

Alternativrapport fra 2 versioner bestilles ved brug af transaktionskoden

G600 - Alternativrapport for 2 versioner.

#### Udskrivningssekvens

Alternativrapport for 2 versioner kan udskrives i følgende faste sekvenser:

- Hovedsekvens
- Administrativ organisation og hovedsekvens
- Politisk organisation og hovedsekvens
- Dranst og hovedsekvens
- Administrativ organisation, Dranst og hovedsekvens
- Politisk organisation, Dranst og hovedsekvens
- Dranst, budgetteringskode og hovedsekvens

samt i selvvalgt sekvens.

#### Specifikationsgrad

Specifikationsgraden kan være enten via budget-/bevillingsniveauerne, hvorunder planlægningsniveau, eller via selvvalgt specifikationsgrad.

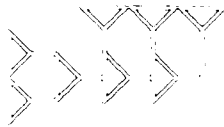
#### Indhold

Rapporten kan have følgende indhold:

- strukturkontonummer og -tekst
- regnskabsår ÷ 1
- oprindeligt årsbudget år 0
- korrigeret årsbudget år 0
- budgetbeløb for hvert år i budgethorisonten for den første af de udvalgte alternative versioner
- budgetbeløb for hvert år i budgethorisonten for den anden af de udvalgte alternative versioner.

Det er valgfrit, hvor mange kolonner der skal medtages i rapporten (dog max. 16), og i hvilken rækkefølge de skal udskrives.





BUDGETUDDATA ..... 7.  
 ØVRIGE BUDGETUDDATA ..... 7.3.  
 ALTERNATIVRAPPORT FOR 2 VERSIONER - ØS 600 ..... 7.3.3.  
 UDDATA ..... 7.3.3.2.

Budget

UDSENDT  
 1. FEB. 1992  
 C

UDDATA

UDDATA

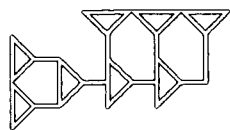
ØKONOMISYSTEM 0550 ØRNEBORG KOMMUNE Ø5600/01 \*\*\* ALTERNATIVRAPPORT FOR 2 VERSIONER \*\*\* 20/09-91 SIDE 1-A

SPEC. GRAD: F:3 D:1 E:1 S:2  
 REGISTERVERSIONER: BUDGETOVERSLAG  
 RÅKKE 1: 01  
 RÅKKE 2: 10

PRIS (REG.) : ALLE ARTER  
 01 : INGEN PRISREGULERING  
 01

REGNSKAB 1990 OPR. ÅRSBUDGET 1991 KORR. ÅRSBUDGET 1991 BUDGET-FORSLAG 1992 BUDGET-OVERSLAG 1993 BUDGET-OVERSLAG 1994

ÅR	16	11	11	11	11	11
DRIFT	11.563.777	7.808.800	7.808.800	7.076.900	7.076.900	7.076.900
	0	0	0	0	0	0
	3.854.278-	2.507.100-	2.507.100-	2.246.400-	2.246.400-	2.246.400-
	0	0	0	0	0	0
05 SOCIAL- OG SUNDHEDSVÆSEN	11.563.777	7.808.800	7.808.800	7.076.900	7.076.900	7.076.900
	0	0	0	0	0	0
	3.854.278-	2.507.100-	2.507.100-	2.246.400-	2.246.400-	2.246.400-
	0	0	0	0	0	0
25 DAGNÆRJE OG DAGINSTITUTIONER FOR BØRN	11.563.777	7.808.800	7.808.800	7.076.900	7.076.900	7.076.900
	0	0	0	0	0	0
	3.854.278-	2.507.100-	2.507.100-	2.246.400-	2.246.400-	2.246.400-
	0	0	0	0	0	0
13 BØRNEHAVER	11.563.777	7.808.800	7.808.800	7.076.900	7.076.900	7.076.900
	0	0	0	0	0	0
	3.854.278-	2.507.100-	2.507.100-	2.246.400-	2.246.400-	2.246.400-
	0	0	0	0	0	0



BUDGETUDDATA .....	7.
ØVRIGE BUDGETUDDATA .....	7.3.
ALTERNATIVRAPPORT FOR 2 VERSIONER – ØS600 .....	7.3.3.
UDDATA .....	7.3.3.2.

Budget

 UDSENDT  
 1. NOV. 1984  
 C

## UDDATA

I det efterfølgende gennemgås det omstående eksempel, idet der henvises til de omcirklede punkter.

**1 KOMMUNENUMMER OG -NAVN**

Der er følgende mulighed for udskrivning:

- HELE KR.
- HELE 1000 KR.
- HELE MILLIONER KR.

**2 RAPPORTNUMMER OG EVT. VERSIONSNUMMER**

Her udskrives rapportnummer ØS600 og evt. versionsnummer.

**3 UDSKRIVNINGSDATO**

Angiver den dato, rapporten er dannet til udskrift.

**4 SIDENUMMER**

Udskrives fortløbende.

Hvis rapporten udskrives over 2 halvdele skal disse kunne sammenholdes, hvorfor der tilføjes »-A« henholdsvis »-B« til sidenummer.

**5 SPECIFIKATIONSGRAD**

Angiver den specificationsgrad, som er gældende for rapporten og udskrives på følgende måde:

- *specificationsgrad via budget-/bevillingsniveauer* udskrives med oplysning om det anvendte niveau, som kan være følgende:

- BEVILLINGSNIVEAU
- BUDGETNIVEAU 1
- BUDGETNIVEAU 2
- BUDGETINDBERETNINGSNIVEAU
- PLANLÆGNINGSNIVEAU.

- *selvspecificeret specificationsgrad* udskrives med oplysning om anvendte niveauer pr. kontoplandel incl. politisk og administrativ organisation.

Det skal bemærkes, at såfremt en kontoplandel ikke er medtaget i specificationsgraden, udskrives antal anvendte niveauer i kontoplandelen med et nul.

Eksempelvis:

SPEC.GRAD: F:3 D:1 E:0 S:2 G:2 A:2 POL:0 ADM:1

**6 UDSKRIVNINGSPRINCIP FOR ART**

Her udskrives det valgte udskrivningsprincip for art, der er gældende for samtlige beløbskolonner.

Udskrives dog kun såfremt kontoplandelen Art indgår i den valgte specificationsgrad.

Der er følgende mulighed for udskrivning:

- ALLE ARTER
- KUN AUTORISEREDE ARTER
- KUN HOVEDARTER.

**7 BELØBSANGIVELSE**

Her udskrives oplysning om den anvendte beløbsangivelse, der er gældende for samtlige beløbskolonner.

**8 PRISREGULERINGSKODE/-TEKST**

Her angives oplysning om den generelle prisregulering, der er valgt for de udskrevne beløbskolonner.

Der er følgende muligheder:

- ingen prisregulering
- løbende priser
- faste priser uden realvækst
- faste priser med realvækst
- faste priser uden realvækst fra basisår: XX
- faste priser med realvækst fra basisår: XX
- pris- og lønstigninger vedr. hovedkonto 0-6, basisår: XX

hvor XX = åretallet fra brugerregistret (basisår for fastprisregulering – Ø33) eller åretallet fra bestillingen.

**9 REGISTERVERSIONER**

Her udskrives numrene på de versioner af budgetoverslagsregister og prisregister, som er benyttet i rapporten.

**10 IDENTIFIKATION**

Her udskrives det delstrukturkontonr., der karakteriserer den strukturtekst, der er udskrevet på den første detaillinie på hver side.

Feltet udskrives i overensstemmelse med den anfordrede sekvens og specificationsgrad.

Såfremt en detaillinie udelades på grund af »undertrykkelse af linier uden beløb«, og en sådan detaillinie ville være den første på siden, udskrives delstrukturkontonummer til den udeladte detaillinie.

**11 KOLONNEOVERSKRIFT**

Her udskrives på de tre første overskriftslinier en af følgende standardtekster:

REGSKAB	OPRINDEL.	KORRIG.	BUDGET-	BUDGET-
ÅRSBUDGET	ÅRSBUDGET	ÅRSBUDGET	FORSLAG	OVERSLAG
19XX	19XX	19XX	19XX	19XX

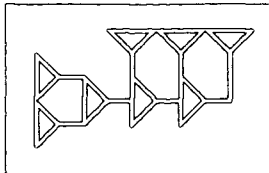
hvor 19XX, angiver åretallet, hvortil kolonnen skal relateres.

De efterfølgende to overskriftslinier indeholder oplysning om den prisregulering, der er valgt for den udskrevne beløbskolonne.

Oplysningen udskrives på følgende måde:

XX-PRISER  
y/REALV.

hvor XX angiver kolonnens prisniveau, og y enten er teksten M/(med) eller U/(uden) realvækst.



BUDGETUDDATA .....	7.
ØVRIGE BUDGETUDDATA .....	7.3.
ALTERNATIVRAPPORT FOR 2 VERSIONER – ØS600 .....	7.3.3.
UDDATA .....	7.3.3.2

Budget

11

UDSENDT  
1. NOV. 1984  
c

## UDDATA

XX-PRISER udskrives til alle kolonner, såfremt en eller flere beløbskolonnens prisniveau afviger fra prisniveauet angivet ved den generelle prisregulering.

y/REALV udskrives, såfremt der er bestilt prisreguleringsskode 2, 3, 4 eller 5 (faste priser med/uden realvækst) til en eller flere beløbskolonner, og den specielle prisregulering afviger fra den generelle prisregulering.

## 12 STRUKTURNUMMER

Udskrives foran første tekstlinje og er identifikationen til den pågældende tekst.

Såfremt der udskrives flerårige tekster, placeres strukturnummeret ud for første tekstlinje for hvert af årene.

## 13 STRUKTURTEKST

Her udskrives den til strukturnummeret hørende tekst. Såfremt der findes tekster til flere år til samme post, udskrives de forskellige års tekster på samme linie, som tilsvarende kolonnes indhold.

Der foretages normal tekstindrykning, hvorved forstås, at der foretages én positions indrykning til højre for hvert niveauskift og skift i kontoplandel.

I den udstrækning det er muligt, udskrives teksten i linier á 36 pos. I de tilfælde hvor der ikke er plads til 36 pos. tekst, foretages tekstdeling.

Herudover skal opmærksomheden henledes på – at hvis specifikationsgraden er lig med budgetindberetningsniveau, og indeholder budgetposten budgetteringskode, udskrives der endvidere en tekst svarende til budgetkoden.

Følgende tekster kan udskrives:

```
blank: * FORTSAT DRIFT *****
1      : * ENGANGSDRIFT; PROJ.NR.XXXX, BLOK XXXX, MD XX
2      : * NY DRIFT; PROJ.NR.XXXX, BLOK XXXX, MD XX
3      : * AFLEDT DRIFT, PROJ.NR.XXXX, BLOK XXXX, MD XX
4      : * ANLÆG; PROJ.NR.XXXX, BLOK XXXX, MD XX
```

Er budgetposten ikke budgetkodificeret, betragtes posten på budgetindberetningsniveauet som en moderpost.

Ved budgetkodificerede poster vil moderposten ved driftskonti svare til *fortsat drift*, og ved anlægskonti vil moderposten svare til *anlæg*.

Teksterne *fortsat drift*, og *anlæg* i forbindelse med moderposten, udskrives dog kun, såfremt det tilknyttede budgetbeløb er forskellig fra nul.

Teksterne *fortsat drift* og *anlæg*, i forbindelse med moderposten undertrykkes, hvor budgetteringskoden kommer sidst i sekvensen og der ikke er afvigende budgetkodificerede poster.

– at hvis rapporten er bestilt med pris- og lønstigning, udskrives teksten til denne, nemlig: »Pris- og lønstigninger vedr. hovedkonto 00-06«.

## 14 ÅRSMARKERING AF TEKSTER

Viser hvilke år rapportens strukturtekster er gældende fra.

Kun flerårige tekster årsmarkeres.

## 15 REGISTRERINGSKONTONUMMER

Hvis specifikationsgraden er budgetindberetningsniveau, »Udskrivningsprincip for Art« er »Alle arter« eller »Kun autoriserede arter«, og der er rekvireret registreringskontonummer, udskrives registreringskontonummeret i højre side af tekstfeltet på selvstændig linie over den tilhørende tekst.

Såfremt der er knyttet flere registreringskontonumre til samme post, vil det altid være det største registreringskontonummer, der bliver udskrevet.

Det skal dog bemærkes, at registreringskontonummer kun udskrives såfremt kontoen er aktiv, d.v.s., ikke logisk slettet.

Hvis samtlige registreringskontonumre til en delstrukturkonto er logisk slettet, udskrives nul i stedet for registreringskontonummer.

## 16 MARKERING AF OVERLIGGENDE TOTALER

Til identifikation af overliggende totaler udskrives ★-markering ud for både indtægter og udgifter.

## 17 U/I-MARKERING

Udgifts- og indtægtsbeløb bliver markeret med henholdsvis U og I.

## 18 BELØBSANGIVELSE

Her udskrives de til kolonneindholdet hørende beløb editeret på følgende måde:

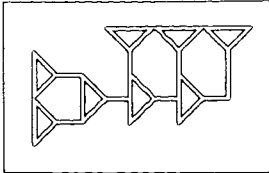
```
Hele mill kr.: 99.999
Hele 1000 kr.: 99999.999
Hele      kr.: 99999.999.999
```

dog således at foranstillede nul ikke udskrives.

Såfremt beløbet er negativt udskrives minus (–) efter beløbsangivelsen.

Til det enkelte niveau kan der forekomme såvel udgifts- som indtægtsbeløb. Hvis begge typer beløb findes, udskrives udgiftsbeløbet på samme linie som første tekstlinje, og indtægtsbeløbet nedenunder. Hvis kun den ene type beløb findes, udskrives beløbet altid på første linie.

Såfremt de enkelte beløb skal afrundes, foretages 5-forhøjelse og afrunding umiddelbart inden udskrivning.



BUDGETUDDATA .....	7.
ØVRIGE BUDGETUDDATA .....	7.3.
ALTERNATIVRAPPORT FOR 2 VERSIONER – ØS600 .....	7.3.3.
UDDATA .....	7.3.3.2.

Budget

11

UDSENDT  
1. NOV. 1984  
c

**UDDATA**

Foranstillede totaler vil derfor ikke i alle tilfælde være lig summen af beløb på underliggende niveauer.

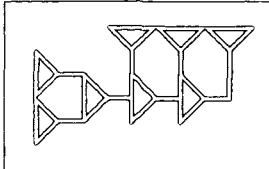
Det skal bemærkes, at alle budgetbeløb, der er anfordret prisreguleret og udskrevet i hele kroner, altid vil blive afrundet til hele 10'ere umiddelbart inden udskrivning.

**19 DIFFERENCE**

Her udskrives differencen mellem de prisregulerede beløb, dog kun for type 1 og 3 af nedenævnte typer.

Der findes 3 typer af alternativrapporter:

1. To budgetoverslagsversioner prisreguleret med samme prisregisterversion.
2. En budgetoverslagsversion prisreguleret med en prisregisterversion.
3. En/to budgetoverslagsversioner prisreguleret med to versioner af prisregistret.



BUDGETUDDATA.....	7.
ØVRIGE BUDGETUDDATA.....	7.3.
ALTERNATIVRAPPORT FOR 2 VERSIONER - ØS 600.....	7.3.3.
BESTILLING AF ALTERNATIVRAPPORT FOR 2 VERSIONER.....	7.3.3.3.

Budget

11

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

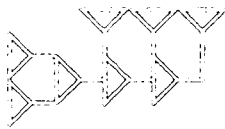
### BESTILLING AF ALTERNATIVRAPPORT FOR 2 VERSIONER

Alternativrapport for 2 versioner kan bestilles ved brug af transaktionskode G600.

Beskrivelsen til de enkelte felter fås på skærm-billedet.

Visse felter beskrives dog i dette afsnit af hensyn til omfanget.

### BESTILLING AF ALTERNATIV- RAPPORT FOR 2 VERSIONER



MÆNGDEFREMSKRIVNING	2.
FREMSKRIVNING	2.4.
FREMSKRIVNINGSMODEL	2.4.1.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

## FREMSKRIVNING

### FREMSKRIVNINGSMODEL

Ved en mængdefremskrivning af budgetbeløbene bliver der, som før omtalt, dannet nye budgetbeløb.

De beløb der danner grundlag for fremskrivningen, er beløbene for fremskrivningens basisår. Basisår kan være år ÷ 1 til andetsidste år i brugers budgethorisont.

Beløbene for basisåret og tidligere år vil ikke blive berørt ved fremskrivningen, hvorimod beløbene for efterfølgende år vil blive fremskrevet i overensstemmelse med den valgte fremskrivningsmetode.

Der er to fremskrivningsmetoder – en *passiv* fremskrivning og en *aktiv* fremskrivning.

Ved en passiv fremskrivning flyttes basisårets beløb til efterfølgende år.

Ved en aktiv fremskrivning ændres beløbene i overensstemmelse med de mængder, der anvendes i fremskrivningen.

Hovedreglen for den aktive mængdefremskrivning er følgende:

$$\frac{\text{Basisårets budgetbeløb} \times \text{mængdeværdi i år } n}{\text{mængdeværdi i basisåret}}$$

hvilket giver nyt budgettal i år n.

Til denne hovedregel knytter der sig dog følgende undtagelser:

- anlægskonti (konti med Dranst = 3) kan ikke fremskrives (beløbene forbliver uforandret).
- Refusionskonti (konti med Dranst = 2) kan ikke fremskrives, såfremt bruger anvender »Refusionsmodulet«.
- Poster, hvortil der er indberettet éngangsdrift (budgetkode 1), kan ikke fremskrives (beløbene forbliver uforandrede).
- Poster, hvortil der er indberettet ny drift og afledt drift (budgetkode 2 og 3), omregnes inden fremskrivningen til helårsbasis, såfremt budgetteringskoden indeholder et antal måneder.
- Såfremt basisårets budgetbeløb er lig 0, anvendes det efterfølgende års budgetbeløb som fremskrivningsgrundlag. Såfremt dette budgetbeløb også er lig 0, anvendes efterfølgende års budgetbeløb som fremskrivningsgrundlag og så fremdeles. Hvis man ønsker 0-beløb fremskrevet, hvilket angives på fremskrivningens

startbillede (G365), flyttes 0 til alle beløbsfelter i overslagsårene.

- Hvis kontoen er mærket som undtaget fra fremskrivning (G283), ændres beløbene *ikke*.

Nedenfor vil mængdefremskrivningen (hovedreglen) blive anskueliggjort ved et eksempel:

#### Eksempel:

Brugeren har til hensigt at udskifte nedslidt inventar på skolen og denne udskiftning skal ske uden hensyn til prisniveauet.

Der oprettes derfor en mængde FR3090 med udgang i inventarkontoens budgetbeløb på 30.000 kr., som svarer til 300 enheder.

Kontoen ønskes fremskrevet, således at budgetbeløbet svarer til 330 enheder det følgende år, 375 enheder det næste år, 410 enheder det næste år og derefter uændret.

På delstrukturkontonummeret 03.22.01.1.FFF.301110.42 indberettes nu mængdenummeret FR3090, som forklaret i foregående afsnit.

#### Mængderegistret har herefter følgende indhold:

02.22.01.1.FFF.301110.22mængdenr. FR3020  
03.22.01.1.FFF.301110.28.1.1 undtaget  
03.22.01.1.FFF.301110.42mængdenr. FR3090  
03.22.01.1.FFF.301110.58mængdenr. FR3020  
og mængdenr. FR 3080

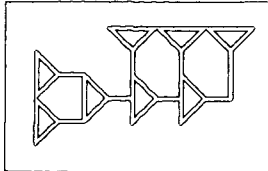
#### Overslagsregistret har følgende indhold:

Delstrukturnummer: 03.22.01.1.FFF.301110.42  
Budgetbeløb: fremskrivningsgrundlag = 30000,  
budgetforslag = 31500,  
overslag år 1 = 32400,  
overslag år 2 = 33000,  
overslag år 3 = 33900.

#### Mængdenummer FR3090 indeholder følgende mængde:

sidst vedtagne budet = 300,  
(oprindelig mængde for år 0)  
budgetforslag = 330,  
overslag år 1 = 375,  
overslag år 2 = 410,  
overslag år 3 = 410.

## FREMSKRIVNINGSMODEL



BUDGETUDDATA .....	7.
ØVRIGE BUDGETUDDATA .....	7.3.
ALTERNATIVRAPPORT FOR 2 VERSIONER - ØS 600 .....	7.3.3.
BESTILLING AF ALTERNATIVRAPPORT FOR 2 VERSIONER .....	7.3.3.3.

Budget

 UDSENDT  
 1. FEB. 1992  
 c.

**BESTILLING AF  
 ALTERNATIV-  
 RAPPORT FOR  
 2 VERSIONER**

### AFGRÆNSNINGSMETODE

Kan udfyldes.

Hvis brugeren ønsker at afgrænse udskriften af rapporten, skal feltet udfyldes med en af følgende værdier:

- 2: Kontoplandel
- 3: Niveau.

Hvis feltet ikke udfyldes, vil rapporten kun indeholde hovedkontiene 00-08.

Hvis man ønsker hovedkonto 09 og/eller eksterne konti (10-99) medtaget, skal dette ske v.h.a. afgrænsningen. En afgrænsning på hovedkonto 00-99 vil medtage alle konti i kontoplanen.

#### 2 = afgrænsning via kontoplandle

Afgrænsningskriteriet udfyldes kontoplandel for kontoplandel.

Den enkelte kontoplandel udfyldes fra »venstre« mod »højre« uden overspring af niveauer.

Er en kontoplandel udfyldt i »FRA« og samme kontoplandel *ikke* er udfyldt i »TIL«, får »TIL«-feltet samme værdi som »FRA«-feltet.

Ikke udfyldte kontoplandle og kontoplandel-niveauer i »FRA« betragtes som blanke og ikke udfyldte i »TIL«-feltet betragtes som »9«-taller.

Delstrukturkontonummer pr. kontoplandel i »FRA«-intervallet skal være mindre end eller lig med delstrukturkontonummer i tilsvarende kontoplannels »TIL«-interval.

Konti udsøges herefter ud fra strukturkontonumrene ved kontoplandel for kontoplandel at undersøge, om disse ligger inden for afgrænsningen, således at slutmængden fremkommer som delmængder af den totale mængde konti.

*Følgende eksempel og beskrivelse illustrerer, hvorledes metoden virker:*

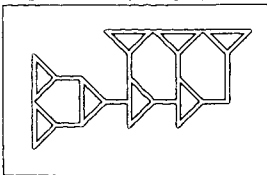
EKS.:	FUNKTION:	D	E	STED	GRUPP.	ART
FRA:	032201	3				0
TIL:	032299	3				2

Udsøgningen foretages kontoplandel for kontoplandel.

Først udsøges de konti hvor Funktion 1.-3. niveau ligger i intervallet 032201-032299, dette giver en delmængde af de totale antal konti.

Af denne delmængde udsøges herefter de konti, hvor dranstværdierne ligger i intervallet 3-3, dette giver en ny delmængde.

Af denne nye delmængde udsøges herefter de konti, hvor Art 1. niveau ligger i intervallet 0-2. Dette giver den ønskede delmængde.



BUDGETUDDATA.....	7.
ØVRIGE BUDGETUDDATA.....	7.3.
ALTERNATIVRAPPORT FOR 2 VERSIONER - ØS 600.....	7.3.3.
BESTILLING AF ALTERNATIVRAPPORT FOR 2 VERSIONER.....	7.3.3.3.

Budget



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c.

**BESTILLING AF  
ALTERNATIV-  
RAPPORT FOR  
2 VERSIONER**

**3 = afgrænsning via niveau**

Afgrænsningskriteriet udfyldes niveau for niveau.

Er et niveau udfyldt i »FRA« og samme niveau ikke er udfyldt i »TIL«, får »TIL« samme værdi som »FRA«. Ikke udfyldte niveauer i »FRA« betragtes som blanke mens ikke udfyldte niveauer i »TIL« betragtes som »9«-taller.

Strukturkontonummer pr. niveau i »FRA«-interval skal være mindre end eller lig med strukturkontonummer i tilsvarende niveau i »TIL«-interval.

Konti udsøges herefter ved niveau for niveau at undersøge, om disse ligger inden for afgrænsningen, således at slutmængden fremkommer som delmængder af den totale mængde konti.

*Følgende eksempel og beskrivelse illustrerer, hvorledes metoden virker:*

EKS.:	FUNKTION:	D	E	STED	GRUPP.	ART
FRA:	032201	3				0
TIL:	032299	3				2

*Udsøgningen foretages niveau for niveau.*

Først udsøges de konti hvor Funktion 1. niveau ligger i intervallet 03-03, af denne mængde udsøges de konti, hvor Funktion 2. niveau ligger i intervallet 22-22, af denne nye mængde udsøges de konti, hvor Funktion 3. niveau ligger i intervallet 01-99.

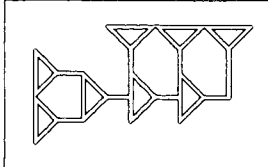
Af denne nu fremkomne mængde udsøges de konti, hvor Dranst ligger i intervallet 3-3 og af disse udsøges nu de konti, hvor Art. 1. niveau ligger i intervallet 0-2. Dette giver den ønskede delmængde.

Efterfølgende illustrerer de forskellige resultater, der opnås ved de 2 afgrænsningsmetoder, selv om der er anvendt samme afgrænsningsintervaller.

2 = Kontoplanel  
3 = Niveau

	2				3			
	F1-3			D	Funktion			D
	1	2	3		1	2	3	
FRA:	00	22	05	1	00	22	05	1
TIL:	02	25	10	1	02	25	10	1





BUDGETUDDATA .....	7.
ØVRIGE BUDGETUDDATA .....	7.3.
ALTERNATIVRAPPORT FOR 2 VERSIONER - ØS 600 .....	7.3.3.
BESTILLING AF ALTERNATIVRAPPORT FOR 2 VERSIONER .....	7.3.3.3.

Budget

11

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

### Eksempel på en kontoplan

REG.  
KTO.-NR. F1-3            D    F4-5 E    S1-7            F6    G1-4    A1-4

1.	002205	1				32	1
2.	002205	1				32	29
3.	002511	3		FFF000001		26	1
4.	002511	3		FFF000001		26	27
5.	012810	1				2210	1
6.	012810	1				2220	1
7.	022512	1				2210	1
8.	022512	1				2210	45

### Resultatet af afgrænsningerne:

#### 2: Kontoplanel

Følgende konti vil blive udsøgt:

1 - 2 - 5 - 6.

#### 3: Niveau

Følgende konti vil blive udsøgt:

1 - 2.

### SEKVENNS

Kan udfyldes.

Brugeren kan vælge mellem følgende 2 forskellige sekvensangivelsesmetoder:

- faste sekvenser
- selvvalgt sekvens.

Der må kun anvendes én af metoderne, da der kun kan være én sekvens i en rapport.

Hvis der ingen sekvensangivelse er angivet, vil rapporten blive udskrevet i hovedsekvens.

#### Faste sekvenser

Såfremt brugeren ønsker at anvende én af de faste sekvenser, anføres dette ved hjælp af en af følgende værdier:

- blank eller 1: Hovedsekvens  
2: Adm. org., hovedsekvens  
4: Dranst, hovedsekvens  
5: Adm. org., Dranst, hovedsekvens  
6: Pol. org., Dranst, hovedsekvens  
7: Dranst, budgetteringskode, hovedsekvens.

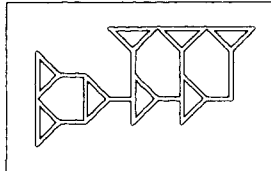
#### Selvvalgt sekvens

Såfremt brugeren ønsker at anvende en selvvalgt sekvens, kan dette angives ved på bestillingen af nummerere de enkelte niveauer i den orden, sekvensen ønskes opbygget.

Følgende forhold skal være opfyldte:

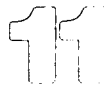
- foranstillet nul (0) skal indberettes ved værdiangivelserne 01-09
- niveauerne inden for en kontoplanel skal angives i stigende orden.

**BESTILLING AF  
ALTERNATIV-  
RAPPORT FOR  
2 VERSIONER**



BUDGETUDDATA	7.
ØVRIGE BUDGETUDDATA	7.3.
ALTERNATIVRAPPORT FOR 2 VERSIONER - ØS 600	7.3.3.
BESTILLING AF ALTERNATIVRAPPORT FOR 2 VERSIONER	7.3.3.3.

Budget



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

## BESTILLING AF ALTERNATIV- RAPPORT FOR 2 VERSIONER

### Generelt

For at få rapporten udskrevet i den angivne sekvens, skal denne angives i overensstemmelse med den valgte specifikationsgrad.

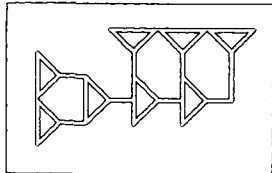
Hvis der er medtaget kontoplandele/niveauer i specifikationsgraden, der ikke er omfattet af sekvensangivelsen, vil disse blive medtaget efter den angivne sekvens i den rækkefølge, de indgår i hovedsekvensen.

Hvis der er angivet kontoplandele/niveauer i sekvensen, der ikke er medtaget i specifikationsgraden, vil disse ikke få indflydelse på sekvensen.

Ved rapporter hvor Pol./Adm. org. indgår i den angivne sekvensangivelse, vil Pol./Adm. org. indgå i sekvensen, hvis specifikationsgraden samtidig er angivet via budget-/bevillingsniveauerne. Er specifikationsgrader angivet v.h.a. selvspecificeret specifikationsgrad, skal Pol./Adm. org. være angivet her for at kunne indgå i sekvensen.

Ved rapporter med pris- og lønstigninger vedr. hovedkonto 0-6, udskrives disse sidst i rapporten uanset anfordret sekvens i bestillingen.

Ved rapporter hvor budgetteringskode indgår i den angivne sekvensangivelse vil budgetteringskode, d.v.s. budgetkode, projektnummer og bloksammenhænge indgå i sekvensen, uanset at det ikke er muligt at medtage budgetteringskode i specifikationsgraden.



BUDGETUDDATA	7.
ØVRIGE BUDGETUDDATA	7.3.
AUTOMATISK BEREGNING AF BUDGETTAL FOR 8.59 OG 8.87	7.3.4.
GENERELT	7.3.4.1.

Budget



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

GENERELT

## AUTOMATISK BEREGNING AF BUDGETTAL FOR 8.59 OG 8.87

### GENERELT

#### Formål og anvendelse

Faciliteten åbner mulighed for at få foretaget en maskinel beregning af moms/købsmoms ud fra et budget i netttotal (excl. moms) af hensyn til budgetlægningen af kontiene

8.59 – Mellemløbskonto og

8.87 – Udligning af moms (købsmoms).

Med udgangspunkt i brugernes kontoplaner, hvor de nødvendige momsoplysninger findes, foretages en beregning af moms på den tilhørende budgetpost.

Den beregnede moms vil herefter blive summeret pr. momshenvisningskontonummer og dokumenteret på en liste.

Brugeren skal herefter selv indberette budgettallene til ajourføring på normal vis.

#### Udskrivningssekvens

Rapporten udskrives i sekvens på:  
momshenvisningskontonummer.

#### Specifikationsgrad

Specifikationsgraden er momshenvisningskontonummer.

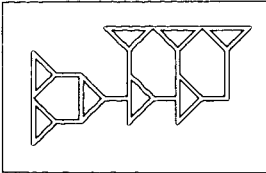
#### Indhold

Rapporten indeholder en summering af beregnet moms pr. momshenvisningskontonummer for budgetposter med momsbærende arter.

#### Bestilling

Automatisk beregning af budgettal for 8.59 og 8.87 bestilles ved brug af transaktionskoden

G362 – Momsberegning af budgettal.



BUDGETUDDATA.....	7.
ØVRIGE BUDGETUDDATA.....	7.3.
AUTOMATISK BEREGNING AF BUDGETTAL FOR 8.59 OG 8.87.....	7.3.4.
UDDATA.....	7.3.4.2.

Budget



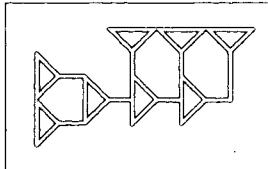
UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

UDDATA

UDDATA

ØKONOMISYSTEM	1	2	3	4
0550 ØRNEBORG KOMMUNE		*** ØS362-NØMSBEREGNING PÅ BUDGETTAL ***	UDSKREVET 20/09-91	SIDE 1
REGKTONR 000 11 742-07	F1-3 113231 9	D F4-5 E STED1-7 FFF113102	F6 G1-4 4301	A1-4 79
VER D FREMSKR. GRUNDL. 91	BUDGETFORSLAG 92	BUDGETOVERSLAG 93	BUDGETOVERSLAG 94	BUDGETOVERSLAG 95
01 1 145.574	145.574	145.574	145.574	145.574
01 3 0	0	0	0	0
ANTAL KONTI:			20	7
REGKTONR 000 11 743-04	F1-3 113231 9	D F4-5 E STED1-7 FFF113102	F6 G1-4 4302	A1-4 79
VER D FREMSKR. GRUNDL. 91	BUDGETFORSLAG 92	BUDGETOVERSLAG 93	BUDGETOVERSLAG 94	BUDGETOVERSLAG 95
01 1 396.220-	396.220-	396.220-	396.220-	396.220-
01 3 0	0	0	0	0
ANTAL KONTI:			9	
REGKTONR 859 00 740-05	F1-3 085259 5	D F4-5 E STED1-7	F6 G1-4 4001201 68	A1-4
VER D FREMSKR. GRUNDL. 91	BUDGETFORSLAG 92	BUDGETOVERSLAG 93	BUDGETOVERSLAG 94	BUDGETOVERSLAG 95
01 1 8.892.796	8.892.796	8.892.796	8.892.796	8.892.796
01 3 550.000	550.000	550.000	550.000	0
ANTAL KONTI:			72	
REGKTONR 859 00 741-02	F1-3 085259 5	D F4-5 E STED1-7	F6 G1-4 4001203 68	A1-4
VER D FREMSKR. GRUNDL. 91	BUDGETFORSLAG 92	BUDGETOVERSLAG 93	BUDGETOVERSLAG 94	BUDGETOVERSLAG 95
01 1 9.966.133-	9.966.133-	9.966.133-	9.966.133-	9.966.133-
01 3 0	0	0	0	0
ANTAL KONTI:			10	
REGKTONR 859 00 745-01	F1-3 085259 5	D F4-5 E STED1-7	F6 G1-4 4001401 68	A1-4
VER D FREMSKR. GRUNDL. 91	BUDGETFORSLAG 92	BUDGETOVERSLAG 93	BUDGETOVERSLAG 94	BUDGETOVERSLAG 95
01 1 452.936	452.936	452.936	452.936	452.936
01 3 576.400	550.000	550.000	550.000	0
ANTAL KONTI:			63	
REGKTONR 859 00 746-09	F1-3 085259 5	D F4-5 E STED1-7	F6 G1-4 4001403 68	A1-4
VER D FREMSKR. GRUNDL. 91	BUDGETFORSLAG 92	BUDGETOVERSLAG 93	BUDGETOVERSLAG 94	BUDGETOVERSLAG 95
01 1 1.515.030-	1.515.030-	1.515.030-	1.515.030-	1.515.030-
01 3 0	0	0	0	0
ANTAL KONTI:			7	
REGKTONR 859 00 750-01	F1-3 085259 5	D F4-5 E STED1-7	F6 G1-4 4003101 68	A1-4
VER D FREMSKR. GRUNDL. 91	BUDGETFORSLAG 92	BUDGETOVERSLAG 93	BUDGETOVERSLAG 94	BUDGETOVERSLAG 95
01 1 7.436	7.436	7.436	7.436	7.436
01 3 0	0	0	0	0
ANTAL KONTI:			6	

KOMMUNEDATA FRA 1000000



BUDGETUDDATA .....	7.
ØVRIGE BUDGETUDDATA .....	7.3.
AUTOMATISK BEREGNING AF BUDGETTAL FOR 8.59 OG 8.87 .....	7.3.4.
UDDATA .....	7.3.4.2.

Budget



UDSENDT  
17. NOV. 1986  
C

**UDDATA**

I det efterfølgende gennemgås omstående eksempel, idet der henvises til de omcirklede punkter.

**1 KOMMUNENUMMER OG -NAVN****2 RAPPORTNUMMER OG -NAVN**

Her udskrives:

»ØS362 – Momsberegning på budgettal«.

**3 UDSKRIVNINGSDATO**

Angiver den dato, hvor rapporten er udskrevet.

**4 SIDENUMMER**

Fortløbende sidenummerering, startende med 0001.

**5 BELØBSAFRUNDING**

Her angives i klartekst den beløbsafrounding, der blev valgt på bestillingstidspunktet.

**6 MOMSHENVISNINGSKONTONR.**

Her skrives det registreringskontonummer med tilhørende strukturkontonummer, de efterfølgende budgettal hører til.

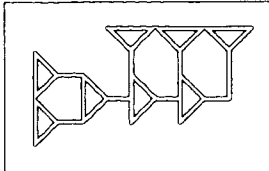
**7 ANTAL KONTI**

Her skrives antallet af konti, der har henvisning til det viste momshenvisningskontonr.

**8 BEREGNET BUDGETTAL**

Her vises de beregnede budgettal hørende til momshenvisningskontonummeret for hver version, der findes.

Beløbene vil være opdelt på dranst 1 og 3 pr. version, hvis dette er angivet i bestillingen.



BUDGETUDDATA.....	7.
ØVRIGE BUDGETUDDATA.....	7.3.
NULSTILLING AF BUDGETOVERSLAGSREGISTER.....	7.3.5.
GENERELT.....	7.3.5.1.

Budget



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

## NULSTILLING AF BUDGETOVERSLAGSREGISTER

### GENERELT

#### Formål og anvendelse

Faciliteten åbner mulighed for at få foretaget en nulstilling af budgetoverslagstallene i nærmere defineret år.

Med udgangspunkt i brugerens budgetoverslagsregister og om pågældende anvender »alternative budgetversioner« foretages der en nulstilling af de budgetoverslagsposter i den/eller de versioner, der er ønsket.

Nulstillingen foretages dog kun for poster nærmere angivet i specifikationen.

#### Dokumentation

Der udskrives én enkelt side visende det bestilte, samt antallet af nulstillede poster pr. budgetår.

#### Specifikationsgrad

Her foretages en afkrydsning i skærbilledet for hvilken del af budgettet nulstillingen skal foretages:

Følgende muligheder er til stede:

- Hovedkonto 00-06
- Hovedkonto 07-08
- Hovedkonto 10-99
- Dranst 3 konti
- Budgetkodede poster.

Ovennævnte muligheder kan anvendes sammen. Såfremt alle konti ønskes nulstillet, afkrydses i

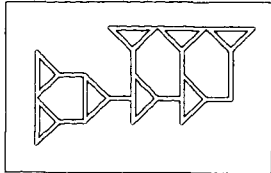
- Alle konti.

#### Bestilling

Nulstilling af budgetoverslagsregister bestilles ved brug af transaktionskoden

- G001 - Nulstilling af budgetoverslagsregister.

### GENERELT



BUDGETUDDATA .....	7.
ØVRIGE BUDGETUDDATA .....	7.3.
AUTOMATISK BEREGNING AF MOMS AF TILLÆGSBEVILLINGER - G363 .....	7.3.6.
GENERELT .....	7.3.6.1.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

GENERELT

**GENERELT****Formål og anvendelse**

Faciliteten åbner mulighed for at få foretaget en maskinel beregning af moms/købsmoms af tillægsbevillinger (excl. moms) af hensyn til korrektion af budgettallene for henholdsvis

- 8.59 - Mellemregningskonto og
- 8.87 - Udligning af moms (købsmoms).

Med udgangspunkt i brugerens kontoplaner, hvor de nødvendige momsoplysninger findes, foretages en beregning af moms på den tilhørende budgetpost's tillægsbevilling.

Den beregnede moms vil herefter blive summeret pr. momshenvisningskontonummer og dokumenteret på en liste.

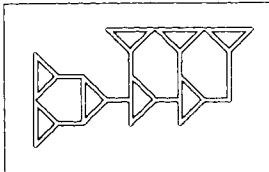
BRugeren skal herefter selv korrigere budgettallene for 8.59 og 8.87 på normal vis.

**Indhold**

Rapporten indeholder en summering af beregnet moms af eventuelle tillægsbevillinger pr. momshenvisningskontonummer for budgetposter med momsbærende arter.

**Bestilling**

Automatisk beregning af moms af tillægsbevillinger bestilles ved brug af transaktionskoden G363 - Momsberegning af tillægsbevillinger.



BUDGETUDDATA .....	7.
ØVRIGE BUDGETUDDATA .....	7.3.
AUTOMATISK BEREGNING AF MOMS AF TILLÆGSBEVILLINGER - G363 .....	7.3.6.
UDDATA .....	7.3.6.2.

Budget



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**UDDATA**

*Eksempel på uddata uden yderligere forklaring.*

ØKONOMISYSTEM 0550 ØRNEBORG KOMMUNE \*\*\* ØS363-MOMSBEREGNING PÅ TILL.BEV./OMPLACE. \*\*\* UDSKREVET 20/09-91  
 \*\*\* OPLYSNING OM ANVENDTE REGISTRE \*\*\*

ANVENDTE REGISTRE : SENESTE OPDATERINGSDATO :  
 KONTOREGISTER 09318000 07/08-91  
 BUUGINDBEREKNINGSREGISTER 08320000 17/01-91

ØKONOMISYSTEM 0550 ØRNEBORG KOMMUNE \*\*\* ØS363-MOMSBEREGNING PÅ TILL.BEV./OMPLACE. \*\*\* UDSKREVET 20/09-91  
 \*\*\* BESTILLINGSOPLYSNINGER \*\*\*

BESTILLINGSIDENT : JENS PETER  
 REGNSKABSÅR : 90  
 TILLÆGSBEV./OMPLACERING : BÅDE TILLÆGSBEVILLINGER OG OMPLACERINGER  
 BELØRSAFRUNDING : INGEN  
 OPDEL PÅ DRAGT 1 / 3 : JA

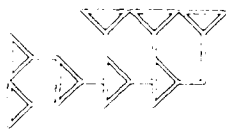
ØKONOMISYSTEM 0550 ØRNEBORG KOMMUNE \*\*\* ØS363-MOMSBEREGNING PÅ TILL.BEV./OMPLACE. \*\*\* UDSKREVET 20/09-91 SIDE 3

REGKONTNR	F1-3	D F4-5	E	STED1-7	F6 G1-4	A1-4	ANTAL KONTI	D	TILLÆGSBEVILLINGSBELØB	OMPLACERINGSBELØB
859 00 901-08	085259	5			4003903	68	2	3	85.800- 0	0 0
REGKONTNR	F1-3	D F4-5	E	STED1-7	F6 G1-4	A1-4	ANTAL KONTI	D	TILLÆGSBEVILLINGSBELØB	OMPLACERINGSBELØB
859 02 010-07	085259	5			4001501	68	35	3	0 635.563	0 0
REGKONTNR	F1-3	D F4-5	E	STED1-7	F6 G1-4	A1-4	ANTAL KONTI	D	TILLÆGSBEVILLINGSBELØB	OMPLACERINGSBELØB
859 02 020-03	085259	5			4001503	68	2	3	17.600- 418.000-	0 0
REGKONTNR	F1-3	D F4-5	E	STED1-7	F6 G1-4	A1-4	ANTAL KONTI	D	TILLÆGSBEVILLINGSBELØB	OMPLACERINGSBELØB
999 99 987-01	086387	7			03	6	647	3	962.007 1.157.098	148.391 0

ØKONOMISYSTEM 0550 ØRNEBORG KOMMUNE \*\*\* ØS363-MOMSBEREGNING PÅ TILL.BEV./OMPLACE. \*\*\* UDSKREVET 20/09-91 SIDE 4

** TOTALT	8.59 -	MELLEMREGNINGSKONTO **	D	TILLÆGSBEVILLINGSBELØB	OMPLACERINGSBELØB
			1	6.778.220-	0
			3	304.466	0
** TOTALT	8.87 -	UDLIGNING AF MOMS **	D	TILLÆGSBEVILLINGSBELØB	OMPLACERINGSBELØB
			1	962.007	148.391
			3	1.157.098	0
** TOTALT	MOMS -	PÅ EKSTERNE KONTI **	D	TILLÆGSBEVILLINGSBELØB	OMPLACERINGSBELØB
			1	0	0
			3	0	0





MÆNGDEFREMSKRIVNING .....	2.
FREMSKRIVNING .....	2.4.
FREMSKRIVNINGSMODEL .....	2.4.1.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**FREMSKRIVNINGSMODEL**

Fremskrivningen af basisårets (sidst vedtagne budget) budgetbeløb sker da efter formlen:

$$\frac{\text{Basisårets budgetbeløb} \times \text{mængdeværdi i år } n}{\text{mængdeværdi i basisår}}$$

hvilket giver nyt budgettal i år n.

I det viste eksempel ser beregningen således ud:

$$\frac{30.000 \times 330}{300} = 33.000$$

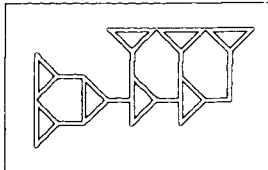
$$\frac{30.000 \times 375}{300} = 37.500$$

$$\frac{30.000 \times 410}{300} = 41.000$$

$$\frac{30.000 \times 410}{300} = 41.000$$

De fremskrevne budgetbeløb erstatter tidligere værdier for tilsvarende år, d.v.s. budgetbeløbene til delstrukturnummeret 03.22.01.1.FFF.301110.42 nu ser således ud:

Sidst vedtagne budget = basisår	30.000
Forslagsår	33.000
1. overslagsår	37.500
2. overslagsår	41.000
3. overslagsår	41.000



BUDGETUDDATA .....	7.
FORESPØRGSEL VIA SKÆRMTERMINAL .....	7.4.
FORESPØRGSEL PÅ BUDGETOVERSLAGSREGISTER (G284) .....	7.4.1.

Budget

11

UDSENDT  
1. NOV. 1984  
c

## FORESPØRGSEL VIA SKÆRMTERMINAL

### FORESPØRGSEL PÅ BUDGETOVERSLAGSREGISTER (G 284)

#### Formål og anvendelse

Formålet med forespørgslen på budgetoverslagsregistret er, at kunne få dokumenteret indholdet af kommunens budgetposter, for så vidt angår flerårsperioden.

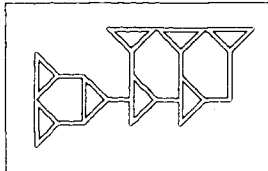
Forespørgslen anvendes bl. a. i forbindelse med budgetlægningen til kontrol af mindre ændringer, idet der på en hurtig og let måde gives mulighed for at få udskrevet enkelte budgetposter fra kommunens flerårsbudget på skærmterminal. Dette sker ved hjælp af følgende transaktion:

G284 - Forespørgsel budgetoverslag

#### Indhold

Udskrift af en given version af budgetoverslagsregistret på skærmterminal omfatter bl. a. registreringskontonr., budgetteringskode, delstrukturkontonummer og de lagrede budgetbeløb, i form af fremskrivningsgrundlag, budgetforslag og -overslag.

FORESPØRGSEL PÅ  
BUDGETOVER-  
SLAGSREGISTER  
(G284)



BUDGETUDDATA .....	7.
FORESPØRGSEL VIA SKÆRMTERMINAL .....	7.4.
FORESPØRGSEL PÅ VEDTAGNE BUDGETTER (G263) .....	7.4.2.

Budget



UDSENDT  
1. NOV. 1984  
c

**FORESPØRGSEL PÅ  
VEDTAGNE  
BUDGETTER (G263)**

## FORESPØRGSEL PÅ VEDTAGNE BUDGETTER (G263)

### Formål og anvendelse

Formålet med forespørgsel på vedtagne budgetter er, at kunne få dokumenteret indholdet af kommunens budgetindberetningsregister.

Forespørgslen anvendes bl. a. i forbindelse med budgetopfølgning/-kontrol, idet der på en hurtig og let måde gives mulighed for at få udskrevet enkelte budgetposter fra kommunens årsbudget på skærmterminal. Dette sker ved hjælp af transaktionskode

G263 – Forespørgsel vedtaget budget.

### Indhold

Udskrift af budgetindberetningsregistret på skærmterminal omfatter bl. a. registreringskontonummer, strukturkontonummer og de dertil hørende budgetbeløb i form af oprindelig budgetbeløb, tillægsbevillinger, omplaceringer og »sum af rådighedsbeløb tidligere år«.

Herudover er det muligt at få ovennævnte tillægsbevillings- og omplaceringsbeløb opsplittet på enkeltposter med angivelse af de tilhørende datoer.

Ved forespørgsler med mere end ét svarbillede, anvendes den normale bladringsfunktion.

Svarbilledet til en given forespørgsel indeholder maksimalt 10 billeder.

Ønskes yderligere oplysninger til en sådan forespørgsel, anvendes funktionen »Fortsat søgning«, idet billedet efter side 10 er spørgebilledet med værdien af det første element, i den fornyede søgning, indsat i feltet »FRA«.

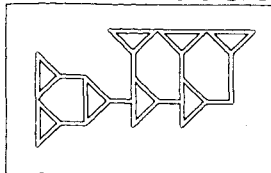
Ved aktivering af »SEND«-tasten ved dette billede, igangsættes den fortsatte søgning, og der vil yderligere fremkomme max. 10 billeder.

Såfremt samtlige kontoplandele/niveauer i delstrukturkontonummeret på spørgebilledet ikke er udfyldt, vises også alle de til delstrukturkontonummeret underliggende budgetposter.

### Bestilling

Til udskrivning på skærmterminal kan der pr. forespørgsel bestilles udskrift på én af følgende måder:

- enkelte registreringskontonumre (max. 10).
- et interval af (del)strukturkontonumre angivet ved et FRA og TIL (del)strukturkontonummer.



BUDGETUDDATA .....	7.
FORESPØRGSEL VIA SKÆRMTERMINAL .....	7.4.
FORESPØRGSEL PÅ ALLE VERSIONER AF EN BUDGETPOST (G310) .....	7.4.3.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**FORESPØRGSEL PÅ  
ALLE VERSIONER AF  
EN BUDGETPOST  
(G310)**

## FORESPØRGSEL PÅ ALLE VERSIONER AF EN BUDGETPOST (G310)

### Formål og anvendelse

Formålet med forespørgsel på alle versioner af en budgetpost, er at få en samlet oversigt (dokumentation) over alle de versioner af budgetoverslagsregistret, som indeholder en given budgetpost.

Forespørgslen anvendes især i forbindelse med budgetlægningen, hvor bl.a. prioriteringssituationen kræver sammenligning af alternative budgetbeløb. Dertil benyttes denne forespørgsel, idet det på en let og hurtig måde er muligt at få et overblik over samtlige registrerede budgetbeløb for en given budgetpost.

Dette sker ved hjælp af følgende transaktion:

G310 – Forespørgsel på alle versioner af en budgetpost.

### Indhold

Udskrift af alle versioner til en budgetpost på skærmterminal foretages på budgetindberetningsniveau.

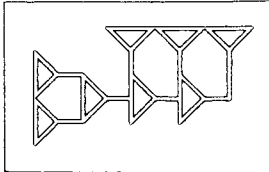
Ved *forespørgsel* med registreringskontonummer som indgangsvinkel, vises det tilhørende delstrukturkontonummer og evt. budgetteringskode. Herudover vises, for hver oprettet version af budgetoverslagsregistret, de lagrede budgetbeløb i form af budgetforslag og -overslag.

Endvidere er det muligt at få de eventuelt tilhørende budgetkodede poster vist selvstændigt.

Ved forespørgsler med mere end ét svarbillede, anvendes den normale bladringsfunktion.

Svarbilledet til en given forespørgsel indeholder maksimalt 10 billeder.

Det skal bemærkes, at hvis der bestilles beløbsangivelse i hele 1000'ere, kan der være 7 beløbskolonner pr. side på et skærbillede, mens der ellers maksimalt kun kan være 6.



BUDGETUDDATA .....	7.
FORESPØRGSEL VIA SKÆRMTERMINAL .....	7.4.
FORESPØRGSEL PÅ EN ENKELT VERSION AF EN BUDGETPOST (G311) .....	7.4.4.



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

## FORESPØRGSEL PÅ EN ENKELT VERSION AF EN BUDGETPOST (G311)

### FORESPØRGSEL PÅ EN ENKELT VERSION AF EN BUDGETPOST (G311)

#### Formål og anvendelse

Formålet med forespørgsel på en enkelt version af en budgetpost, er at få en samlet dokumentation af såvel budgetbeløb som de prisstigningsforudsætninger der er tilknyttet den enkelte budgetpost i en bestemt version.

Forespørgslen anvendes bl.a. i forbindelse med budgetlægningen til kontrol af mindre ændringer, idet der på en hurtig og let måde gives mulighed for at få udskrevet enkelte budgetposter med tilhørende prISRækker fra brugerens flerårsbudget på skærmterminal. Dette sker ved hjælp af følgende transaktion:

G311 – Forespørgsel på en enkelt version af en budgetpost.

#### Indhold

Udskrift af en budgetpost kan foretages fra en given budgetoverslagsversion.

Ved *forespørgsel* med registreringskontonummer som indgangsvinkel vises det tilhørende delstrukturkontonummer, budgetteringskode og de lagrede budgetbeløb i form af budgetforslag og -overslag. Desuden vises forventet prisstigning i procent pr. år.

Herudover er det muligt at få de eventuelt tilhørende budgetkodede poster vist.

Ved forespørgsler med mere end ét svarbillede, anvendes den normale bladringsfunktion. Svarbilledet til en given forespørgsel indeholder maksimalt 10 billeder.

Det skal bemærkes, at hvis der bestilles beløbsangivelse i hele 1000'ere, kan der være 7 beløbskolonner pr. side på et skærbillede, mens der ellers maksimalt kun kan være 6.

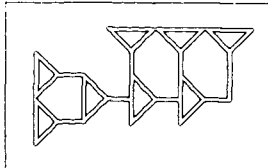
# ØKONOMISYSTEMET

## BIND 11

### BUDGET- OG REGNSKABSMODULET

#### Alternative versioner

<b>Generelt</b> .....	<b>8.1.</b>
<b>Ajourføring af alternative versioner</b> .....	<b>8.2.</b>
Oprettelse af budgetoverslagsversion .....	8.2.1.
Generelt .....	8.2.1.1.
Bestilling af budgetoverslagsversion .....	8.2.1.2.
Oprettelse af prisregisterversion .....	8.2.2.
Generelt .....	8.2.2.1.
Ændring af budgetoverslagsversion .....	8.2.3.
Generelt .....	8.2.3.1.
Ændring af prisregisterversion .....	8.2.4.
Generelt .....	8.2.4.1.
Sletning af versioner .....	8.2.5.
<b>Styresystem for budgetversioner</b> .....	<b>8.3.</b>
Udskrift af versionsoversigt .....	8.3.1.
Generelt .....	8.3.1.1.
Uddata .....	8.3.1.2.
Opdatering via versionsoversigt .....	8.3.2.
Generelt .....	8.3.2.1.



ALTERNATIVE VERSIONER .....	8.
GENERELT .....	8.1.

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

## ALTERNATIVE VERSIONER

### GENERELT

#### Formål og anvendelse

Formålet med dannelse af alternative versioner er, at skabe baggrund for, i budgetlægningen, at kunne arbejde med alternative forudsætninger m.h.t. pris- og lønstigninger, mængdeudvikling og budgetforslag/-overslag, således at der kan udarbejdes alternative forslag til étårs- og flerårsbudgettet.

Der kan dannes alternative versioner af:

- budgetoverslagsregistret
- mængderegistret
- prisregistret.

De alternative versioner dannes på budgetindberetningsniveau.

Det er muligt at oprette en ny version af budgetoverslagsregistret, enten som en kopi, en afgrænset del, eller en sammenstyknings af eksisterende budgetoverslagsversioner.

Oprettelse af en ny prisregisterversion sker altid ved at kopiere en eksisterende prisregisterversion. Ajourføring af alternative versioner er nærmere beskrevet i afsnit 8.2.

Til styring af de forskellige versioner findes et styresystem, der åbner mulighed for at få en oversigt over de registerversioner, der er oprettet.

Endvidere er det muligt, via styresystemet, at ændre en versions låsningsangivelse, samt foretage sletning af versioner.

Styresystemet for budgetversion er nærmere beskrevet i afsnit 8.3.

Det skal nævnes, at det er muligt at arbejde med op til 100 versioner af hver af ovennævnte registre, ligesom der, foruden de normale budgetrapporter, findes en »alternativrapport for 2 versioner«, hvori bl.a. alternative budgetforslag og -overslag for hele budgethorisonten kan sammenholdes. Endvidere findes forespørgselsmuligheder i form af »Forespørgsel på alle versioner af en budgetpost« samt »Forespørgsel på en enkelt version af en budgetpost«.

Rapporterne og forespørgselsmulighederne er nærmere beskrevet i afsnit 7.

#### Anvendelsesmuligheder

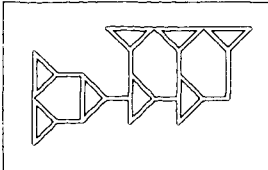
- Mulighed for at lagre flere budgetversioner samtidigt.
- Mulighed for at arbejde med flere versioner af fremskrivningsgrundlag samtidigt, således at mængdefremskrivning kan foretages med alternative forudsætninger om

dels beløb og dels serviceniveau, befolkningsudvikling m.v.

- Mulighed for at arbejde med flere versioner af mængder samtidigt.
- Mulighed for i alternativrapporter, at sammenholde alternative budgetoplæg f.eks. økonomiudvalgets oplæg til bevillingsbudget sammenholdt med fagudvalgenes forslag.
- Mulighed for at foretage en række analyser af brugerens økonomiske situation m.h.t. f.eks. konsekvenser af, at den fysiske udvikling har været anderledes end forventet, konsekvenser for flerårsbudgettet ved at korrigere for afgivne tillægsbevillinger/omplaceringer, konsekvenser af lovændringer samt konsekvenser af ændrede pris- og lønskøn m.v. Analyserne belyser behovet for ændring i forhold til sidste års godkendte flerårsbudget og skaber grundlag for at foretage ændringer heri.
- Mulighed for at opsplitte de enkelte registre, enten ved hjælp af strukturkontonummer eller politisk/administrativ organisation, således at de enkelte udvalg/fagforvaltninger får adgang til at udarbejde egne budgetoplæg, som senere kan sammenholdes med økonomiudvalgets/økonomisk forvaltnings udarbejdede budgetoplæg.
- Mulighed for at lade fagforvaltningerne benytte sine »delregistre« til beregning af de økonomiske konsekvenser af sektorplaner, udbygningsplaner, befolknings- og indtægtsprognoser m.v.

Faciliteterne i systemet kan kun benyttes af brugere, som har markeret i brugerregistret, at alternative versioner anvendes.

## GENERELT



ALTERNATIVE VERSIONER	8.
AJOURFØRING AF ALTERNATIVE VERSIONER	8.2.

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

## AJOURFØRING AF ALTERNATIVE VERSIONER

### AJOURFØRING AF ALTERNATIVE VERSIONER

Faciliteten »Alternative versioner« åbner mulighed for såvel oprettelse som sletning af:

- budgetoverslagsversioner
- mængderegisterversioner
- prisregisterversioner.

**Oprettelse af registerversioner** sker ved TP-indberetning af en bestilling.

Bestillingen effektueres således, at den nye version vil være oprettet den følgende dag.

Det er muligt at arbejde med indtil 100 versioner af henholdsvis budgetoverslag, mængde- og prisregister. Dog gælder det, at versionerne 00 og 01 altid benyttes til henholdsvis en fastlåst version fra budgetvedtagelsen (version nr. 00) og en basisversion (version nr. 01).

*Version nr. 00* (fastlåst version fra budgetvedtagelsen) er altid en kopi af både budgetoverslag, mængder og prisrækker, som de så ud ved sidste budgetvedtagelse.

Version nr. 00 kan ikke ajourføres.

*Version nr. 01* (basisversion) dannes ligeledes automatisk som en kopi af både budgetoverslag, mængder og prisrækker, som de så ud ved sidste budgetvedtagelse.

Til forskel fra version nr. 00 vil version nr. 01 for så vidt angår budgetoverslag, blive automatisk ajourført med afledte transaktioner fra kontoplan- og niveautabelvedligeholdelsen.

Det er endvidere muligt at ajourføre versionen med budgettal, der er fjernet i forbindelse med vedligeholdelsen med afledte transaktioner.

Versionens budgettal vedligeholdes med de sædvanlige transaktionskoder.

Mængderegisterversion nr. 01 ajourføres ligeledes på sædvanlig måde ved hjælp af G291 - Indberetning af mængder.

Med hensyn til prisregisterversion nr. 01 skal det bemærkes, at denne version *altid* benyttes i forbindelse med indberetning af budgettal.

Versionens prisrækker ajourføres på sædvanlig vis ved hjælp af G033 - Indberetning af prisrækker.

**Sletning af registerversioner** sker ved på »Oversigt over registerversioner« (jvf. afsnit 8.4. - Styresystem for budgetversioner) på skærmterminal, at angive, at en given version ønskes slettet.

Bestillingen effektueres således, at versionen straks bliver logisk slettet, d.v.s. versionen kan ikke ajourføres, anvendes på rapporter eller benyttes til oprettelse af nye versioner.

**Vedligeholdelse af registerversioner** sker med de sædvanlige transaktionskoder, idet det dog er muligt at forhindre TP-indberetning til en registerversion ved hjælp af en låsningsangivelse.

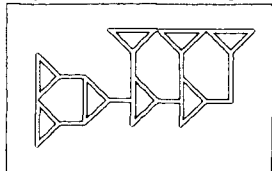
D.v.s. at når låsen er sat på indberetningstidspunktet, er det kun brugere med adgang til transaktionskoden G314 - Indberetning til låst registerversion, der kan foretage TP-indberetning til versionen.

Brugen af låsningsangivelsen er nærmere beskrevet i afsnit 8.3. - Styresystem for budgetversioner.

### Budgetoverslagsversioner ved ændring af afledte kontoplandele

Når politisk og administrativ organisation ændres så en version ikke længere er tilknyttet den pågældende post, slettes versionen af posten og der udskrives avis.





ALTERNATIVE VERSIONER.....	8.
AJOURFØRING AF ALTERNATIVE VERSIONER .....	8.2.
OPRETTELSE AF BUDGETOVERSLAGSVERSION.....	8.2.1.
GENERELT .....	8.2.1.1.

Budget

11

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**GENERELT****OPRETTELSE AF BUDGETOVERSLAGSVERSION****GENERELT**

Det er muligt at oprette en ny version af budgetoverslagsregistret, enten som en kopi, en afgrænset del eller en sammenstyknings af eksisterende budgetoverslagsversioner. Dette gøres med, via TP, at indtaste transaktionskoden G312 – Oprettelse af registerversioner.

Det fremkomne indberetningsbillede indeholder flere sider, hvor det kun er nødvendigt at foretage indberetning på den første side i de tilfælde, hvor den nye budgetoverslagsversion ønskes oprettet som en kopi af en allerede eksisterende version.

De efterfølgende sider skal derimod også udfyldes, når den nye budgetoverslagsversion skal indeholde en afgrænset del af en eksisterende version eller oprettes ved sammenstyknings af flere eksisterende versioner.

Det skal bemærkes, at såfremt der oprettes en ny delversion, er det meget vigtigt, at den ønskede afgrænsningsmetode/-kriterie er angivet i forbindelse med oprettelsen. Dette skyldes, at det netop er de enkelte delversioners afgrænsningsmetoder/afgrænsningskriterier, der er afgørende for, om efterfølgende opdatering med afledte transaktioner fra kontoplanvedligeholdelsen og niveautabelgenereringen (jvf. bind 10) skal finde sted i den pågældende budgetoverslagsversion.

Ved oprettelse af ny version af mængderegistret hentes mængderne fra de mængderegisterversioner, der er anført i bestillingen.

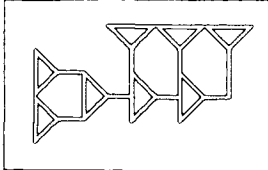
Det skal bemærkes, at når den nye budgetoverslagsversion skal sammenstykkes af flere eksisterende versioner, angives via bestillingen rækkefølgen af versionsnumre, hvorfra der sammenstykkes.

Denne prioritering medfører, at i de tilfælde hvor den samme budgetpost udtrækkes fra to eller flere versioner, vil kun budgetposten fra den højst prioriterede version blive overført til den nye budgetoverslagsversion.

På tilsvarende måde vil der i de tilfælde, hvor den samme mængde skal medtages fra flere mængderegisterversioner, blive anvendt mængden fra den mængderegisterversion, der har højst prioritet.

Til sidst skal det bemærkes, at den nye version af budgetoverslag som mængderegister vil være tilgængelig den følgende dag.





ALTERNATIVE VERSIONER.....	8.
AJOURFØRING AF ALTERNATIVE VERSIONER .....	8.2.
OPRETTELSE AF BUDGETOVERSLAGSVERSION.....	8.2.1.
BESTILLING AF BUDGETOVERSLAGSVERSION.....	8.2.1.2.

Budget

11

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

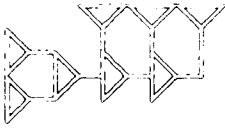
### BESTILLING AF BUDGETOVERSLAGSVERSION

En budgetoverslagsversion bestilles ved brug af transaktionskode G312.

Beskrivelsen til de enkelte felter fås på skærm-billedet.

Visse felter beskrives dog i dette afsnit af hen-syn til omfanget.

### BESTILLING AF BUDGETOVER- SLAGSVERSION



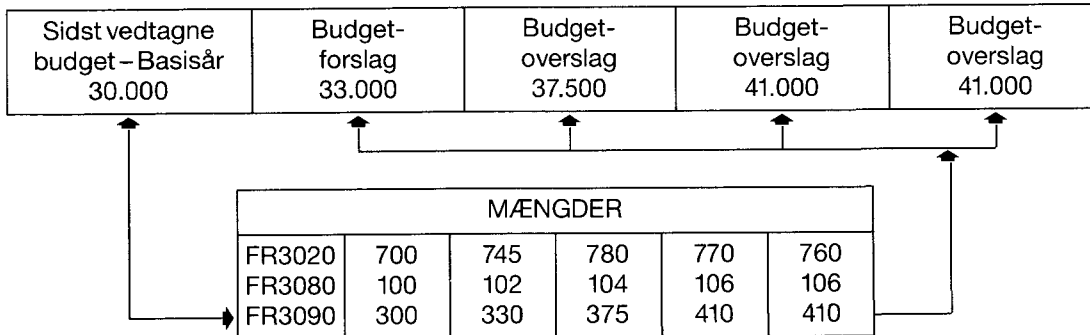
MÆNGDEFREMSKRIVNING	2.
FREMSKRIVNING	2.4.
FREMSKRIVNINGSMODEL	2.4.1.

Budget

 UDSENDT  
 1. FEB. 1992  
 c

**FREMSKRIVNINGSMODEL**

Fremskrivningen kan skematisk beskrives således:


**Bemærkning**

Ved størst mulig ciffersammenfald forstås samme ciffer på samme plads, når delstrukturkontonumrene læses fra »venstre mod højre« efter hovedsekvens og uden overspringelser.

Findes der flere ens delstrukturkontonumre, d.v.s. henvisning til flere mængder, multiplices disse mængder til én mængde, inden fremskrivningen foretages.

Ved fremskrivningen på delstrukturkontonummeret 03.22.01.1.FFF.301110.58 under foranstående eksempel vil der blive dannet en ny mængde, som anvendes ved fremskrivning af budgetbeløbene på delstrukturkontonummeret, nemlig produktet af mængderne FR3020 og FR3080.

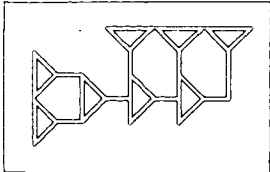
Findes der ingen ciffersammenfald, vil der blive foretaget passiv fremskrivning, med mindre der er indberettet undtagelse (G283) for de pågældende budgetbeløb.

Ved fremskrivningen prioriteres mængder/undtagelser fra fineste niveau, hvilket giver sig udtryk i, at såfremt der er indberettet en mængde på f.eks. gruppering 22 og art 45 under denne gruppering er undtaget, fremskrives alle arter på nær art 4.5 med den mængde, der er indberettet på gruppering 22.

Er beløbet for basisåret = 0, anvendes første år med et beløb forskelligt fra 0 som basisår og derefter fremskrives fra dette år. Dette vil typisk være tilfældet for nye konti i overslagsårene, d.v.s., hvor der ikke skal være budgetbeløb for budgetåret, men kun i overslagsårene.

Hvis man ønsker 0-beløb fremskrevet, angives dette på startbilledet (G365).





ALTERNATIVE VERSIONER .....	8.
AJOURFØRING AF ALTERNATIVE VERSIONER .....	8.2.
OPRETTELSE AF BUDGETOVERSLAGSVERSION .....	8.2.1.
BESTILLING AF BUDGETOVERSLAGSVERSION .....	8.2.1.2.

Budget

11

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

## BESTILLING AF BUDGETOVER- SLAGSVERSION

### AFGRÆNSNINGSMETODE

Kan udfyldes.

Feltet anvendes til angivelse af, at kun en afgrænset del af den ovenfor angivne version skal danne grundlag for den nye budgetoverslagsversion, samt hvilke afledte transaktioner fra kontoplanvedligeholdelsen og niveautabelgenereringen der efterfølgende skal opdateres i versionen.

Feltet kan udfyldes med en af følgende værdier:

- 2: Kontoplanel
- 3: Niveau.

*Det skal bemærkes, at der kun kan angives en afgrænsningsmetode pr. version.*

Hvis feltet ikke udfyldes, vil udtrækket kun indeholde hovedkontiene 00-08.

Hvis feltet ikke udfyldes og der foretages kopiering fra en eksisterende version af budgetoverslagsregistret til en ny, bliver de tilhørende afgrænsninger også kopieret.

Hvis man ønsker hovedkonto 09 og/eller eksterne konti (10-99) medtaget, skal dette ske v.h.a. afgrænsningen. En afgrænsning på hovedkonto 00-99 vil medtage alle konti i kontoplanen.

#### 2 = afgrænsning via kontoplanel

Afgrænsningskriteriet udfyldes kontoplanel for kontoplanel.

Den enkelte kontoplanel udfyldes fra »venstre« mod »højre« uden overspring af niveauer.

Er en kontoplanel udfyldt i »FRA« og samme kontoplanel *ikke* er udfyldt i »TIL«, får »TIL«-feltet samme værdi som »FRA«-feltet.

Ikke udfyldte kontoplaneler og kontoplanelsniveauer i »FRA« betragtes som blanke og ikke udfyldte i »TIL«-feltet betragtes som »9«-taller.

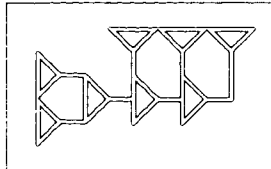
Delstrukturkontonummer pr. kontoplanel i »FRA«-intervallet skal være mindre end eller lig med delstrukturkontonummer i tilsvarende kontoplanel »TIL«-interval.

Konti udsøges herefter ud fra strukturkontonumrene ved kontoplanel for kontoplanel at undersøge, om disse ligger inden for afgrænsningen, således at slutmængden fremkommer som delmængder af den totale mængde konti.

*Følgende eksempel og beskrivelse illustrerer, hvorledes metoden virker:*

EKS.:	FUNKTION:	D	E	STED	GRUPP.	ART
FRA:	032201	3				0
TIL:	032299	3				2





ALTERNATIVE VERSIONER.....	8.
AJOURFØRING AF ALTERNATIVE VERSIONER.....	8.2.
OPRETTELSE AF BUDGETOVERSLAGSVERSION.....	8.2.1.
BESTILLING AF BUDGETOVERSLAGSVERSION.....	8.2.1.2.

Budget

11

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

### BESTILLING AF BUDGETOVER- SLAGSVERSION

Udsøgningen foretages kontoplandel for kontoplandel.

Først udsøges de konti hvor Funktion 1.-3. niveau ligger i intervallet 032201-032299, dette giver en delmængde af de totale antal konti.

Af denne delmængde udsøges herefter de konti, hvor dranstværdierne ligger i intervallet 3-3, dette giver en ny delmængde.

Af denne nye delmængde udsøges herefter de konti, hvor Art 1. niveau ligger i intervallet 0-2. Dette giver den ønskede delmængde.

#### 3 = afgrænsning via niveau

Afgrænsningskriteriet udfyldes niveau for niveau.

Er et niveau udfyldt i »FRA« og samme niveau ikke er udfyldt i »TIL«, får »TIL« samme værdi som »FRA«. Ikke udfyldte niveauer i »FRA« betragtes som blanke mens ikke udfyldte niveauer i »TIL« betragtes som »9«-taller.

Strukturkontonummer pr. niveau i »FRA«-interval skal være mindre end eller lig med strukturkontonummer i tilsvarende niveau i »TIL«-interval.

Konti udsøges herefter ved niveau for niveau at undersøge, om disse ligger inden for afgrænsningen, således at slutmængden fremkommer som delmængder af den totale mængde konti.

*Følgende eksempel og beskrivelse illustrerer, hvorledes metoden virker:*

EKS.:	FUNKTION:	D	E	STED	GRUPP.	ART
FRA:	032201	3				0
TIL:	032299	3				2

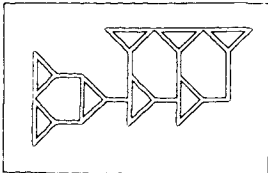
*Udsøgningen foretages niveau for niveau.*

Først udsøges de konti hvor Funktion 1. niveau ligger i intervallet 03-03, af denne mængde udsøges de konti, hvor Funktion 2. niveau ligger i intervallet 22-22, af denne nye mængde udsøges de konti, hvor Funktion 3. niveau ligger i intervallet 01-99.

Af denne nu fremkomne mængde udsøges de konti, hvor Dranst ligger i intervallet 3-3 og af disse udsøges nu de konti, hvor Art. 1. niveau ligger i intervallet 0-2. Dette giver den ønskede delmængde.

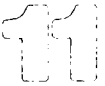






ALTERNATIVE VERSIONER.....	8.
AJOURFØRING AF ALTERNATIVE VERSIONER .....	8.2.
OPRETTELSE AF BUDGETOVERSLAGSVERSION.....	8.2.1.
BESTILLING AF BUDGETOVERSLAGSVERSION.....	8.2.1.2.

Budget



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**BESTILLING AF  
BUDGETOVER-  
SLAGSVERSION**

Efterfølgende illustrerer de forskellige resultater, der opnås ved de 2 afgrænsningsmetoder, selv om der er anvendt samme afgrænsningsintervaller.

2 = Kontoplanel  
3 = Niveau

	2		3			
	F1-3	D	Funktion			
			1	2	3	D
FRA:	00 22 05	1	00	22	05	1
TIL:	02 25 10	1	02	25	10	1

Eksempel på en kontoplan

REG.	KTO.-NR.	F1-3	D	F4-5	E	S1-7	F6	G1-4	A1-4
1.	002205		1					32	1
2.	002205		1					32	29
3.	002511		3			FFF000001		26	1
4.	002511		3			FFF000001		26	27
5.	012810		1					2210	1
6.	012810		1					2220	1
7.	022512		1					2210	1
8.	022512		1					2210	45

Resultatet af afgrænsningerne:

2: **Kontoplanel**

Følgende konti vil blive udsøgt:  
1 - 2 - 5 - 6.

3: **Niveau**

Følgende konti vil blive udsøgt:  
1 - 2.

**AFGRÆNSNINGSKRITERIE FRA/TIL**

Kan udfyldes.

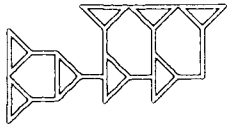
Ved bestilling af udtræk med andet indhold end alle hovedkontiene 00-08, skal dette angives ved udfyldelse af »FRA«- og »TIL«-intervallet. »FRA« og »TIL« udfyldes i nøje overensstemmelse med den valgte afgrænsningsmetode.

Ved angivelse af et »FRA«- eller »TIL«-interval, opfattes »FRA«- og »TIL«-angivelsen, som hørende med til intervallet.

Det er muligt at foretage afgrænsning både via identificerende og afledte kontoplanelde.

Der kan højst indberettes 100 afgrænsninger ved bestilling af en budgetoverslagsversion.

Feltet må og skal kun udfyldes, hvis feltets afgrænsningsmetode er udfyldt.



ALTERNATIVE VERSIONER .....	8.
AJOURFØRING AF ALTERNATIVE VERSIONER .....	8.2.
OPRETTELSE AF PRISREGISTERVERSION .....	8.2.2.
GENERELT .....	8.2.2.1.

Budget

11

UDSENDT  
14. DEC. 1987  
c

## OPRETTELSE AF PRISREGISTERVERSION

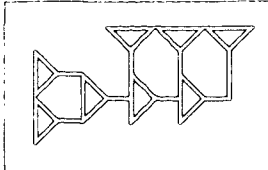
### GENERELT

Det er muligt at oprette en ny version af prisregistret via TP ved at indtaste transaktionskoden G312 – Oprettelse af registerversioner.

Ved en sådan bestilling fremkommer et skærmbillede, hvorpå der indberettes de nødvendige oplysninger for registeroprettelsen, hvorefter den nye version vil være tilgængelig den følgende dag.

Det skal bemærkes, at oprettelse af en ny prisregisterversion altid sker ved at kopiere hele den i bestillingen angivne eksisterende prisregisterversion.

### GENERELT



ALTERNATIVE VERSIONER.....	8.
AJOURFØRING AF ALTERNATIVE VERSIONER .....	8.2.
ÆNDRING AF BUDGETOVERSLAGSVERSION .....	8.2.3.
GENERELT .....	8.2.3.1.

Budget



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

## ÆNDRING AF BUDGETOVERSLAGSVERSION

### GENERELT

Det er muligt at ændre en eksisterende version af budgetoverslagsregistret ved at kopiere en eller flere eksisterende budgetoverslagsversioner på budgetindberetningsniveau.

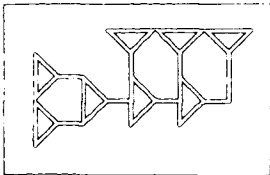
Dette gøres med, via TP, at indtaste transaktionskoden G313 – Ændring af registerversioner (Total).

Ved en sådan bestilling fremkommer et skærm-billede, hvorpå der indberettes de nødvendige oplysninger for registerændringen, hvorefter den ændrede version vil være tilgængelig den følgende dag.

Det skal bemærkes, at når den nye budgetoverslagsversion skal sammenstykket af flere eksisterende versioner, angives via bestillingen rækkefølgen af versionsnumre, hvorfra der sammenstykket.

Denne prioritering medfører, at i de tilfælde hvor denne samme budgetpost udtrækkes fra to eller flere versioner, vil kun budgetposten fra den højest prioriterede version blive overført til den nye budgetoverslagsversion.

### GENERELT



ALTERNATIVE VERSIONER .....	8.
AJOURFØRING AF ALTERNATIVE VERSIONER .....	8.2.
ÆNDRING AF PRISREGISTERVERSION .....	8.2.4.
GENERELT .....	8.2.4.1.

Budget



UDSENDT  
14. DEC. 1987  
c

**GENERELT**

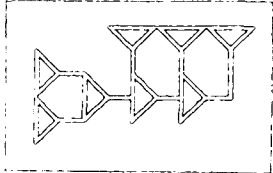
**ÆNDRING AF PRISREGISTERVERSION**

**GENERELT**

Det er muligt at ændre en eksisterende version af prisregistret via TP ved at indtaste transaktionskoden G313 – Ændring af registerversioner (Total).

Ved en sådan bestilling fremkommer et skærmbillede, hvorpå der indberettes de nødvendige oplysninger for registerændringen, hvorefter den ændrede version vil være tilgængelig den følgende dag.

Det skal bemærkes, at ændring af en prisregisterversion altid sker ved at kopiere hele den i bestillingen angivne eksisterende prisregisterversion. D.v.s. at den eksisterende version, der ønskes ændret, efter ændringen kan indeholde flere eller færre »poster«, afhængig af hvor mange »poster«, den version der danner grundlag for ændringen, indeholder.



ALTERNATIVE VERSIONER .....	8.
AJOURFØRING AF ALTERNATIVE VERSIONER .....	8.2.
SLETNING AF VERSIONER .....	8.2.5.

Budget



UDSENDT  
14. DEC. 1987  
c

## SLETNING AF VERSIONER

### SLETNING AF VERSIONER

Til sikring af, at kommunen/amtskommunen til enhver tid kun har de ønskede/aktuelle versioner af såvel budgetoverslag som prisregister, er der mulighed for, efter behov, at kunne slette uaktuelle versioner.

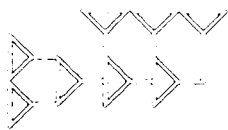
Dette gøres ved hjælp af transaktionskoden G614 – Oversigt over registerversioner.

Sletning via ovennævnte transaktionskode foregår altid i to tempi, nemlig:

- *en logisk sletning*, der medfører, at versionen ikke kan ajourføres, anvendes på rapporter eller benyttes ved oprettelse af nye versioner, men den kan genskabes ved fjernelse af slettemarkering.
- *en fysisk sletning*, der medfører, at versionen kun kan genskabes ved bestilling af en ny oprettelse.

(Den fysiske sletning foretages automatisk 2 uger efter den logiske sletning).

I afsnit 8.3.2. – Opdatering af versionsoversigt, er der nærmere beskrevet, hvordan den faktiske indberetning af sletning af versioner skal foretages.



MÆNGDEFREMSKRIVNING .....	2.
FREMSKRIVNING .....	2.4.
BESTILLING AF MÆNGDEFREMSKRIVNING .....	2.4.2.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**BESTILLING AF  
MÆNGDE-  
FREMSKRIVNING**

**BESTILLING AF MÆNGDEFREMSKRIVNING**

Til mængdefremskrivning er knyttet transaktionskoderne:

- G281 – Menubillede
- G282 – Statusbillede budgetfremskrivning
- G283 – Undtagelser fremskrivning
- G365 – Budgetfremskrivning.

Selve indberetningen vil ikke blive beskrevet her, da der på *alle* transaktionskoderne er hjælpetekster på feltniveau (F1).

*Transaktionskoderne har følgende formål:*

**G281 – Menubillede**

At give mulighed for enten med transaktionskode eller ved afkrydsning at vælge de forskellige delsystemer under fremskrivningen.

**G282 – Statusbillede budgetfremskrivning**

At give mulighed for at følge ajourføringen af budgetoverslagsregistret under eksekveringen, samt mulighed for at bladre i tidligere fremskrivningskørsler.

At vise totaler for de enkelte overslagsår ved en budgetfremskrivning samt ajourføring af budgetoverslagsregistret.

Når samtlige konti i det angivne interval er fremskrevet, vises et totalbillede med div. oplysninger, overført fra startbilledet, en sum for de enkelte fremskrivningsår før fremskrivningen, en sum for de enkelte fremskrivningsår efter fremskrivningen, samt en sum for nettobevægelsen for de enkelte år.

Selve ajourføringen af budgetoverslagsregistret sker først, når der er taget positiv stilling til dette.

Ved at indtaste S (straks) eller D (dag til dag) samt bestillingsidentifikation, sættes ajourføring af budgetoverslagsregistret i gang.

Hvis det på totalbilledet ikke er muligt at vise samtlige budgetoverslagsår, er det muligt at bladre til disse manglende oplysninger, ligesom det er muligt at bladre tilbage til det forrige billede.

**G283 – Undtagelser fra fremskrivning**

For at kunne undtage enkelte konti fra en budgetfremskrivning, er der udviklet et modul, der giver disse konti en markering, således at disse overspringes ved en fremskrivningskørsel.

De konti, der allerede er markeret, opføres i billedet og tilføjelser laves ved at skrive oven i en anden konto.

Det er muligt at undtage en bestemt kontoplan-del og inden for den et bestemt niveau, startende med 1. niveau, 2. niveau o.s.v., dækkende hele kontoplanen. F.eks. er det muligt at undtage alle Art 1 (lønninger) for samtlige konti.

**G365 – Budgetfremskrivning**

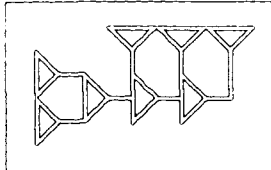
At vise konti og beløb før og efter en fremskrivning for det angivne antal overslagsår.

Som grundinformation for fremskrivningen skal følgende indberettes:

- hvilke(n) budgetoverslagsversioner der ønskes fremskrevet,
- hvilke(n) mængdeversion der ønskes fremskrevet efter,
- hvilket år der ønskes som basisår for fremskrivningen ( $\div 1$  til næstsidsste år i budgethorisonten),
- hvis basisår = år  $\div 1$  eller år 0, skal det angives om det er oprindeligt budget (O), korrigeret budget (K1, K2, K3), regnskab (F) for år  $\div 1$  eller fremskrivningsgrundlag (FR) fra budgetoverslagsregistret, der skal bruges sammen med basisåret,
- prisreguleringskode skal angives, hvis basisår er gammelt regnskabsår. Hvis man ønsker at det er regnskabs beløb (ingen prisstigninger) der skal bruges, angives et 0 (nul), men ønsker man regnskabs tal reguleret til sidst vedtagne budgets prisniveau, angives 2 (faste priser),
- hvilket interval af strukturkonti der ønskes fremskrevet/simuleret,
- evt. i hvilken specifikationsgrad man ønsker at se detailbeløbene inden en fremskrivning, angiver man f.eks. G1 får man rullende vist alle beløbene på gruppering 1. niveau i det angivne strukturkontonummerinterval,
- mængdenumre ved aktiv fremskrivning.

Når grundinformationen er indberettet på startbilledet og de indtastede data er valideret, er der to muligheder for at komme videre i systemet:

- Hvis der på startbilledet er angivet en specifikationsgrad, fremkommer et billede, hvor de enkelte konti i intervallet vises konto for konto (delstrukturkontonr.) i den angivne specifikationsgrad. Desuden vises budgetbeløbene før og efter fremskrivningen for de enkelte år, som fremskrivningen omhandler.
- Er der ikke angivet nogen specifikationsgrad, fremskrives/simuleres og optælles samtlige konti i det angivne interval og sum før og efter fremskrivningen samt nettobevægelse vises automatisk på statusbillede G282.



UDSENDT  
14. DEC. 1987  
c

**STYRESYSTEM FOR  
BUDGETVERSIONER****STYRESYSTEM FOR BUDGETVERSIONER**

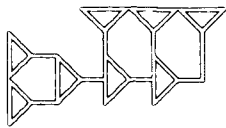
Styresystemet for budgetversioner har tre selvstændige formål, nemlig:

- til enhver tid at kunne vise en oversigt over alle registerversioner, der er oprettet i kommunen/amtskommunen, samt vise den enkelte versions status.
- sikre at det altid er den korrekte personkreds i kommunen/amtskommunen, der har mulighed for at ajourføre de forskellige versioner af såvel budgetoverslag som prisregister.
- give mulighed for sletning af registerversioner, der ikke mere er aktuelle i forbindelse med kommunens/amtskommunens budgetarbejde.

Disse formål er tilgodeset ved en »rapport« - **OVERSIGT OVER REGISTERVERSIONER** - der kan vises såvel på papir, som skærmterminal. Ved udskrivning på skærmterminal er der, for at tilgode opdateringsfunktionen, åbnet mulighed for direkte ajourføring af versionens låsningsangivelse samt sletning af uaktuelle versioner.

Disse funktioner er nærmere beskrevet i det efterfølgende.





ALTERNATIVE VERSIONER .....	8.
STYRESYSTEM FOR BUDGETVERSIONER .....	8.3.
UDSKRIFT AF VERSIONSOVERSIGT .....	8.3.1.
GENERELT .....	8.3.1.1.

## UDSKRIFT AF VERSIONSOVERSIGT

### GENERELT

#### Formål og anvendelse

Formålet med udskrift af versionsoversigt er at få en samlet oversigt (dokumentation) over alle de registerversioner, der er oprettet, samt se hvilken »status« de har.

Oversigten anvendes hovedsagelig til styring af de forskellige registerversioner i forbindelse med oprettelse af nye versioner, sletning af gamle versioner samt i forbindelse med brugen af versionerne ved rapportudskrivning og TP-forespørgsler indeholdende budgetoplysninger.

#### Indhold

Versionsoversigten kan udskrives på to niveauer, nemlig:

– *En samlet oversigt over alle versioner af et register.*

Denne oversigt, der kun kan udskrives på skærmterminal, indeholder følgende oplysninger pr. version:

- Versionsnummer
- Versionstekst
- Markering for totalversion
- Oplysning om versionen er låst.

– *En detaljeret oversigt for en enkelt version.*

Denne oversigt, der kan udskrives på såvel skærmterminal som printer, indeholder, ud over oplysningerne i den samlede oversigt, følgende oplysninger pr. version:

- Oprettelsesdato
- Seneste opdateringsdato
- Annulleringsdato
- Bestillingsoplysninger anvendt ved oprettelsen af versionen.

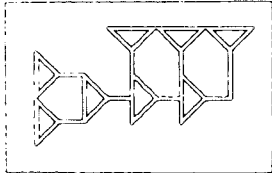
Det skal bemærkes, at ved udskrivning af versionsoversigten på printer, udskrives altid alle oplysninger om samtlige registerversioner (budgetoverslags- og prisregisterversioner), mens der ved udskrivning på skærmterminal specifikt skal angives, hvilken registertype, der ønskes vist.

#### Bestilling

Oversigt over registerversioner kan bestilles ved hjælp af transaktionskoden G615 – Oversigt over budgetoverslagsversioner.

### GENERELT





ALTERNATIVE VERSIONER.....	8.
STYRESYSTEM FOR BUDGETVERSIONER.....	8.3.
UDSKRIFT AF VERSIONSOVERSIGT.....	8.3.1.
UDDATA.....	8.3.1.2.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

UDDATA

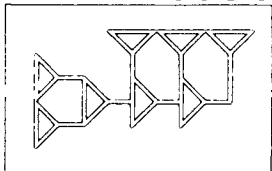
## UDDATA

Nedenfor vises eksempel på papirudskrift af versionsoversigt.

Skærbilledeskriverne beskrives på billederne.

OVERSIGT OVER BUDGETOVERSLAGSVERSIONER				22.01.92 15.43	
NR	TEKST	NIVEAU	TOTAL	LÅST	VE SL
00	FASTLÅST VERSION 1991		JA	JA	
01	BASISVERSION 1991		JA	NEJ	
09	BUDGETFORSLAG 1991 - 1994 (1)		JA	NEJ	

DETALJERET OVERSIGT FOR ==>



ALTERNATIVE VERSIONER.....	8.
STYRESYSTEM FOR BUDGETVERSIONER.....	8.3.
OPDATERING VIA VERSIONSOVERSIGT.....	8.3.2.
GENERELT.....	8.3.2.1.

## OPDATERING AF VERSIONSOVERSIGT

### GENERELT

#### Formål og anvendelse

Til sikring af, at det altid er den korrekte personkreds i kommunen/amtskommunen, der har mulighed for at ajourføre de forskellige versioner af såvel budgetoverslag som prisregister, er der her åbnet mulighed for ændring af den enkelte versions låsningsangivelse.

Desuden er det muligt at slette registerversioner, der ikke mere er aktuelle i forbindelse med brugernes budgetarbejde.

Ovennævnte opdatering sker ved direkte opdatering af versionsoplysningerne via »Oversigt over registerversioner«.

Efter indtastning af transaktionskoden G614 vises et startbillede »OVERSIGT OVER REGISTERVERSIONER« på skærmterminalen. Efter udfyldelse af afsendelsen heraf, fremkommer det egentlige indberetningsbillede, nemlig:

G614 – »OVERSIGT OVER BUDGETOVERSLAGSVERSIONER« eller »OVERSIGT OVER PRISREGISTERVERSIONER«.

Såfremt der findes flere registerversioner, end der kan vises på et skærm billede, kan den normale bladringsfunktion anvendes.

Det skal til slut bemærkes, at transaktionskoden G614 foruden ovennævnte mulighed for opdatering via versionsoversigten, også åbner mulighed for nøjagtig de samme faciliteter som G615 – Udskrift af versionsoversigt, beskrevet i foregående afsnit.

### GENERELT



MÆNGDEFREMSKRIVNING .....	2.
FREMSKRIVNING .....	2.4.
BESTILLING AF MÆNGDEFREMSKRIVNING .....	2.4.2.

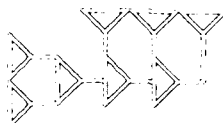
Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c**BESTILLING AF  
MÆNGDE-  
FREMSKRIVNING**

Selv om man har angivet en specifikationsgrad og derved har fået kontobilledet, er der mulighed for at »fortryde« og fra kontobilledet komme direkte til statusbilledet (F2), uden at skulle bladre igennem samtlige konti i det angivne interval.

Hvis der på svarbilledet til G365 ikke er plads til at vise samtlige budgetoverslagsår, eller der er angivet en POL- og/eller ADM-afgrænsning, er det muligt at bladre (F11) til disse manglende oplysninger, ligesom det er muligt at bladre tilbage til forrige billede.

Det skal bemærkes, at fremskrivning foretages fra laveste niveau og opad, hvis der f.eks. er indberettet undtagelse på F1, men samtidig er lagret en mængde på G2 fremskrives de konti, der ligger under den pågældende G2 med den lagrede mængde, mens de øvrige konti under F1 undtages fra fremskrivning.



MÆNGDEFREMSKRIVNING	2.
FREMSKRIVNING	2.4.
PRAKTISK ANVENDELSE AF MÆNGDEFREMSKRIVNING	2.4.3.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**PRAKTISK ANVENDELSE AF MÆNGDEFREMSKRIVNING**

**PRAKTISK ANVENDELSE AF MÆNGDEFREMSKRIVNING**

**A.**

Brugeren har valgt at budgettere lærerløn på hver skole (2. niveau i Sted). Brugeren vælger desuden, at budgetteringen af andre udgifter også tager sit udgangspunkt på 2. niveau i Sted. Med dette udgangspunkt skal man først finde en mængde, som de fleste udgifter på dette omkostningssted følger. En sådan mængde vil man således – for dette omkostningssted – kunne benævne som en »overordnet« mængde.

Man kan f.eks. tænke sig, at de fleste udgifter på omkostningsstedet følger udviklingen i elevtallet (absolutte tal).

Vælger man denne løsning, skal man have oprettet en mængde, indeholdende den forventede udvikling i elevtallet pr. skole.

Dette gøres som omtalt under afsnit 2.3.2. »Oprettelse af mængde« og man får således et mængdenummer, f.eks. FR3020).

Dette mængdenummer knyttes nu til strukturkontoplanen for Ådalskolen ved at skrive tallet FR3020 ud for delstrukturkontonummeret 03.22.01.1.FFF.301110 på G291.

Herved vil alle budgetposter, der har de henviste cifre på de tilsvarende kontoplandeles niveauer, blive fremskrevet efter mængde FR3020, såfremt der ikke knyttes en anden mængde til nogen af disse.

Når man således har valgt at indsætte en mængde på Sted 2. niveau, skal man være opmærksom på, at mængden kun gælder for det delstrukturkontonummer, den er tilknyttet. Dette indebærer, at såfremt der findes andre skoler (eller andre delstrukturkontonumre med Sted 2. niveau, kan der indberettes mængder til disse.

Hvis dette ikke gøres, vil der blive foretaget passiv mængdefremskrivning for disse konti.

Efter at have valgt mængde der giver »hovedreglen« for fremskrivningen (her Sted 2. niveau), bør man vurdere, om der eventuelt skal indberettes mængder til de underliggende niveauer, altså i en finere specifikation end Sted 2. niveau.

Den påvirkning af budgetposterne, foranstående eksempel giver, er indført på nedenstående skema:

03				
0322				
032201				
032201	1			
032201	1	FFF		
032201	1	FFF301001		
032201	1	FFF301001	21	
032201	1	FFF301110		
032201	1	FFF301110	22	
032201	1	FFF301110	2211	
032201	1	FFF301110	2211	1
032201	1	FFF301110	2211	75
032201	1	FFF301110	2213	
032201	1	FFF301110	2213	1
032201	1	FFF301110	2217	
032201	1	FFF301110	2217	1
032201	1	FFF301110	2281	
032201	1	FFF301110	2281	49
032201	1	FFF301110	2299	
032201	1	FFF301110	2299	49
032201	1	FFF301110	28	
032201	1	FFF301110	2811	
032201	1	FFF301110	2811	29
032201	1	FFF301110	2813	
032201	1	FFF301110	2813	3
032201	1	FFF301110	32	
032201	1	FFF301110	32	1
032201	1	FFF301110	38	
032201	1	FFF301110	3811	
032201	1	FFF301110	3811	1
032201	1	FFF301110	3813	
032201	1	FFF301110	3813	29
032201	1	FFF301110	3899	
032201	1	FFF301110	3899	3
032201	1	FFF301110	42	
032201	1	FFF301110	42	3
032201	1	FFF301110	46	
032201	1	FFF301110	46	3
032201	1	FFF301110	50	
032201	1	FFF301110	5011	
032201	1	FFF301110	5011	3
032201	1	FFF301110	5013	
032201	1	FFF301110	5013	29
032201	1	FFF301110	58	
032201	1	FFF301110	58	29
032201	1	FFF301120		
032201	1	FFF301120	21	
032201	1	FFF301120	21	1
032201	1	FFF301120	22	
032201	1	FFF301120	22	1

FR3020

Herudaf kan ses, at budgetposter, der har de henviste cifre på de tilsvarende kontoplandeles niveauer, bliver fremskrevet efter den indberettede mængde, med mindre der er indberettet andet (undtagelse).

# ØKONOMISYSTEMET

## BIND 11

### BUDGET- OG REGNSKABSMODULET

#### Formål, indhold og begreber

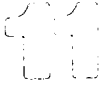
Formål og indhold.....	1.1.
Formål og anvendelse .....	1.2.





MÆNGDEFREMSKRIVNING	2.
FREMSKRIVNING	2.4.
PRAKTISK ANVENDELSE AF MÆNGDEFREMSKRIVNING	2.4.3.

Budget



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**PRAKTISK ANVENDELSE AF MÆNGDEFREMSKRIVNING**

**B.**

Brugeren har en udbygningsplan for bygninger, der også omfatter skolebygninger.

Denne udbygningsplan er udregnet efter ret specificerede oplysninger, som ikke ønskes indlagt i økonomisystemets mængdefremskrivning. Kontoen for bygninger ønskes derfor undtaget for mængdefremskrivning, hvilket gøres ved indberetning af delstrukturkontonummer FFF.301110.28.11, på G283. Bemærk: der angives kun det mest nødvendige, man behøver ikke at angive at det er på 032201/1, men kun evt. ejerforhold samt stedet (FFF301110). Hvis der i stedet var angivet gruppering 2811, var det gruppering 2811 på *alle* steder, der blev undtaget.

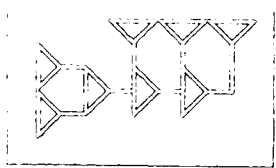
Det indebærer, at der ikke bliver foretaget mængdefremskrivning, eventuelle budgetbeløb skal derfor indberettes manuelt. Indberetningen på G283 delstrukturkontonummer FFF.301110.28.11 kan betragtes som undtagelsesindberetninger til de overordnede mængder. Beløbet for udendørs arealer vil således blive mængdefremskrevet efter det overordnede mængdenummer.

Den påvirkning af budgetposterne, foranstående eksempel giver, er indført på efterfølgende skema:

03			
0322			
032201	1		
032201	1	FFF	
032201	1	FFF301001	
032201	1	FFF301001	21
032201	1	FFF301110	
032201	1	FFF301110	22
032201	1	FFF301110	2211
032201	1	FFF301110	2211 1
032201	1	FFF301110	2211 75
032201	1	FFF301110	2213
032201	1	FFF301110	2213 1
032201	1	FFF301110	2217
032201	1	FFF301110	2217 1
032201	1	FFF301110	2281
032201	1	FFF301110	2281 49
032201	1	FFF301110	2299
032201	1	FFF301110	2299 49
032201	1	FFF301110	28
032201	1	FFF301110	2811
032201	1	FFF301110	2811 29
032201	1	FFF301110	2813
032201	1	FFF301110	2813 3
032201	1	FFF301110	32
032201	1	FFF301110	32 1
032201	1	FFF301110	38
032201	1	FFF301110	3811
032201	1	FFF301110	3811 1
032201	1	FFF301110	3813
032201	1	FFF301110	3813 29
032201	1	FFF301110	3899
032201	1	FFF301110	3899 3
032201	1	FFF301110	42
032201	1	FFF301110	42 3
032201	1	FFF301110	46
032201	1	FFF301110	46 3
032201	1	FFF301110	50
032201	1	FFF301110	5011
032201	1	FFF301110	5011 3
032201	1	FFF301110	5013
032201	1	FFF301110	5013 29
032201	1	FFF301110	58
032201	1	FFF301110	58 29
032201	1	FFF301120	
032201	1	FFF301120	21
032201	1	FFF301120	21 1
032201	1	FFF301120	22
032201	1	FFF301120	22 1

FR3020

Undtaget (G283)



MÆNGDEFREMSKRIVNING.....	2.
FREMSKRIVNING.....	2.4.
PRAKTISK ANVENDELSE AF MÆNGDEFREMSKRIVNING.....	2.4.3.

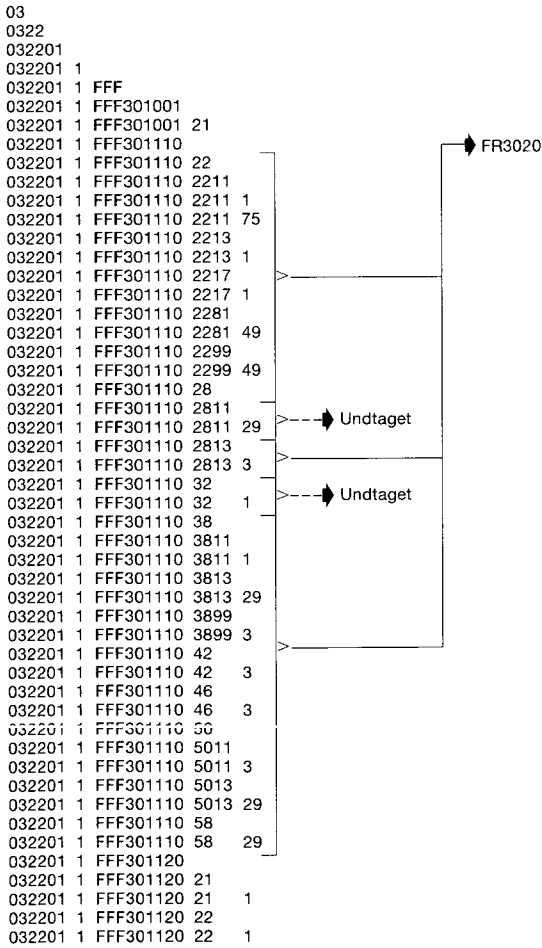


UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**PRAKTISK ANVENDELSE AF MÆNGDEFREMSKRIVNING**

**C.**  
Brugeren vurderer yderligere, at udgifterne til pedeller ikke afhænger af elevtallet for skolen. Man vurderer, at disse udgifter er konstante fremover, således at det kun er lønstigninger, der påvirker budgetbeløbene. Udgifterne til pedeller skal således mængdefremskrives med uændrede budgetbeløb. Dette gøres ved at undtage (G283) delstrukturkontonummeret FFF.301110.32. Her gælder som ovenfor, at denne undtagelse kun vedrører netop dette delstrukturkontonummer.

Den påvirkning af budgetposterne, foranstående eksempel giver, er indført på nedenstående skema:



MÆNGDEFREMSKRIVNING.....	2.
FREMSKRIVNING.....	2.4.
PRAKTISK ANVENDELSE AF MÆNGDEFREMSKRIVNING.....	2.4.3.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

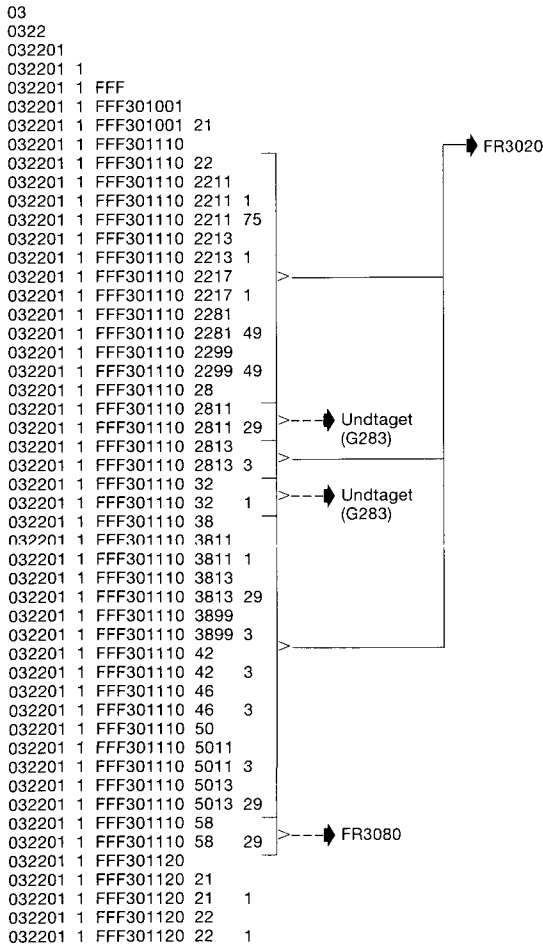
**PRAKTISK ANVENDELSE AF MÆNGDEFREMSKRIVNING**

**D.**

Brugeren vurderer yderligere, at administrationsudgifterne, lige som alle øvrige udgifter på Ådalskolen, stiger efter skolens elevantal (mængdenummer FR3020). Imidlertid ønsker man en forbedret administration, som vil påvirke de fremtidige budgetbeløb. Denne yderligere påvirkning udtrykker man relativt, idet man siger, at administrationsudgifterne sættes lig med 100 i udgangssituationen. Det efterfølgende år sættes de til 102, det efterfølgende år til 104 o.s.v.

Denne mængde oprettes som omtalt i afsnit 2.3.2. »Oprettelse af mængder« og man tildeler mængden et nummer, f.eks. FR3080.

På delstrukturkontonummeret 03.22.01.1.FFF.301110.58 indberettes nu mængderne 100, 102, 104 o.s.v. Eksemplet viser, at begge mængdenumre FR3020 og FR3080 er tilknyttet dette delstrukturkontonummer. Hvis kun FR3080 var blevet tilknyttet, var der kun blevet mængdefremskrevet med denne mængdeudvikling.



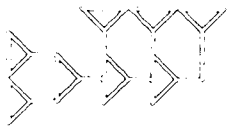
# ØKONOMISYSTEMET

## BIND 11

### BUDGET- OG REGNSKABSMODULET

#### Budgetindberetning

<b>Generelt</b> .....	<b>3.1.</b>
<b>Ajourføring af budgetbeløb uden budgetteringskode</b> .....	<b>3.2.</b>
<b>Ajourføring af budgetbeløb med budgetteringskode</b> .....	<b>3.3.</b>
<b>Budgetteringskode</b> .....	<b>3.4.</b>
Formål og anvendelse .....	3.4.1.
Opbygning og indberetning .....	3.4.2.
Oprettelse af beløb med budgetteringskoder .....	3.4.2.1.
Ændring/sletning af beløb med budgetteringskoder .....	3.4.2.2.
Forskydning af anlægsarbejder .....	3.4.3.
Budgetteringskode og mængdefremskrivning .....	3.4.4.
Budgetteringskode og budgetvedtagelsen .....	3.4.5.
Fjernelse af budgetkodede poster .....	3.4.6.



## BUDGETINDBERETNING

### GENERELT

Budgetindberetning omfatter ajourføring af budgetbeløb og budgetteringskoder i budgetoverslagsregistret.

Budgetoverslagsregistret kan, med undtagelse for dranstværdierne 8 og 9, indeholde følgende budgetbeløb:

- fremskrivningsgrundlag (sidst vedtagne budget
- budgetforslag, budgetåret
- budgetoverslag, budgetåret + 1
- budgetoverslag, budgetåret + 2
- budgetoverslag, budgetåret + 3
- budgetoverslag, budgetåret + 4
- budgetoverslag, budgetåret + 5.

Til enhver post i budgetoverslagsregistret er lagret budgetteringskoder, for så vidt disse anvendes.

Budgetåret er altid førstkommande år, for hvilket budget endnu ikke er vedtaget.

Det skal bemærkes, at budgetbeløbene i det sidst vedtagne budget er lagret såvel i et budgetindberetningsregister som i budgetoverslagsregistret og at den ajourføring, der her er tale om, alene har virkning for budgetbeløbene i budgetoverslagsregistret.

Der er tale om en direkte ajourføring af budgetbeløb og budgetteringskoder, i modsætning til den automatiske ajourføring, der kan foretages ved anvendelse af mængdefremskrivning.

Budgetindberetning anvendes

- ved ajourføring af budgetbeløb, hvis mængdefremskrivning ikke anvendes
- ved behov for direkte ajourføring af budgetbeløbet, når mængdefremskrivning anvendes
- ved indberetning af budgetteringskoder
- ved omindberetning af automatisk slettede beløb

Ved ajourføringen anvendes registreringskontonummer som nøgle, idet et tilfældigt af de til en budgetpost hørende registreringskontonumre kan anvendes. Ved beløb med budgetteringskode anføres tillige denne.

De til budgetindberetningen nødvendige registreringskontonumre kan findes på en økonomirapport udskrevet på budgetindberetningsniveau og indeholdende registreringskontonummer.

Der angives, i forbindelse med indberetningen, hvilken version af budgetoverslagsregistret, der skal påvirkes.

Der kan anvendes op til 100 versioner af budgetoverslagsregistret.

Budgetbeløbene i budgetoverslagsregistret er lagret i det prisniveau, der er gældende for det sidst vedtagne budget.

Ved indberetning kan vælges mellem:

- direkte ajourføring uden prisregulering af de indberettede beløb
- og ajourføring i valgfri prisniveau med prisregulering før lagring af de indberettede beløb.

I sidstnævnte tilfælde benyttes oplysningerne i prisregisterversion 01 i forbindelse med prisreguleringen.

Følgende muligheder foreligger:

- ingen prisregulering
- løbende priser
- faste priser uden realvækst
- faste priser med realvækst.

Uddata er uafhængige af det til indberetningen valgte prisniveau.

Alle budgetindberetninger kan foretages i hele kroner, 10 kroner, 100 kroner eller 1000 kroner. Ønskes 10 kroner, 100 kroner eller 1000 kroner anvendt som enhed, skal Kommunedata i forvejen have meddelelse herom. Uddata er uafhængige af valget af indberetningsform.

Ved ajourføringen skelnes mellem budgetbeløb uden budgetteringskode og budgetbeløb med budgetteringskode.

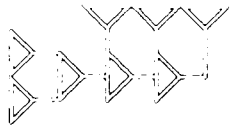
Budgetbeløb uden budgetteringskode ajourføres som beskrevet i afsnit 3.2.

Budgetbeløb uden budgetteringskode omfatter:

- alle budgetbeløb, hvis budgetteringskodning ikke anvendes
- fortsat drift, hvis budgetteringskodning anvendes.

Disse budgetposter oprettes og slettes automatisk gennem kontoregistret og niveau-tabellen, se i øvrigt bind 10. Ajourføringen består således i en ændring i budgetbeløbene.

Budgetteringskodede beløb ajourføres som beskrevet i afsnit 3.3.



BUDGETINDBERETNING	3.
GENERELT	3.1.

Budget

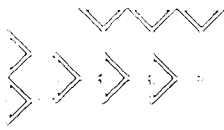
UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**GENERELT**

Det skal bemærkes, at såfremt brugeren er tilsluttet faciliteten Alternative versioner, er det muligt at *slette* budgetposter (moderposter) i delversioner ved hjælp af »sletning af budgetkodede poster«. Der kan være behov for denne facilitet i de tilfælde, hvor der »fejlagtigt« er automatisk oprettet en ny budgetpost i en delversion, f.eks. på grund af en ikke tilstrækkelig klar afgrænsning, i forbindelse med oprettelsen.

Vedrørende anlægsbevillinger indberettes kun rådighedsbeløb som budgetindberetning.

For en beskrivelse af *budgetteringskoders anvendelse og formål, budgetvedtagelse og budgetfremskrivning*, henvises til afsnit 3.4., 5 og 2.



BUDGETINDBERETNING.....	3.
AJOURFØRING AF BUDGETBELØB UDEN BUDGETTERINGSKODE.....	3.2.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**AJOURFØRING AF  
BUDGETBELØB  
UDEN BUDGET-  
TERINGSKODE**

**AJOURFØRING AF BUDGETBELØB UDEN BUDGETTERINGSKODE**

Denne ajourføring omfatter fremskrivningsgrundlaget, samt budgetbeløb for budgetforslagsåret og -overslagsårene. Ajourføring af beløb i fremskrivningsgrundlaget anvendes i forbindelse med fremskrivning, hvor fremskrivningsgrundlaget danner basis for fremskrivningen og har naturligvis ingen indvirkning på det vedtagne étårsbudget; ændringer heri kan kun ske ved tillægsbevillinger eller omplaceringer.

Ved ajourføringen sker der en omregning, således at alle beløb er registreret i det prisniveau, der er gældende for sidst vedtagne budget. Til brug herfor benyttes altid prisregisterversion 01.

*Til ajourføringen kan der anvendes følgende transaktioner:*

**G322 Indberetning af ændring af budgetbeløb (Ø40-indberetning)**

Anvendes ved ajourføring af budgetbeløb uden budgetteringskode.

Denne ajourføring omfatter fremskrivningsgrundlaget samt budgetbeløb for budgetforslagsåret og overslagsårene.

**G323 Rullende indberetning af budgetbeløb**

Denne transaktion omfatter fremskrivningsgrundlaget, samt budgetbeløb for budgetforslagsåret og -overslagsårene.

Ajourføringen kan foretages for beløb, både med og uden budgetteringskode.

Rullende indberetning af budgetbeløb foretages i hovedtræk ved at udfylde nogle »startoplysninger«, såsom hvilket struktur- eller registreringskontonummer rulningen skal foretages for, samt oplysning om budgetinterval m.v.

Efter denne indberetning af »startbillede« fremkommer selve indberetningsbilledet, hvor relevante oplysninger om kontoen er udfyldt og det kun er selve budgetbeløbet, der skal indtastes. Det er muligt, pr. skærbillede, at indberette max. 4 indberetninger, men efter første skærbillede er »sendt«, fremkommer automatisk skærbillede 2, o.s.v. til max. 24 skærbilleder.

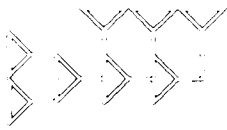
**G327-Ændring af budgetbeløb med kontrolsum**

Denne transaktion giver mulighed for dels at indberette ændringer til de lagrede beløb og dels at få kontrolleret summen af de indberettede ændringer op mod en kontrolsum, inden de overføres til datafangst.

**G338 Ændring af budgetforslag og -overslag (Ø40-indberetning/simplificeret)**

Denne transaktion anvendes ved ajourføring af budgetbeløb uden budgetteringskode.

Denne ajourføring omfatter et enkelt år. Enten fremskrivningsgrundlaget eller budgetbeløb for budgetforslagsåret eller et af overslagsårene.



**AJOURFØRING AF BUDGETBELØB MED BUDGETTERINGSKODE**

Denne indberetningsfunktion anvendes ved ajourføring af budgetteringskodede budgetbeløb.

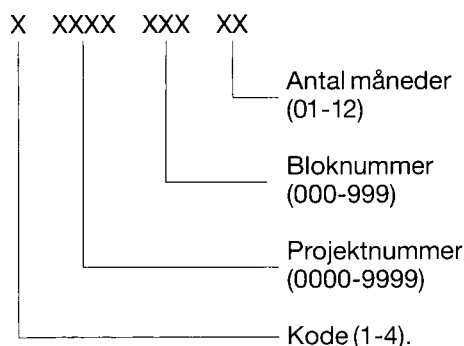
Ajourføringen omfatter budgetbeløb for fremskrivningsgrundlag, forslagsåret og overslagsårene samt budgetteringskoder.

*Denne indberetningsfunktion anvendes i følgende situationer:*

- ved førstegangsindberetning af budgetbeløb med budgetteringskode
- ved ændring af budgetbeløb med budgetteringskode samt ændring af »måneder«  
 Det er muligt at foretage ændring af budgetbeløb og »måneder« i samme transaktion
- ved sletning af beløb med budgetteringskode. Såvel beløb som budgetteringskoden slettes i pågældende budgetpost
- sletning af »fejlagtig« automatisk oprettede budgetposter (moderposter) i delversioner.

Det bemærkes, at der ikke kan ændres i budgetteringskodens kode, projektnummer og bloknummer på anden vis end ved først at slette og dernæst indberette ny budgetteringskode og beløb.

*Budgetteringskoden er opbygget på følgende vis:*



For en nærmere beskrivelse af budgetteringskodens formål og anvendelse henvises til afsnit 3.4.

*Til ajourføringen kan der anvendes følgende transaktioner:*

**G323 Rullende indberetning af budgetbeløb**  
 Denne transaktion omfatter fremskrivningsgrundlaget, samt budgetbeløb for budgetfor-  
 slagsåret og -overslagsårene.

Ajourføringen kan foretages for beløb, både med og uden budgetteringskode.

Rullende indberetning af budgetbeløb foretages i hovedtræk ved, at udfylde nogle »startoplysninger«, såsom hvilket struktur- eller registreringskontonummer rulningen skal foretages for, samt oplysning om budgetinterval m.v. Efter denne indberetning af »startbillede« fremkommer selve indberetningsbilledet, hvor relevante oplysninger om kontoen er udfyldt og det kun er selve budgetbeløbet, der skal indtastes. Det er muligt, pr. skærmbillede, at indberette max. 4 indberetninger, men efter første skærmbillede er »sendt«, fremkommer automatisk skærmbillede 2, o.s.v. til max. 24 skærmbilleder.

**G324 Oprettelse af budgetkodede poster (Ø41-indberetning)**

Denne indberetningsfunktion anvendes ved førstegangsindberetning af budgetbeløb med budgetteringskode.

**G326 Ændring/sletning af budgetkodede poster (Ø42-indberetning)**

Denne indberetningsfunktion anvendes i følgende situationer:

- ved ændring af budgetbeløb med budgetteringskode, samt ændring af »måneder«
- ved sletning af beløb med budgetteringskode. Såvel beløb som budgetteringskoden slettes i pågældende budgetpost, når beløb og måneder »udfyldes« med blanke
- sletning af fejlagtig automatisk oprettede budgetposter (moderposter) i delversioner. Dette gøres ved at indberette 0 i budgetkode og »udfylde« projekt-, bloknummer, måneder og beløb med blanke.

Det bemærkes, at der ikke kan ændres i budgetteringskodens kode, projektnummer og bloknummer på anden vis end ved først at slette (G326) og dernæst indberette ny budgetteringskode og beløb (G324).

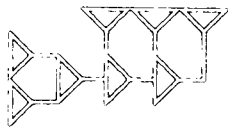
**G340 Oprettelse af budgetkodede poster (Ø41-indberetning/simplificeret)**

Denne indberetningsfunktion anvendes ved førstegangsindberetning af budgetbeløb med budgetteringskode for et enkelt år.

**G342 Ændring/sletning af budgetkodede poster (Ø42-indberetning/simplificeret)**

Denne indberetningsfunktion anvendes til ændring/sletning af budgetkodede poster for et enkelt år i følgende situationer:





BUDGETINDBERETNING..... 3.

AJOURFØRING AF BUDGETBELØB MED BUDGETTERINGSKODE..... 3.3.

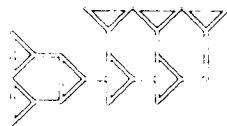
Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

- ved ændring af budgetbeløb med budgetteringskode, samt ændring af »måneder«
- ved sletning af beløb med budgetteringskode. Såvel beløb som budgetteringskode slettes i pågældende budgetpost, når beløb og måneder »udfyldes« med blanke
- sletning af fejlagtig automatisk oprettede budgetposter (moderposter) i delversioner. Dette gøres ved at indberette 0 i budgetkode og »udfylde« projekt-, bloknummer, måneder og beløb med blanke.

Det bemærkes at der ikke kan ændres i budgetteringskodens kode, projektnummer og bloknummer på anden vis end ved først at slette (G342) og dernæst indberette ny budgetteringskode og beløb (G340).

**AJOURFØRING AF  
BUDGETBELØB  
MED BUDGET-  
TERINGSKODE**



BUDGETINDBERETNING .....	3.
BUDGETTERINGSKODE .....	3.4.
FORMÅL OG ANVENDELSE .....	3.4.1.

Budget

UDSENDT  
1. NOV. 1984  
c

**BUDGETTERINGS-  
KODE**

**BUDGETTERINGSKODE**

**FORMÅL OG ANVENDELSE**

I forbindelse med indberetning af budgetbeløb er der mulighed for at knytte en kode (budgetteringskode) til budgetbeløbene. Koden opdeler budgetbeløbene og dermed også budgetforslaget i følgende begreber:

- éngangsdrift
- ny drift (nye opgaver)
- afledt drift (omkostninger som følge af nye anlægsaktiviteter)
- anlæg (anvendes for anlægskonti)

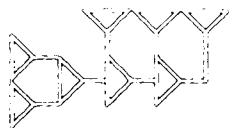
Formålet med disse koder er at give de bevillende organer et bedre beslutningsgrundlag og en nemmere prioritering mellem de i budgetoplægget indeholdte aktiviteter. Endvidere indebærer anvendelsen af budgetteringskoderne, at der kan foretages automatiske beregninger, der ellers skal løses manuelt.

Som følge af at budgetteringskoderne forekommer flere steder i brugervejledningen, vil der i det følgende blive givet en samlet orientering tillige med henvisninger til de aktuelle afsnit. Denne orientering må kun opfattes som et forsøg på at give et samlet overblik over budgetteringskodernes betydning. Ved anvendelse af budgetteringskoderne må der arbejdes efter de omtalte regler i de enkelte afsnit.

*Budgetteringskodernes anvendelse er aktuel i følgende tilfælde:*

1. Der kan etableres en relation mellem et anlægsprojekt (projektnummer) og dets afledte driftsomkostninger (budgetteringskode og projektnummer).
2. Ved sortering af budgettallene efter de indberettede budgetteringskoder kan man få udskrevet uddata, der er relevant i en prioriteringssituation.
3. Der kan foretages forskydninger af igangsættelsen af anlægsarbejder med tilhørende rådighedsbeløb og afledte driftsposter. Ved indberetning af nyt igangsætningstidspunkt foretages automatisk nye beregninger af beløbene med relation til det nye tidspunkt. Ved indberetning af sletning slettes samtlige relevante beløb.
4. Anvendes mængdefremskrivning, vil der blive taget hensyn til beløb med budgetteringskode, bl. a. vil beløb for éngangsdrift ikke blive fremskrevet, og udgør fremskrivningsgrundlaget mindre end 12 måneder, omregnes det til et beløb svarende til 12 måneder inden fremskrivningen.

Anvendelsen af budgetteringskoderne vil således være en fordel under budgetlægningsprocessen, hvorunder der kan udskrives specielle uddata og foretages en række automatiske beregninger. Når budgettet vedtages, slettes alle budgetteringskoder til det vedtagne budget, idet dette vedtagne budget er udtryk for det kommende års aktiviteter. I forhold til det vedtagne budget vil det ikke længere være relevant med budgetteringskoder, idet omkostninger, der fortsætter det/de følgende år, kan karakteriseres som fortsat drift.



FORMÅL, INDHOLD OG BEGREBER.....	1.
FORMÅL OG INDHOLD.....	1.1.

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

## FORMÅL, INDHOLD OG BEGREBER

### FORMÅL OG INDHOLD

Dette bind af brugervejledningen har til formål at sætte brugeren i stand til at anvende de »værktøjer, som økonomisystemet kan tilbyde i forbindelse med udarbejdelse af de – i henhold til budget- og regnskabsreformen – krævede flerårige budgetter.

Der er i det efterfølgende beskrevet alle de elementer, der indgår i brugen af økonomisystemets budgetdel.

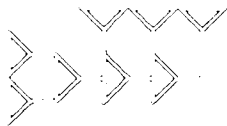
I denne brugervejledning findes en generel beskrivelse af selve systemet, samt af papiruddata. Beskrivelse af de enkelte felter på systemets skærbilleder fås på selve skærbilledet ved at placere cursoren i det pågældende felt og trykke F1. Derved vises et »vindue« med beskrivelsen. »Vinduet« fjernes igen ved at trykke på F12.

En generel beskrivelse af transaktionen fås ved at placere cursoren i transaktionskoden og trykke F1.

Denne skærmvejledning kan fås på alle typer skærbilleder:

- indberetningsbilleder
- rapportbestillingsbilleder
- spørgebilleder
- svarbilleder (her flyttes cursoren rundt til de enkelte felter ved hjælp af piletaster).

## FORMÅL OG INDHOLD



BUDGETINDBERETNING.....	3.
BUDGETTERINGSKODE.....	3.4.
OPBYGNING OG INDBERETNING.....	3.4.2.

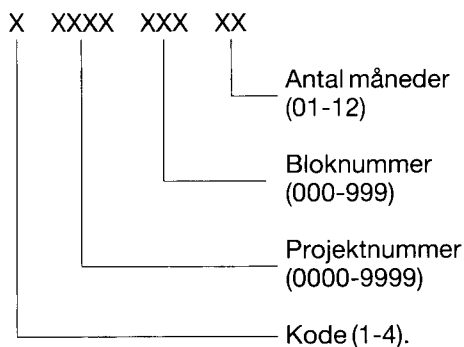
Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992

**OPBYGNING OG INDBERETNING**

**OPBYGNING OG INDBERETNING**

Indberetning af budgetteringskoder sker på transaktionerne, der er omtalt i afsnit 3.3. På disse transaktioner findes et felt til indberetning af budgetteringskode (10 cifre). Dette felt er opbygget således:



**Koder**

- 1 = éngangsdrift
- 2 = ny drift
- 3 = afledt drift
- 4 = anlæg.

**Projektnummer**

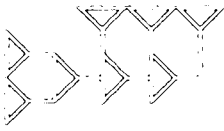
Dette nummer er en identifikation, der forbinder afledt drift med anlægsarbejdet og derfor anvendes i forbindelse med kode 3 og 4. Anvendes nummeret, har man mulighed for at foretage en automatisk tidsmæssig forskydning af anlægsarbejde og afledt drift.

**Bloknummer**

Bloknummeret giver mulighed for at samle flere projekter i en blok. Dette nummer er alene til brug for brugerens interne styring.

**Antal måneder**

Der kan her oplyses om det antal måneder, som det pågældende budgetbeløb skal henføres til. Dette får betydning, når man senere skal omregne beløbet til helårsbeløb i forbindelse med etablering af fremskrivningsgrundlag for mængdefremskrivning.



BUDGETINDBERETNING	3.
BUDGETTERINGSKODE	3.4.
OPBYGNING OG INDBERETNING	3.4.2
OPRETTELSE AF BELØB MED BUDGETTERINGSKODER	3.4.2.1

Budget



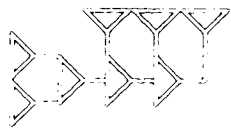
UDSENDT  
1. FEB. 1992  
C

### OPRETTELSE AF BELØB MED BUDGETTERINGSKODER

Koden, projektnummer og bloknummer indgår, sammen med registreringskontonummeret, som identifikation af beløbet. Hvis der ikke indberettes budgetteringskode, tildeler økonomisystemet kode 0, fortsat drift; denne kode kan ikke indberettes.

Der kan indberettes budgetteringskoder til budgetoverslagsregistret, der som bekendt indeholder fremskrivningsgrundlag, budgetforslag og -overslag. Beløbene er bestemt af kontoplanen og det af kommunen valgte budgetindberetningsniveau. Budgetteringskoden giver altså alene mulighed for en yderligere karakterisering og opdeling af de beløb, der i forvejen kunne indberettes.

**OPRETTELSE  
AF BELØB MED  
BUDGETTERINGS-  
KODER**



BUDGETINDBERETNING .....	3.
BUDGETTERINGSKODE .....	3.4.
OPBYGNING OG INDBERETNING .....	3.4.2.
ÆNDRING/SLETNING AF BELØB MED BUDGETTERINGSKODER .....	3.4.2.2.

Budget



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

## ÆNDRING/SLETNING AF BELØB MED BUDGETTERINGSKODER

### Beløb

Ønskes beløb ændret, indberettes det nye beløb for det/de pågældende år. De lagrede beløb erstattes af de sidst indberettede beløb. Ønskes beløbet slettet, indberettes registreringskontonummeret og budgetteringskoden *uden* månedsangivelse og *uden* beløb.

### Måneder

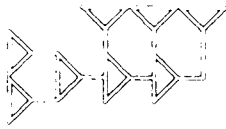
Ønskes månedsangivelsen udfyldt, udfyldes en ny månedsangivelse. Denne udfyldelse erstatter den tilsvarende lagrede værdi. En ændret månedsangivelse vil oftest skulle kombineres med en ændret beløbsangivelse.

### Kode, projektnummer og bloknummer

Ønskes én eller flere af disse ændret for et eksisterende beløb, skal man først slette dette beløb og derefter oprette et nyt beløb med de reviderede oplysninger. Ønsker man at slette hele budgetteringskoden, slettes beløbet og beløb oprettes uden kode (automatisk kode 0).

Ønsker man at sætte budgetteringskode på et beløb, eks. kr. 5.000,00, indberettes kr. 0 på f.eks. G322. Kr. 5.000,00 oprettes med den ønskede budgetteringskode på f.eks. G324. Denne procedure følges også, såfremt kun en del af det lagrede beløb ønskes påført en budgetteringskode. De kr. 5.000,00 kan eksempelvis opdeles i fortsat drift kr. 3.000,00 på f.eks. G322 og ny drift kr. 2.000,00 på f.eks. G324.

ÆNDRING/SLETNING  
AF BELØB MED  
BUDGETTERINGSKODER



BUDGETINDBERETNING	3.
BUDGETTERINGSKODE	3.4.
FORSKYDNING AF ANLÆGSARBEJDER	3.4.3.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**FORSKYDNING AF ANLÆGSARBEJDER**

**FORSKYDNING AF ANLÆGSARBEJDER**

Anvendes budgetteringskoden, kan man få foretaget tidsmæssige *forskydninger* af anlægsarbejder med tilhørende rådighedsbeløb og afledte driftsposter. Det er en forudsætning for anvendelse af denne forskydningsfunktion, at

- anvendelse er anmeldt til systemet (regional center)
- man har indberettet budgetteringskode
- man har oprettet anlægsarbejdet.

Forskydningen aktiveres ved, at man indberetter ændring af anlægsarbejdets igangsætningstidspunkt.

*Beregning af nye rådighedsbeløb sker efter følgende regler:*

Der dannes en tabel med beløb for hver måned, projektet er i gang.

- a. For det første år beregnes beløbene pr. måned således:

$$\text{beløb} = \frac{\text{overslagsbeløb}}{\text{antal måneder}}$$

- b. For de følgende år beregnes beløbene pr. måned således:

$$\text{beløb} = \frac{\text{overslagsbeløb}}{12}$$

- c. Såfremt slutår/måned ligger inden for overslagsperioden, beregnes beløbene pr. måned for det sidste år således:

$$\text{beløb} = \frac{\text{overslagsbeløb}}{\text{slutmåned}}$$

Såfremt ovenstående betingelser ikke er opfyldt, beregnes beløbene som beskrevet under punkt b.

*Ud fra tabellen ovenfor beregnes de nye rådighedsbeløb således:*

- a. For første overslagsår (efter ændring) beregnes beløbet som summen af de første n-beløb i tabellen, hv or n er antallet af måneder fra igangsættelsesmåned til årets udgang efter ændring, svarende til ciffer 9-10 i budgetteringskoden.
- b. For de følgende overslagsår beregnes beløbet som summen af de efterfølgende 12 beløb i tabellen.

*Beregning af nye beløb for afledt drift sker efter samme regler som ovenfor beskrevet.*

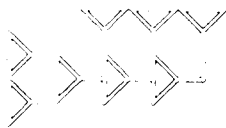
**Begrænsninger i forskydningsautomatikken**

1. En forskydning kan *kun* foretages for et anlægsarbejde, hvis rådighedsbeløb eller afledte driftsposter hørende til anlægsarbejdet ikke er optaget i et vedtaget et-årsbudget, d.v.s., starttidspunkt skal være senere end »år for sidst vedtagne budget«.
2. Ved *fremskyndelse* af et anlægsarbejde ajourføres »overslag efterfølgende år« ikke, ligesom der heller ikke sker en automatisk overflytning af beløb fra »overslag efterfølgende år« til de/det sidste år i budgetoverslagsperioden for rådighedsbeløb/afledt drift.  
I denne situation bør der ske en manuel indberetning til de/det sidste overslagsår samt til »overslag efterfølgende år«. Størrelsen af disse manuelle indberetninger bør afpasses med forskydningens størrelse.
3. Ved *udskydelse* af et anlægsarbejde foretages automatisk overførsel af beløb fra rådighedsbeløb/drift for de/det sidste overslagsår til »overslag efterfølgende år«, under forudsætning af, at anlægsarbejdets nye sluttidspunkt ligger uden for overslagsperioden.

**Sletning af anlægsarbejder**

Anvendes budgetteringskoden, vil en sletning af anlægsarbejdet medføre en automatisk sletning af afledt drift og rådighedsbeløb. Sletning af anlægsarbejder med budgetteringskode finder sted på samme måde som almindelig sletning af anlæg.

Det skal til slut bemærkes, at der i brugervejledningens bind 13 findes en detaljeret beskrivelse af forskydning af anlægsarbejder.



BUDGETINDBERETNING .....	3.
BUDGETTERINGSKODE .....	3.4.
BUDGETTERINGSKODE OG MÆNGDEFREMSKRIVNING .....	3.4.4.

Budget

UDSENDT  
1. NOV. 1984  
c

### BUDGETTERINGSKODE OG MÆNGDEFREMSKRIVNING

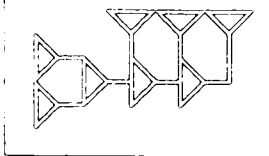
Såfremt man anvender budgetteringskoden, findes to fordele i forbindelse med mængdefremskrivningen:

1. Poster med kode = 1 fremskrives ikke.
2. For poster med kode = 2 eller 3 og hvor månedsangivelsen er forskellig fra 0, korrigeres beløbene inden fremskrivningen til et fremskrivningsgrundlag. Beløbet multipliceres med 12 og divideres med det angivne antal måneder.

Anvender man budgetteringskoden, undgår man altså en manuel korrektion af disse to typer af budgetbeløb i forbindelse med etablering af et fremskrivningsgrundlag.

### BUDGETTERINGS- KODE OG MÆNGDE- FREMSKRIVNING





BUDGETINDBERETNING .....	3.
BUDGETTERINGSKODE .....	3.4.
BUDGETTERINGSKODE OG BUDGETVEDTAGELSEN .....	3.4.5.

Budget

11

UDSENDT  
1. NOV. 1984  
c

**BUDGETTERINGS-  
KODE OG BUDGET-  
VEDTAGELSEN**

## BUDGETTERINGSKODE OG BUDGETVEDTAGELSEN

### 1. Det vedtagne budget

Inden det netop vedtagne budget autoriseres i systemet, adderes samtlige de hertil hørende beløb med budgetteringskode. Der er herefter kun ét beløb for hvert delstrukturkontonummer i det vedtagne budget.

### 2. Budgetoverslagene

Med hensyn til budgetvedtagelsens indvirkning på budgetteringskoderne i overslagsregistret er dette afhængig af, om budgetvedtagelsen er rekvireret med eller uden fjernelse af budgetkodede poster.

I forbindelse med en budgetvedtagelse, hvor de budgetkodede poster ønskes fjernet, vil budgetoverslagsregistret indeholde færre delstrukturkontonumre efter budgetvedtagelsen, idet overflødige budgetteringskoder fjernes automatisk.

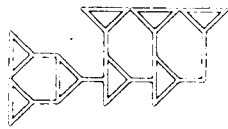
Dette foregår på følgende måde:

Delstrukturkontonumre med budgetkode = 1 (éngangsdrift) og som kun indeholder beløb for budgetåret slettes.

Delstrukturkontonumre med budgetkode = 2, 3 eller 4 og som indeholder beløb forskellig fra 0 for budgetåret slettes efter at beløbene for budgetåret og overslagsårene er adderet med beløbene for de tilsvarende år uden budgetkode. D.v.s., at findes der budgetbeløb for budgetåret (og overslagsårene), adderes disse så delstrukturkontonummeret kun findes en gang med samtlige beløb for budgetår og overslagsår. I forbindelse med ovenstående omregnes beløb for budgetåret, der ikke gælder for en budgetperiode på 12 måneder, til et beløb svarende til 12 måneder af hensyn til en efterfølgende mængdefremskrivning.

Delstrukturkontonumre med budgetkode = 2, 3 eller 4 og som indeholder beløb = 0 for budgetåret beholder budgetteringskoden, idet disse data vedrører overslagsårene.

Såfremt der er rekvireret budgetvedtagelse excl. fjernelse af budgetkodede poster, vil budgetoverslagsregistret være uændret i relation til budgetteringskoden. Det skal dog bemærkes, at der som beskrevet i afsnit 3.4.6. er mulighed for på et senere tidspunkt maskinelt at fjerne budgetkodede poster fra budgetoverslagsregistret.



BUDGETINDBERETNING.....	3.
BUDGETTERINGSKODE.....	3.4.
FJERNELSE AF BUDGETKODEDE POSTER.....	3.4.6.

Budget



UDSENDT  
1. FEB. 1992

c

## FJERNELSE AF BUDGETKODEDE POSTER

### FJERNELSE AF BUDGETKODEDE POSTER

Formålet med denne facilitet er, at det på en nem måde skal være muligt at fjerne de til en eller flere versioner af budgetoverslagsregistret indberettede budgetkodede poster.

Dette vil f.eks. være relevant i de tilfælde, hvor budgetvedtagelsen er foretaget uden fjernelse af budgetkodede poster og hvor der så, efter visse opdateringer af budgetoverslagsregistret, ikke mere er behov for de budgetkodede poster for det sidst vedtagne budget (fremskrivningsgrundlag).

Fjernelse af de budgetkodede poster, der rekvireres via transaktion G370, foregår på følgende måde:

Delstrukturkontonumre med budgetkode = 1 (éngangsdrift) og som *kun* indeholder beløb for fremskrivningsgrundlaget slettes.

Delstrukturkontonumre med budgetkode = 2,3 eller 4 og som indeholder beløb forskellig fra 0 for fremskrivningsgrundlaget, slettes, efter at beløbene for fremskrivningsgrundlaget, forslagsåret og overslagsårene er adderet med beløbene for de tilsvarende år uden budgetkode. D.v.s. at findes der budgetbeløb for fremskrivningsgrundlag (og forslags- og overslagsårene), adderes disse, så delstrukturkontonumret kun findes en gang med samtlige beløb for fremskrivningsgrundlaget, forslagsåret og overslagsår.

I forbindelse med ovenstående omregnes beløb, der ikke gælder for en budgetperiode på 12 måneder, til et beløb svarende til 12 måneder af hensyn til en efterfølgende mængdefremskrivning.

Delstrukturkontonumre med budgetkode = 2, 3 eller 4 og som indeholder beløb = 0 for fremskrivningsgrundlaget beholder budgetteringskoden, idet disse data vedrører forslagsårene og/eller overslagsårene.

Til slut skal det bemærkes, at G370 – Fjernelse af budgetkodede poster, kun kan aktiveres, såfremt enten budgetvedtagelsen er foretaget uden fjernelse af budgetkodede poster eller der i forbindelse med budgetvedtagelsen er rekvireret, at en eller flere versioner af budgetoverslagsregistret skulle bevares uden fjernelse af de budgetkodede poster.

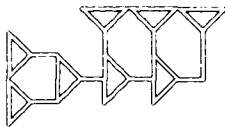
# ØKONOMISYSTEMET

## BIND 11

### BUDGET- OG REGNSKABSMODULET

#### Prisregulering

<b>Generel prisregulering</b> .....	<b>4.1.</b>
Fordele og ulemper .....	4.1.1.
Begreber .....	4.1.2.
<b>Prisrækker</b> .....	<b>4.2.</b>
Generel beskrivelse .....	4.2.1.
Årsbegrebet .....	4.2.2.
Indberetning af prisrækker .....	4.2.3.
Udskrift af prisrækker .....	4.2.4.
Uddataeksempel .....	4.2.4.1.
Prisrækker via TP (G260) .....	4.2.5.
<b>Prisreguleringsmetoder</b> .....	<b>4.3.</b>
Generel prisregulering .....	4.3.1.
Prisregulering af inddata .....	4.3.2.
Prisregulering af uddata .....	4.3.3.
<b>Beregningsregler</b> .....	<b>4.4.</b>
Generel beskrivelse .....	4.4.1.
Økonomisystemets beregningsregler .....	4.4.2.
Indberetning af budgettal .....	4.4.2.1.
Udskrivning af budgettal .....	4.4.2.2.
<b>Prisregulering ved budgetvedtagelsen</b> .....	<b>4.5.</b>
<b>Eksempler på anvendelse og styring af prisregulering</b> .....	<b>4.6.</b>
Forudsætninger .....	4.6.1.
Budgetvedtagelse .....	4.6.2.
Revision af prisoplysninger .....	4.6.3.
Ændring af »basisår for fastprisreguleringen« .....	4.6.3.1.
Ændring af Art til »fastprisberegning med realvækst« .....	4.6.3.2.
Ændring af tidligere prisforudsætninger .....	4.6.3.3.



PRISREGULERING.....	4.
GENEREL PRISREGULERING.....	4.1.

Budget



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**PRISREGULERING**

**GENEREL PRISREGULERING**

Prisreguleringen er en hjælpefunktion, der kan anvendes ved udskrift af en række uddata og ved indberetning af budget-, budgetforslags- og budgetoverslagsbeløb. Endvidere anvendes hjælpefunktionen i forbindelse med budgetvedtagelsen.

Behovet for denne hjælpefunktion opstår derved, at inddata og uddata uafhængig af hinanden skal kunne angives i forskellige prisniveauer. systemet fungerer derfor på den måde, at alle lagrede budget-, budgetforslags- og budgetoverslagsbeløb altid findes *i det prisniveau, der var gældende ved det sidst vedtagne budget.*

Følgende figur illustrerer prisreguleringen af inddata og uddata:

**INDDATA**

Indberetning af budgetbeløb:  
Priskode:

- 0 Ingen prisregulering
- 1 Løbende pris
- 2 Fast pris uden realvækst
- 3 Fast pris med realvækst

**UDDATA**

Bestillingssedler:  
Prisregulering af beløbskolonner:

- 0 eller blank: Ingen prisregulering
- 1 Løbende pris
- 2 Fast pris uden realvækst
- 3 Fast pris med realvækst
- 4 Fast pris uden realvækst fra basisår
- 5 Fast pris med realvækst fra basisår
- 6 Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6

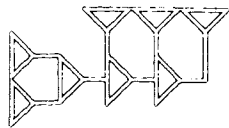
Prisregulering

Prisregulering

Budgetindberetningsregister	Budgetoverslagsregister					Beløb i sidst vedtagne budgets prisniveau (1991)		
	Sidst vedtagne budget	Frem-skrivnings-grundlag	Budget-forslag	Budgetoverslag				
				1	2	3	4	5

Eks.:    91                      91                      92                      93    94    95    96    97

**GENEREL PRISREGULERING**



PRISREGULERING .....	4.
GENEREL PRISREGULERING .....	4.1.
FORDELE OG ULEMPER .....	4.1.1.

## FORDELE OG ULEMPER

Som det ses af ovenstående figur kan der anvendes forskellige prisreguleringsmetoder både ved uddata og ved inddata. Her skal yderligere fortælles om de forskellige prisreguleringsmetoders fordele og ulemper.

### Løbende priser

Fordelen ved løbende priser er, at man opstiller sit flerårsbudget efter samme metode, som man opstiller sit etårsbudget. Dette kan have en pædagogisk betydning dels overfor de enkelte sektorer og afdelinger, dels også overfor politikerne, idet budgetoverslagene kan behandles på samme måde som budgetforslaget. Løbende priser sikrer, at den finansielle funktion tilgodeses. Endvidere vil et flerårsbudget i løbende priser kunne danne en god baggrund for en tværgående prioritering mellem sektorerne. Derimod kan man ikke anvende løbende priser til en vurdering af den aktivitetsmæssige (mængdemæssige) udvikling over tiden.

### Faste priser uden realvækst

Fordelen ved faste priser uden realvækst er, at man fra et bestemt år (basisåret) kan se helt bort fra pris- og lønstigninger og dermed alene se udviklingen fra dette års prisniveau. Hermed vil udviklingen fra basisåret alene afspejle en aktivitetsmæssig (mængdemæssig) ændring. Denne metode har imidlertid den ulempe, at man ikke kan se sammenhængen mellem priser og mængder. Stiger prisen på en mængde mere end på andre mængder, vil man tilskyndes til at nyvurdere sammensætningen af mængderne. Specielt stiger prisen på arbejdskraft traditionelt flere procent end andre priser. Faste priser uden realvækst sikrer altså en vis mulighed for at kunne vurdere udviklingen i budgettets mængdeforudsætninger, men kan ikke danne baggrund for en tværgående prioritering eller løse den finansielle funktion.

### Faste priser med realvækst

Faste priser med realvækst er en metode, som forsøger at kombinere fordelene ved de to foregående prisreguleringsmetoder. Faste priser med realvækst svarer til, at flerårsbudgettet først udarbejdes i løbende priser og derefter fratrækkes den generelle inflation. Resultatet bliver et flerårsbudget med en udvikling over tiden, som er renset for inflation. Faste priser med realvækst er altså den eneste metode, der både kan danne grundlag for en tidsmæssig prioritering og en tværgående prioritering samt løse den finansielle funktion.

### Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6

Pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6 er en metode, som belyser både mængdeudviklingen og den finansielle udvikling, idet hovedkonto 0-6 altid bliver angivet i faste priser, hvorved mængdeudviklingen belyses, og den finansielle udvikling afspejles ved hjælp af hovedkonto 7-8, som altid angives i løbende priser. Sammenhængen mellem den del af budgettet, som er angivet i faste priser, og den del, som er angivet i løbende priser, etableres ved hjælp af en speciel post, nemlig pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6.

## FORDELE OG ULEMPER

**BEGREBER OG SAMMENHÆNGE**

Budgetdelen har nøje sammenhæng med kon-toplanen og budget- og bevillingsniveauer.

Ved udskrivning af rapporter anvender budgetdelen kommunens konto- og tekstregister for så vidt angår strukturkontonumre, strukturtekster og regnskabstal.

Budget- og bevillingsniveauerne har i budgetdelen den funktion at fastlægge specifikationsgraden i overensstemmelse med de af kommunen fastlagte styringsprincipper.

Denne detaljeringsfastlæggelse giver således i budgetdelen den mulighed, at man kan udskrive uddata med varierende indhold, alt efter til hvilket formål disse skal bruges, og i forhold til hvilket informationsbehov de skal dække.

De i forbindelse med budgetvedtagelsen obligatoriske uddata kan ligeledes udskrives af systemet.

Uddata i budgetdelen er detaljeret beskrevet i afsnit 7.

Ved budgetlægningen kan man anvende de i budgetdelen værende prognoseværktøjer, nemlig prisregulering og mængdefremskrivning.

Et budgettal kan altid opfattes som mængde  $\times$  pris.

Mængdefremskrivningen har derfor til formål at give brugeren mulighed for, ved hjælp af et af brugeren indberettet mængderegister, at rekvirere en mængdemæssig fremskrivning af sine budgettal.

Ved hjælp af dette »værktøj« kan brugeren således få beregnet den kvantitative og/eller kvalitative påvirkning af en budgetpost, idet der er mulighed for at knytte flere mængder til samme budgetpost.

Mængdefremskrivning er detaljeret beskrevet i afsnit 2.

Prisreguleringen tjener det formål at få reguleret de i flerårsbudgetterne afsatte beløb med den forventede fremtidige prisudvikling. Dette gøres ved, at kommunen opretter et prisregister indeholdende prisstigningsskøn fra år til år.

Ved hjælp af dette kan systemet så regulere indberettede budgettal og udtrykke dem i faste priser eller løbende priser.

Prisregulering er detaljeret beskrevet i afsnit 4.

Ved budgetlægningen kan man, foruden ovennævnte prognoseværktøjer, også anvende »alternative versioner«, der åbner mulighed for udarbejdelse af budgetter med forskellige forud-

sætninger m.h.t. mængde- og prisudvikling, samt mulighed for sammenligning af disse budgetter i samme rapport.

Alternative versioner er beskrevet i afsnit 8 og uddata er beskrevet i afsnit 7.

På basis af de i systemet lagrede budgettal kan kommunen således, ved hjælp af mængdefremskrivning og prisregulering, danne oplæg til den detaljerede budgetlægning i den enkelte fagforvaltning.

Budgetdelen tilbyder ikke, på uddatasiden, nogle specielle »arbejdsredskaber«, men ved hjælp af »økonomirapporten« er det muligt at udskrive de nødvendige rapporter til budgetlægning, prioritering m.v.

Beløbene i disse rapporter er påvirket af den forventede udvikling i mængde/aktiviteter/serviceniveau og kan være påvirket af den forventede prisudvikling.

Tallene i de enkelte beløbskolonner er således udtryk for de maskinelt beregnede prognosetal og kan så, i budgetlægningen, undergå en nøje gennemgang.

De her nævnte uddata kan udskrives med varierende indhold i løbet af budgetperioden.

Da et vedtaget budget, i henhold til den kommunale styrelseslovs § 40, udgør den bindende regel for næste års skatteudskrivning og forvaltning overhovedet, er det naturligt, at der rent teknisk sker en »sikring« af de i systemet lagrede vedtagne budgetter. Derfor skal der, efter den politiske vedtagelse af budget, ske en teknisk vedtagelse, d.v.s., at man indberetter en sådan til systemet, hvilket medfører den fornødne »sikring« m.v. af det vedtagne budget.

Budgetvedtagelsen er beskrevet i afsnit 5.

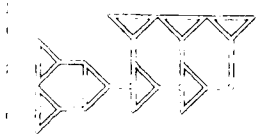
Den tekniske budgetvedtagelse sikrer, at der ikke kan ændres på det vedtagne budget ved hjælp af de indberetningsmuligheder, der eksisterer under budgetlægningen.

Derfor kan det vedtagne budget kun ændres ved indberetning af tillægsbevillinger og budgettomplaceringer.

Tillægsbevilling og budgettomplacering er beskrevet i afsnit 6.

På samtlige papiruddata er der mulighed for at angive en bestillingsidentifikation. Denne kan bl.a. anvendes til opdeling af fakturaer.

Opdeling af fakturaer i forbindelse med papiruddata sker ved at udfylde pos. 1-3 af bestillingsidentifikationen med en numerisk institu-



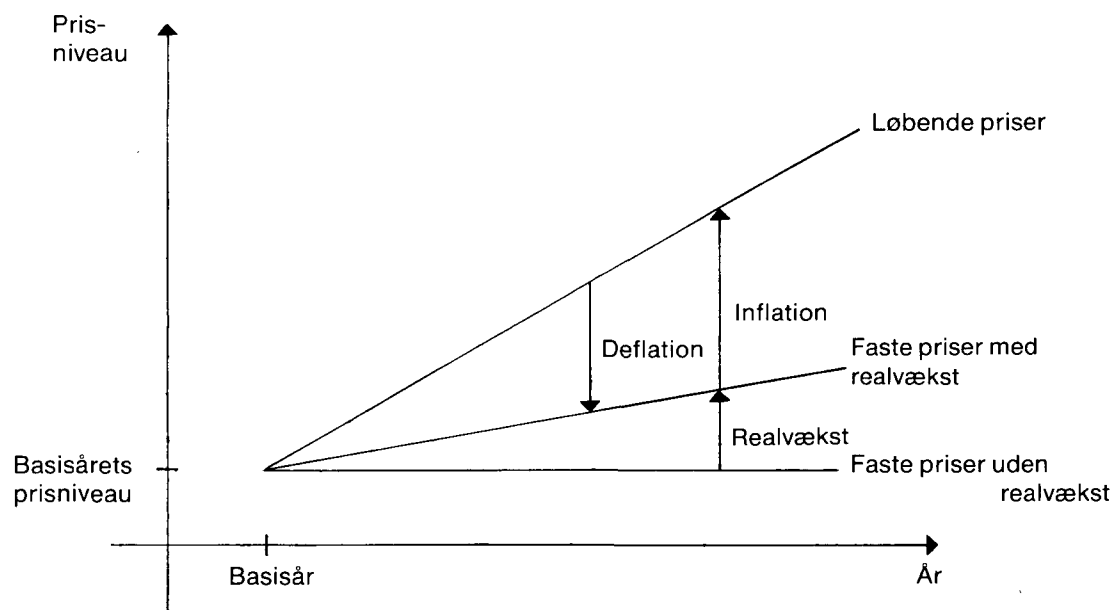
PRISREGULERING .....	4.
GENEREL PRISREGULERING .....	4.1.
BEGREBER .....	4.1.2.



UDSENDT  
1. NOV. 1984  
c.

**BEGREBER**

Det skal bemærkes, at man i økonomisystemet anvender et begrebsapparat, der ikke helt er i overensstemmelse med f. eks. normal national-økonomisk terminologi. Følgende figur skal illustrere økonomisystemets prisbegreber:



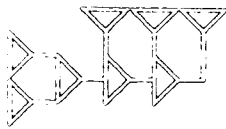
Under forudsætning af uændret aktivitet (ingen mængdepåvirkninger) vil faste priser uden realvækst kunne aftegnes som en vandret linie, hvilket svarer til en direkte udskrift af de lagrede beløb. Hvis man tillægger realvæksten, får man faste priser med realvækst. Hvis man yderligere tillægger inflationen, får man løbende priser.

Faste priser med realvækst beregnes af økonomisystemet ved først at omregne de lagrede beløb til løbende priser og derefter fratække inflationen (deflatere).

Beregningsformlerne for de enkelte prisreguleringsmetoder er mere detaljeret beskrevet under afsnit 4.4.

En forudsætning for at kunne anvende prisregulering er, at man skal have indberettet prisrækker.

**BEGREBER**



PRISREGULERING .....	4.
PRISRÆKKER .....	4.2.
GENEREL BESKRIVELSE .....	4.2.1.

Budget



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**PRISRÆKKER****GENEREL BESKRIVELSE**

Prisrækker er de forventede procentuelle prisændringer (prisstigninger eller prisfald), der ønskes anvendt i prisreguleringen. Prisrækkerne knyttes til strukturkontoplanen ved hjælp af kontoplan-delen Art. Ved denne tilknytning angives i hvilken specificationsgrad, prisreguleringen skal foretages.

Der kan anvendes op til 100 versioner af prisrækker.

Prisrækkerne i hver version kan knyttes til Art 1.-3. niveau. Der skal altid knyttes en prisrække til hver værdi af Art 1. niveau. Det vil altså sige, at der mindst skal være 9 prisrækker, den mindst detaljerede prisregulering frekommer ved dels at holde sig til nogle få prisrækker (minimum 9, som udtrykker de væsentligste forskelle i prisudviklingen, og dels ved alene at knytte prisudviklingen til Art 1. niveau (hovedarten). En sådan minimumanvendelse kunne f.eks. være følgende:

Art 1. niveau:	Oplysninger fra:
1 Lønninger	Kommunalt index for lønninger
2 Varekøb	Kommunalt vareprisindex
3 Anskaffelser	Kommunalt vareprisindex
4 Tjenesteydelser m.v.	Kommunalt prisindex for varer og tjenesteydelser
5 Tilskud og overførsler	Kommunalt prisindex for varer og tjenesteydelser
6 Finansudgifter	Ikke entydig
7 Indtægter	Kommunalt prisindex for varer og tjenesteydelser
8 Finansindtægter	Ikke entydig
9 Interne udgifter og indtægter	

Denne minimumanvendelse synes ikke umiddelbar anvendelig for hovedarterne 6 og 8, idet en specifikation på 1. niveau i Art nok er for grov. Som en yderligere specificering kunne man foretage følgende:

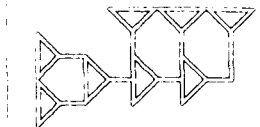
Art 1.-2. niveau:	
6 Finansudgifter	Ingen prisregulering (0 procent prisudvikling)
6.5 Tilsvær (udligning)	
8 Finansindtægter	Ingen prisregulering (0 procent prisudvikling)
8.5 Generelle tilskud	Kommunalt prisindex for tjenesteydelser
8.6 Skatteindtægter	Kommunalt index for indkomster

Ud over den ovenfor angivne opdeling kan det, alt efter hvor detaljeret man ønsker at budgettere prisudviklingen, være hensigtsmæssigt at benytte de autoriserede arter:

Autoriserede arter:	
1 Lønninger	5.9 Øvrige tilskud og overførsler
2.2 Fødevarer	6 Finansudgifter
2.3 Brænde og drivmidler	7.1 Egne huslejeindtægter
2.9 Øvrige varekøb	7.2 Salg af produkter og ydelser
3 Anskaffelser	7.6 Betalinger fra staten
3.8 Køb af jord og bygninger	7.7 Betalinger fra kommuner
4.0 Tjenesteydelser uden moms	7.8 Betalinger fra amtskommuner
4.5 Entreprenør- og håndværkerydelser	7.9 Øvrige indtægter
4.6 Betalinger til staten	8 Finansindtægter
4.7 Betalinger til kommuner	9.1 Overførte lønninger
4.8 Betalinger til amtskommuner	9.2 Overførte varekøb
4.9 Øvrige tjenesteydelser m.v.	9.3 Overførte anskaffelser
5.1 Tjenestemandspensioner m.v.	9.4 Overførte tjenesteydelser
5.2 Overførsler til personer	9.7 Interne indtægter

**GENEREL  
BESKRIVELSE**





PRISREGULERING .....	4.
PRISRÆKKER .....	4.2.
GENEREL BESKRIVELSE .....	4.2.1.

Budget



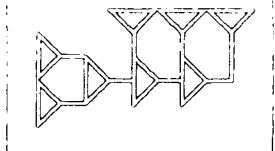
UDSENDT  
1. NOV. 1984  
c

## GENEREL BESKRIVELSE

Anvendelsen af prisrækker i prisreguleringen skal forklares senere. Imidlertid skal det fremhæves her, at anvendelsen følger et såkaldt overordnet/underordnet princip. Dette vil sige, at systemet først forsøger at prisregulere på 3. niveau i Art, derefter på 2. niveau i Art og endelig på 1. niveau i Art. Et eksempel skal illustrere dette. Man skal f. eks. prisregulere en konto som har Art 1.-3. niveau = 4.5.17. Hvis der ikke findes en prisrække netop for Art 4.5.17, undersøges om der findes en prisrække for Art 4.5. Hvis dette er tilfældet, anvendes denne på kontoen med Art 4.5.17. Hvis der heller ikke findes en prisrække for Art 4.5., findes der altid en prisrække for Art 4, idet der altid skal indberettes prisrækker til 1. niveau i Art. Denne prisrække anvendes så ved prisreguleringen af kontoen med Art 4.5.17.

Ved oprettelse af prisrækker kan man anvende den fremgangsmåde, at man først indberetter til 1. niveau i Art som overordnede prisrækker. Derefter undersøger man, om der skal indberettes en underordnet prisrække som undtagelse til den overordnede prisrække.

*Opmærksomheden henledes på, at budgettallene er registreret på budgetindberetningsniveau, så muligheden for en specificeret prisregulering er afhængig af for, det første hvor mange niveauer i Art er medtaget i strukturkon-tonumrene, og for det andet hvor mange niveauer i Art er medtaget i budgetindberetnings-niveauet.*



PRISREGULERING .....	4.
PRISRÆKKER .....	4.2.
ÅRSBEGREBET .....	4.2.2.



**ÅRSBEGREBET**

De enkelte procenter i en prisrække oprettes, slettes og ændres ved hjælp af transaktionskode G033. Inden gennemgangen heraf skal det forklares, hvordan dets årsbegreber skal forstås. *Idet år 0 altid er årstallet for sidst vedtagne budget* er nedenstående illustration af årsbegreberne i forbindelse med budgetlægningen for 1992 m.v.:

ÅR 0-ÅR 1	ÅR 1-ÅR 2	ÅR 2-ÅR 3	ÅR 3-ÅR 4	ÅR 4-ÅR 5	ÅR 5-ÅR 6
-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

ÅR 0	ÅR 1	ÅR 2	ÅR 3	ÅR 4	ÅR 5	ÅR 6
SIDST VEDTAGNE BUDGET	BUDGET-FORSLAG	BUDGETOVERSLAG ÅR:				
		1	2	3	4	5

FØRTEKNISK VEDTAGELSE AF 1991-BUDGET

1991	1992	1993	1994	1995	1996
------	------	------	------	------	------

EFTER TEKNISK VEDTAGELSE AF 1991-BUDGET

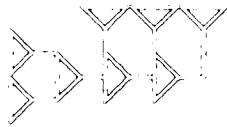
1991	1992	1993	1994	1995	1996	
------	------	------	------	------	------	--

Figuren viser, at G033's overskrifter angiver år-sintervaller. Det vil sige, at en prisstigningsprocent angives som den procentuelle prisforskel, der er mellem to på hinanden følgende år. Figuren viser endvidere G033's årsbegreber, idet år 0 altid henviser til sidst vedtagne budget. Disse årsbegreber skifter imidlertid betydning ved den tekniske budgetvedtagelse, der for 1991-budgettet finder sted, f.eks. den 15.10.1990, og ikke ved kalenderårets skift. De aktuelle årstal fremgår altid af skærbilledet.

En detaljeret beskrivelse af den tekniske budgetvedtagelses virkninger findes i afsnit 4.5., og derfor skal der her blot bemærkes, at hvis budgetåret på G033 før budgetvedtagelsen er lig med 1991 (budgetforslag), vil det efter budgetvedtagelsen være lig med 1992. 1992 er jo nu det næste år, som man skal lægge budget for. Efter budgetvedtagelsen skal man være opmærksom på, at der for det sidste år indsættes en prisstigning tilsvarende det næstsidste år.

I det følgende afsnit beskrives, hvorledes prisrækker indberettes til økonomisystemet, og hvorledes det er muligt at få udskrevet de lagrede prisrækker.

**ÅRSBEGREBET**



PRISREGULERING.....	4.
PRISRÆKKER.....	4.2.
INDBERETNING AF PRISRÆKKER.....	4.2.3.

Budget



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

### INDBERETNING AF PRISRÆKKER

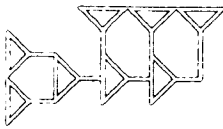
Til indberetningen anvendes transaktionen:  
G033 – Indberetning af prISRækker.

Denne indberetning indeholder mulighed for følgende funktioner:

- A: Oprettelse/ændring af basisår for fastprisregulering og Art til »fastprisberegning med realvækst«.
- B: Oprettelse/sletning/ændring af forventet prisstigning i pct. pr. år.

Funktionen A er uafhængig af funktion B og kan derfor anvendes alene.

### INDBERETNING AF PRISRÆKKER



PRISREGULERING.....	4.
PRISRÆKKER.....	4.2.
UDSKRIFT AF PRISRÆKKER.....	4.2.4.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

UDSKRIFT  
AF PRISRÆKKER

## UDSKRIFT AF PRISRÆKKER

### Formål og anvendelse

Disse uddata er hjælpeuddata, som viser hvilke prisrækker, der eksisterer på udskrivningstidspunktet. Uddataene udskrives for det første efter bestilling G132 og for det andet udskrives de automatisk, enten centralt eller decentralt ved enhver ajourføring af prisregistret (den automatisk decentrale udskrivning følger den normale udskrivning af fejl- og kvitteringsliste).

### Udskrivningssekvens

Udskrift af prisrækker udskrives i rækkefølgen:  
Art.

### Specifikationsgrad

Specifikationsgraden er følgende:  
Art 1.-3. niveau.

### Indhold

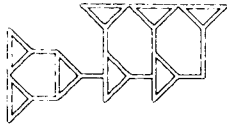
Udskriften vil pr. version vise, hvilket basisår der er gældende for fastprisregulering (indsat ved budgetvedtagelsen eller indberettet manuelt), samt hvilken Art 1.-3. niveau man har valgt til fastprisberegningen med realvækst. Disse oplysninger indberettes (og ændres) ved hjælp af transaktionen G033. Endvidere indeholder udskriften en linie for hver eksisterende prisrække. Disse linier viser strukturnumre og strukturtekster for hver Art 1.-3. niveau, hvortil der er knyttet prisrækker. Endvidere viser linien den forventede prisudvikling (prisrække). De enkelte tal i en prisrække kan udskrives både som procenttal med 1 decimal og som indexrækker og eventuelt efterfølgende minus.

### Bestilling

Uddataet bestilles med transaktionskoden G132.

### Overvejelser i forbindelse med registerforskrifterne

Ved udskrift af prisrækker udskrives bl.a. strukturtekster svarende til den givne specifikationsgrad i rapporten. Hvis man har indberettet personhenførbare oplysninger i nogle af de tekster, der udskrives, må en sådan rapport kun anvendes af medarbejdere i kommunen, for hvem oplysningerne i den har væsentlig betydning. Der vil i modsat fald kunne ske overtrædelser af bestemmelser i forskrifterne for økonomisystemet. I øvrigt henvises til brugervejledningens bind 10, afsnit 2.2.2., hvor denne problematik er nærmere beskrevet.



PRISREGULERING..... 4.  
 PRISRÆKKER..... 4.2.  
 UDSKRIFT AF PRISRÆKKER..... 4.2.4.  
 UDDATAEKSEMPEL..... 4.2.4.1

Budget



UDSENDT  
 1. FEB. 1992  
 C

UDDATA

Nedenfor er der først vist et eksempel på en udskrift af prisrækker indeholdende den forventede prisstigning i procent pr. år. Dernæst er der vist et eksempel på udskrift af de samme prisrækker, men udskrevet i form af lagrede indextal.

Disse eksempler skal ikke gennemgås yderligere. Dog skal det bemærkes, at på grund af de mange cifre i indextallene, udskrives dette uddata i to halvdele, som skal sammenholdes for at få mening, idet kun den ene halvdel har strukturnumre og -tekst.

UDDATAEKSEMPEL

ØKONOMISYSTEM 0550 ØRNEBORG KOMMUNE ØS132/01 \*\*\* UDSKRIFT AF PRISREGISTER \*\*\* 22/01-92 SIDE 1  
 \*\*\* VERSION 03 \*\*\*  
 BASISÅR FOR FASTPRISREGULERING : 91 ART FOR FASTPRISREGULERING MED REALVÆKST : 4

ART 1-3	STRUKTURTEKST	ÅR	PRISSTIGNING I PCT. PR. ÅR							
			89-90	90-91	91-92	92-93	93-94	94-95	95-96	96-97
0			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1	LØNNINGER		0.0	6.0	5.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0
2	VAREKØB		0.0	9.0	6.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0
3	ANSKAFSELSE		0.0	9.0	6.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0
4	TJENESTEYDELSER M.V.		0.0	8.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0
4.1	ADMINISTRATIVE TJENESTEYDELSER									
4.1.99			2.8	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	0.0
5	TILSKUD OG OVERFØRSLER		0.0	9.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0
6	FINANSUDGIFTER		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
6.5	TILSVAR		0.0	9.0	6.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0
7	INDTÆGTER		0.0	8.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0
8	FINANSINDTÆGTER		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8.5	GENERELLE TILSKUD		0.0	9.0	6.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0
8.6	SKATTEINDTÆGTER		0.0	7.0	6.0	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0
9	INTERNE UDGIFTER OG INDTÆGTER		0.0	8.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0

ØKONOMISYSTEM 0550 ØRNEBORG KOMMUNE ØS132/01 \*\*\* UDSKRIFT AF PRISREGISTER \*\*\* 22/01-92 SIDE 1  
 \*\*\* VERSION 03 \*\*\*  
 BASISÅR FOR FASTPRISREGULERING : 91 ART FOR FASTPRISREGULERING MED REALVÆKST : 4.1.99

ART 1-3	STRUKTURTEKST	ÅR	PRISINDEX PR. ÅR		FØRSTE HALVDEL	
			90 FASTFROSSET	91 FASTFROSSET	89	90
0			0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000
1	LØNNINGER		0010680359999998	0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000
2	VAREKØB		0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000
3	ANSKAFSELSE		0009785825000000	0010000000000000	000942595909136	000942595909140
4	TJENESTEYDELSER M.V.		0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000
4.1	ADMINISTRATIVE TJENESTEYDELSER				0000000000000000	
4.1.99			000974658889396	0010000000000000	000953688888539	000980392156863
5	TILSKUD OG OVERFØRSLER		0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000
6	FINANSUDGIFTER		0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000
6.5	TILSVAR		0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000
7	INDTÆGTER		0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000
8	FINANSINDTÆGTER		0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000
8.5	GENERELLE TILSKUD		000970873786408	0010000000000000	000933532486932	000933532486930
8.6	SKATTEINDTÆGTER		0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000
9	INTERNE UDGIFTER OG INDTÆGTER		0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000

ØKONOMISYSTEM 0550 ØRNEBORG KOMMUNE ØS132/01 \*\*\* UDSKRIFT AF PRISREGISTER \*\*\* 22/01-92 SIDE 1  
 \*\*\* VERSION 03 \*\*\*

ART 1-3	PRISINDEX PR. ÅR							ANDEN HALVDEL
	91	92	93	94	95	96	97	
0	0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000	
1	0010600000000000	0011130000000000	0011797800000000	0012505688000000	0013256008080000	001405136856480	001489445067870	
2	0010900000000000	0011554000000000	0012016180000000	0012498806400000	001299687865600	001351654580220	001405720763430	
3	001027429540960	001089075313420	001132638325960	001177943859000	001225061613360	001274064077890	001325026641010	
4	0010800000000000	0011340000000000	0011907000000000	0012502350000000	001312746760000	001378384087500	001447303291880	
4.1								
4.1.99	0010000000000000	0010200000000000	0010404000000000	0010612080000000	001082432160000	001104080803198	001104080803198	
5	0010900000000000	0011554000000000	0012247240000000	0012982074400000	001376099886400	001458665879580	001546185832360	
6	0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000	
6.5	0010900000000000	0011554000000000	0012478320000000	0013476585600000	001455471244800	001571808944380	001697861859930	
7	0010800000000000	0011340000000000	0011907000000000	0012502350000000	001312746750000	001378384087500	001447303291880	
8	0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000	0010000000000000	
8.5	001017550410750	001078603435400	001164891710230	001258083047050	001358729690810	001467428066080	001584822311370	
8.6	0010700000000000	0011342000000000	0012135940000000	0012985495800000	001389443770600	001486704834540	001580774172960	
9	0010800000000000	0011340000000000	0011907000000000	0012502350000000	001312746750000	001378384087500	001447303291880	



PRISREGULERING.....	4.
PRISREGULERINGSMETODER.....	4.3.
GENEREL BESKRIVELSE.....	4.3.1.

Budget



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

## PRISREGULERINGSMETODER

### GENEREL BESKRIVELSE

Som tidligere beskrevet findes der følgende prisreguleringsmetoder:

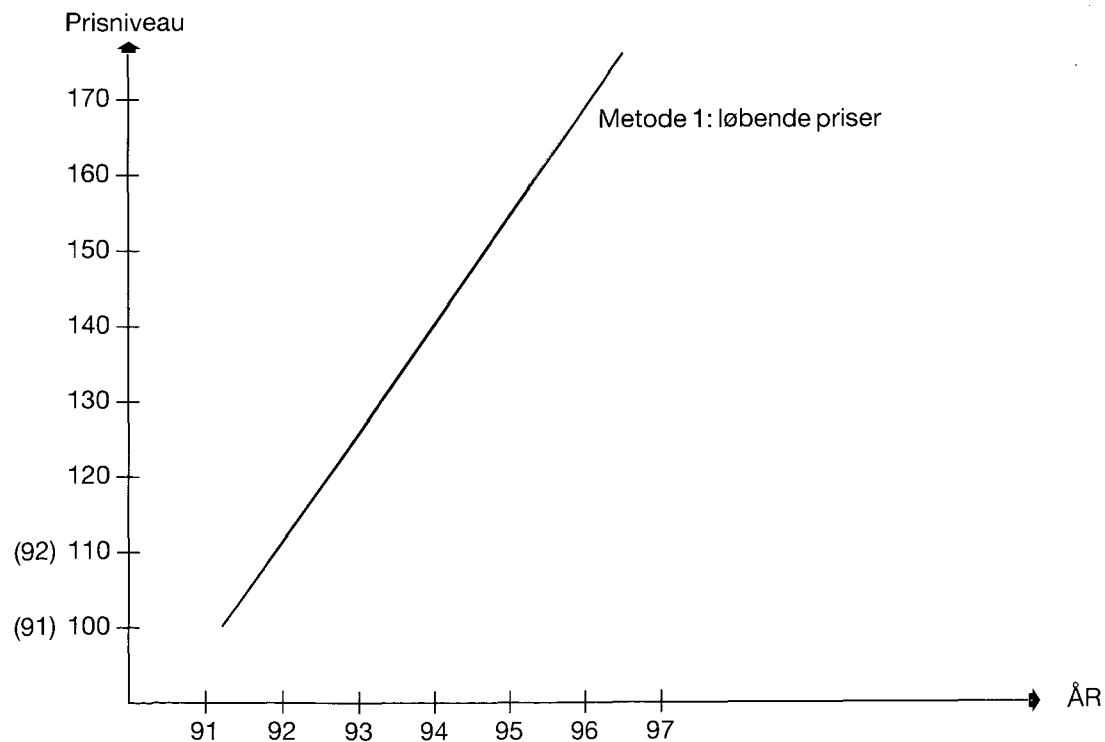
- løbende priser
- faste priser uden realvækst
- faste priser med realvækst
- faste priser uden realvækst fra basisår
- faste priser med realvækst fra basisår.

Inden en beskrivelse af disse metoders virkning i forbindelse med inddata, uddata og budgetvedtagelsen, skal der i det efterfølgende nærmere redegøres for forskellene mellem ovennævnte prisreguleringsmetoder.

#### Løbende priser

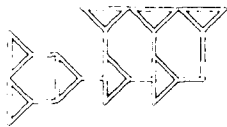
Visse uddata (bl.a. til finanseringsformål) og visse indberetninger af budgetbeløb ønskes oftest udtrykt på en sådan måde, at hvert enkelt beløb skal vises i de pågældende års prisniveau.

Løbende priser kan illustreres på følgende måde, idet det skal bemærkes, at den progressive stigning skyldes den årlige kapitalisering:



Forudsætning: Uændrede mængder. Lagrede beløb ens for alle år.

### GENEREL BESKRIVELSE



PRISREGULERING	4.
PRISREGULERINGSMETODER	4.3.
GENEREL BESKRIVELSE	4.3.1.

Budget

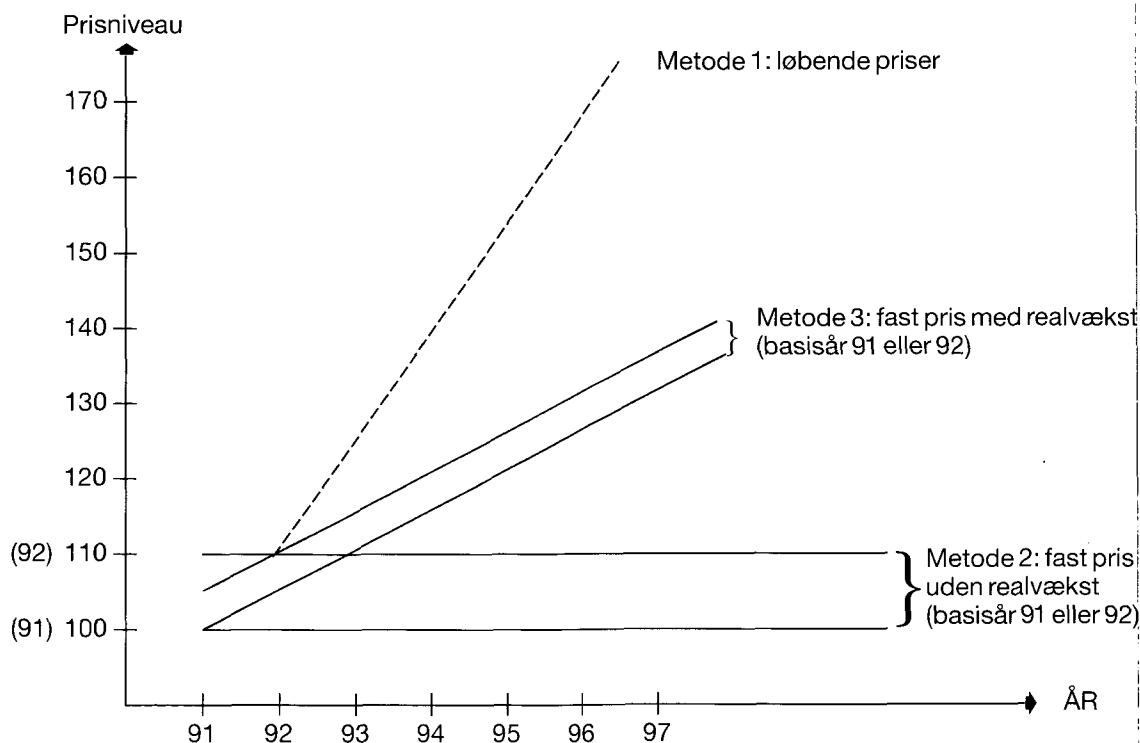
UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**GENEREL  
BESKRIVELSE**

**Faste priser**

Visse data (bl.a. til vurdering af aktivitetsmæssige ændringer) og visse indberetninger af budgetbeløb (f.eks. rådighedsbeløb til anlæg, renter og afdrag på lån) ønskes oftest udtrykt på den måde, at beløbene vises i et ganske bestemt års priseniveau. Herved kan man bedre sammenligne beløbene år for år. Denne sammenligning ser bort fra både inflatoriske og reelle pris- og lønstigninger (uden realvækst), idet beløbsudsving så udelukkende udtrykker aktivitetsmæssige ændringer. Økonomisystemet giver mulighed for at udskrive og indberette i faste priser henholdsvis med og uden realvækst, endvidere er der mulighed for at vælge mellem to basisår for fastprisreguleringen, nemlig året for sidst vedtagne budget (1991) eller budgetforslagsåret (1992). Man kan således få alle beløb udtrykt i et af disse to års priseniveauer. Basisåret ændres på skærmbillede G033.

Der er således flere muligheder for beregning i faste priser. Faste priser kan illustreres på følgende måde, idet det skal bemærkes, at den progressive stigning for kurverne vedrørende fast pris med realvækst skyldes den årlige kapitalisering:



Forudsætning: Uændrede mængder. Løbende priser stiger dobbelt så meget som realvæksten.  
Lagrede beløb ens for alle år.



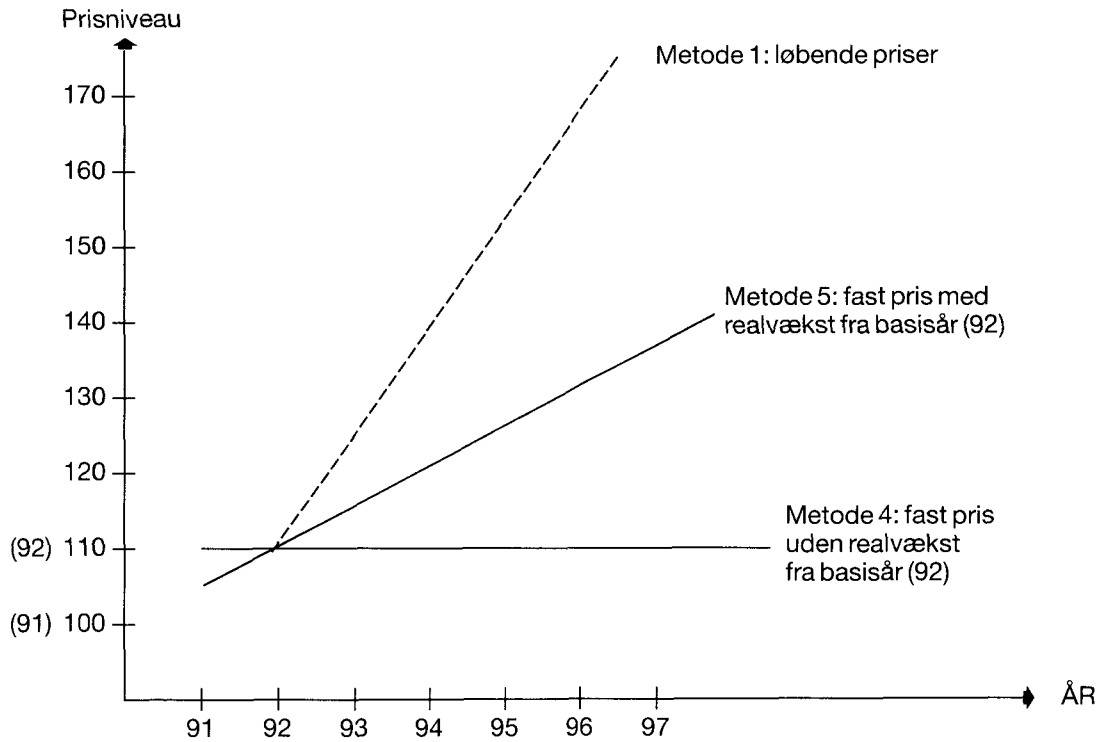
PRISREGULERING .....	4.
PRISREGULERINGSMETODER .....	4.3.
GENEREL BESKRIVELSE .....	4.3.1.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**GENEREL  
BESKRIVELSE**

Metode 2 og 3 med basisår 1992 har imidlertid den konsekvens, at det sidst vedtagne budget bliver reguleret til budgetforslagets (1992) prisniveau. Derfor findes endnu to metoder, som gør det muligt at bevare sidst vedtagne budget i sit eget prisniveau (1991), samtidig med at der foretages fastprisberegning, henholdsvis med og uden realvækst for de efterfølgende år. Dette kan illustreres på følgende måde, idet det skal bemærkes, at den progressive stigning for kurven vedrørende fast pris med realvækst fra basisår skyldes den årlige kapitalisering:



Forudsætning: Uændrede mængder. Løbende priser stiger dobbelt så meget som realvæksten. Lagrede beløb ens for alle år. Det skal bemærkes, at metode 4 og 5 medfører en udskrift i løbende priser til og med basisåret.



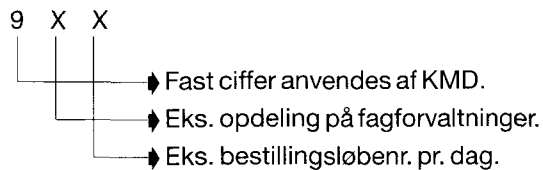
FORMÅL, INDHOLD OG BEGREBER .....	1.
BEGREBER OG SAMMENHÆNGE .....	1.2.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992

**BEGREBER OG  
SAMMENHÆNGE**

tionskode, opbygget i h.t. nedenstående retningslinier.



Dette kunne eksempelvis være en opdeling som følgende:

- 900-919 – Økonomisk forvaltning
- 920-939 – Socialforvaltningen
- 940-959 – Teknisk forvaltning
- o.s.v.

I øvrigt er opbygningen af ciffer 2 og 3 fuldstændig fri og det skal bemærkes, at der dannes en selvstændig faktura for hver institutionskode, der indberettes. Dette betyder, at ved anvendelse af institutionsnummer, vil der være genkendelighed på fakturaen til debiteringstotaler, idet debiteringstotalen nu har fået påhæftet prisenheder og -koder med samtidig udregning af prisen for uddataet.

Indberetning af adresser til anvendte institutionsnumre til brugerregister vedrørende fakturaudskrivning sker ved skriftlig henvendelse til pågældende regionale centers administrationsenhed eller servicecentret for økonomi.



PRISREGULERING .....	4.
PRISREGULERINGSMETODER .....	4.3.
PRISREGULERING AF INDDATA .....	4.3.2.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**PRISREGULERING  
AF INDDATA**

**PRISREGULERING AF INDDATA**

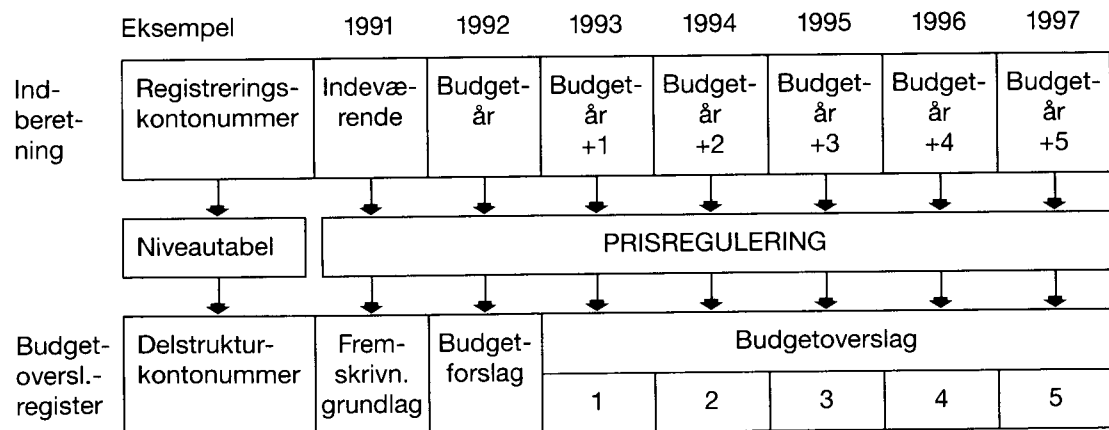
Prisregulering af inddata bestilles ved at udfylde feltet »priskode« på transaktionerne til budgetindberetning. Der er følgende udfyldelsesmuligheder:

0 = ingen prisregulering (anvendes, når man ikke har indberettet prizrækker til økonomisystemet, eller når man foretager omindberetning af automatisk slettede beløb på budgetoverslagsregistret. Dette kan ske, hvis man ændrer sit budgetindberetningsniveau til en finere specifikationsgrad, f.eks. fra Gruppering 1. niveau til Gruppering 2. niveau).

- 1 = løbende priser
- 2 = faste priser uden realvækst
- 3 = faste priser med realvækst.

Prisregulering af inddata består i princippet i at modtage budgetindberetninger, omregne beløbene til det priseniveau, der var gældende ved det sidst vedtagne budget (1991) og lagre disse omregnede beløb i budgetoverslagsregistret. De lagrede beløb vil derfor altid være i priseniveauet svarende til det sidst vedtagne budget (1991-priser).

*Nedenfor vises sammenhængen mellem indberetninger og budgetoverslagsregistret:*



I afsnit 4.4.2.1. – Indberetning af budgettal findes en detaljeret beskrivelse af prisreguleringen i relation til inddata.



PRISREGULERING .....	4.
PRISREGULERINGSMETODER .....	4.3.
PRISREGULERING AF UDDATA .....	4.3.3.

Budget



UDSENDT  
1. NOV. 1984  
C

## PRISREGULERING AF UDDATA

Prisregulering af uddata bestilles ved at udfylde feltet »prisregulering af beløbskolonner« på bestillingssedlen for de uddata, hvis beløb kan prisreguleres. Der er følgende udfyldelsesmuligheder:

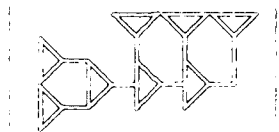
- 0 eller blank = Ingen prisregulering (anvendes, når man ikke har indberettet prisrækker til økonomisystemet, eller man ønsker at se de lagrede beløb).
- 1 = løbende priser
  - 2 = faste priser *uden* realvækst
  - 3 = faste priser *med* realvækst
  - 4 = faste priser *uden* realvækst fra basisår
  - 5 = faste priser *med* realvækst fra basisår
  - 6 = pris- og lønstigning vedr. hovedkonto 0-6, basisår.

Med hensyn til kode 6 – Pris- og lønstigning vedrørende hovedkonto 0-6, basisår – skal det bemærkes, at dette ikke er en speciel prisregulering, men som tidligere nævnt en metode til at belyse både den mængdemæssige og finansielle udvikling på samme rapport.

Ved bestilling af en rapport med prisreguleringskode 6 vil hovedkonto 0-6 blive udskrevet i faste priser uden realvækst fra basisår, og hovedkonto 7-8 vil blive udskrevet i løbende priser. Endvidere vil der blive udskrevet en separat linie på rapporten, som viser forskellen mellem hovedkonto 0-6 i faste priser uden realvækst og hovedkonto 0-6 i løbende priser.

Med hensyn til prisreguleringskoderne 0-5 i relation til uddata er disse detaljeret beskrevet i afsnit 4.4.2.2. – Udskrivning af budgettal.

## PRISREGULERING AF UDDATA



PRISREGULERING.....	4.
BEREGNINGSREGLER.....	4.4.
GENEREL BESKRIVELSE.....	4.4.1.

Budget


 UDSENDT  
 1. FEB. 1992  
 C

## BEREGNINGSREGLER

### GENEREL BESKRIVELSE

De tidligere afsnit om prisregulering er beskrevet, som om de indberettede prisstigningsprocenter direkte anvendes i økonomisystemet. Dette er udelukkende gjort af pædagogiske årsager, idet økonomisystemet faktisk foretager beregninger ved hjælp af indexrækker. Denne beregningsmetode skal forklares i dette afsnit.

De indberettede prisstigningsskøn omregnes til prisindex. Denne omregning foretages ved at prisindex for det sidst vedtagne budget sættes  $\times 1000.000.000.000$  og ud fra dette prisindex udarbejdes prisindex for de øvrige år ved hjælp af prisstigningsprocenterne således:

$$\begin{aligned} & \text{prisindex 1991} + \text{stigningsprocent 91-92} \times \text{prisindex 92} \\ & \text{prisindex 1992} + \text{stigningsprocent 92-93} \times \text{prisindex 93} \\ & \text{prisindex 1991} \div \text{stigningsprocent 90-91} = \text{prisindex 90} \end{aligned}$$

Heraf fremgår, at en ændring af et års prisstigningsskøn vil medføre, at de efterfølgende års prisindex vil blive omregnet med hensyn til indexværdierne, men der vil stadig være den samme procentstigning mellem de enkelte år.

Nedenfor er vist et eksempel på sammenhængen mellem prisstigningsprocenter og prisindexrækker. Af praktiske grunde er indextallene i nedenstående såvel som efterfølgende eksempler kun vist med 5 cifre.

År	91	92	93	94	95	96	97
Prisstigningsprocent mellem årene	5%	6%	6%	6%	6%	6%	
Prisindex	10000	10500	11130	11798	12506	13256	14051

En ændring af prisstigningsprocenten mellem 1992 og 1993 til 8% medfører en prisindexrække med følgende udseende:

År	91	92	93	94	95	96	97
Prisstigningsprocent mellem årene	5%	8%	6%	6%	6%	6%	
Prisindex	10000	10500	11340	12020	12742	13506	14316

Som det ses af ovenstående prisindexrækker vil en udskrivning i f.eks. løbende priser for år 93-97 være ændret i forhold til tidligere udskrivning.

### GENEREL BESKRIVELSE



PRISREGULERING.....	4.
BEREGNINGSREGLER.....	4.4.
ØKONOMISYSTEMETS BEREGNINGSREGLER.....	4.4.2.

Budget

 UDSENDT  
 1. JAN. 1992  
 c

### ØKONOMISYSTEMETS BEREGNINGSREGLER

I det efterfølgende vises eksempler på økonomisystemets brug af prisindexrækker og beregningsformler.

Forudsætningerne, som danner grundlag for efterfølgende eksempler, er følgende:

År for sidst vedtaget budget = 1991

Basisår for fastprisregulering = 1992

Art til fastprisberegning med realvækst = Art 4.

### ØKONOMI- SYSTEMETS BEREGNINGS- REGLER

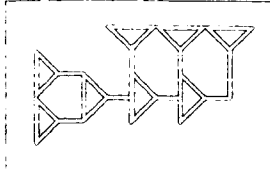
ÅR		1991	1992	1993	1994	1995	1996	1997
Prisstigning i pct. pr. år	Art 1	5,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0
	Art 2	6,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
	Art 3	6,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
	Art 4	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
	Art 5	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,0
	Art 6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Art 6.5	6,0	8,0	8,0	8,0	8,0	8,0	8,0
	Art 7	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
	Art 8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Art 8.5	6,0	8,0	8,0	8,0	8,0	8,0	8,0
	Art 8.6	6,0	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0	7,0
	Art 9	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
Prisindex	Art 1	10000	10500	11130	11798	12506	13256	14051
	Art 2	10000	10600	11024	11465	11924	12401	12897
	Art 3	10000	10600	11024	11465	11924	12401	12897
	Art 4	10000	10500	11025	11576	12155	12763	13401
	Art 5	10000	10600	11236	11910	12625	13382	14185
	Art 6	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000
	Art 6.5	10000	10600	11448	12364	13353	14421	15575
	Art 7	10000	10500	11025	11576	12155	12763	13401
	Art 8	10000	10000	10000	10000	10000	10000	10000
	Art 8.5	10000	10600	11448	12364	13353	14421	15575
	Art 8.6	10000	10600	11342	13146	12985	13894	13867
	Art 9	10000	10500	11025	11576	12155	12763	13401

Ovenstående figur viser for det første de indberettede prisstigninger i procent pr. år, dernæst vises de tilsvarende prisindex.

I de efterfølgende eksempler benyttes Art 1: lønninger og Art 4: fremmede tjenesteydelser. endvidere er Art 4 valgt som Art til »fastprisberegning med realvækst«.

Prisindexet for denne arts prisstigning vil i de efterfølgende beregningsregler blive kaldt deflationsindex.

Dette skyldes, at man forudsætter, at sidstnævnte priserække udtrykker den mest »normale« prisstigning, altså den der bedst udtrykker den gennemsnitlige inflationsstigning. Endvidere kan denne priserække f.eks. være den, der tynger budgettet mest, hvorfor man ønsker at sammenligne de øvrige arter dermed. Dette kan også udtrykkes på den måde, at Art 4 er den Art, der skal nulstilles ved sammenligning mellem alle arter.



PRISREGULERING.....	4.
BEREGNINGSREGLER.....	4.4.
ØKONOMISYSTEMETS BEREGNINGSREGLER.....	4.4.2.
INDBERETNING AF BUDGETTAL.....	4.4.2.1.



### INDBERETNING AF BUDGETTAL

#### Priskode = 0 (ingen prisregulering)

Der foretages ingen prisregulering, d.v.s., at de indberettede beløb lagres direkte.

#### Priskode = 1 (løbende priser)

	1991	1992	1993	1994	1995	1996	1997
Indberetning	10000	10500	11130	17697	18759	19884	28103
Prisindex - Art 1	10000	10500	11130	11798	12506	13256	14051
Lagring	10000	10000	10000	150000	15000	15000	20000

De indberettede beløb omregnes efter følgende formel inden lagring:

$$\frac{\text{Indberettet beløb} \times \text{prisindex for sidst vedtaget budget}}{\text{prisindex for pågældende år}}$$

Eksempelvis for år 1994:  $\frac{17697 \times 10000}{11798} = 15000$

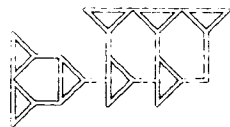
#### Priskode = 2 (faste priser uden realvækst)

	1991	1992	1993	1994	1995	1996	1997
Indberetning	10500	10500	10500	15750	15750	15750	21000
Prisindex - Art 1	10000	10500	11130	11798	12506	13256	14051
Lagring	10000	10000	10000	150000	15000	15000	20000

De indberettede beløb omregnes efter følgende formel inden lagring:

$$\frac{\text{Indberettet beløb} \times \text{prisindex for sidst vedtaget budget}}{\text{prisindex for basisår}}$$

Eksempelvis for år 1994:  $\frac{15750 \times 10000}{10500} = 15000$



PRISREGULERING.....	4.
BEREGNINGSREGLER.....	4.4.
ØKONOMISYSTEMETS BEREGNINGSREGLER.....	4.4.2.
INDBERETNING AF BUDGETTAL.....	4.4.2.1.

Budget

11

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

### INDBERETNING AF BUDGETTAL

#### Priskode = 3 (faste priser med realvækst)

	1991	1992	1993	1994	1995	1996	1997
Indberetning	10500	10500	10600	16051	16204	16359	22019
Prisindex – Art 1	10000	10500	11130	11798	12506	13256	14051
Defl.index – Art 4	10000	10500	11025	11576	12155	12763	13401
Lagring	10000	10000	10000	150000	15000	15000	20000

De indberettede beløb omregnes først efter følgende formel:

$$\frac{\text{Indberettet beløb} \times \text{prisindex for sidst vedtaget budget}}{\text{prisindex for pågældende år}}$$

d.v.s. samme beregningsformel som for priskode 1 (løbende priser). Resultatet fra denne beregning omregnes derefter ved hjælp af følgende formel:

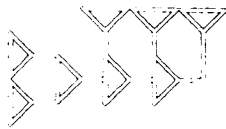
$$\frac{\text{Beregnet beløb} \times \text{deflationsindex for pågældende år}}{\text{deflationsindex for basisår}}$$

d.v.s. at det beregnede beløb, der udtrykker den løbende pris, multipliceres med deflationsrækken.

Eksempelvis for år 1994:

$$\text{Beregnet beløb} = \frac{16051 \times 10000}{11798} = 13605$$

$$\text{Lagret beløb} = \frac{13605 \times 11576}{10500} = 15000$$



PRISREGULERING	4.
BEREGNINGSREGLER	4.4.
ØKONOMISYSTEMETS BEREGNINGSREGLER	4.4.2.
UDSKRIVNING AF BUDGETTAL	4.4.2.2

Budget



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**UDSKRIVNING AF BUDGETTAL**

**UDSKRIVNING AF BUDGETTAL**

**Priskode = 0 (ingen prisregulering)**

Der foretages ingen prisregulering, d.v.s. at de lagrede beløb udskrives direkte.

**Priskode = 1 (løbende priser)**

	1991	1992	1993	1994	1995	1996	1997
Lagret værdi	10000	10000	10000	15000	15000	15000	20000
Prisindex - Art 1	10000	10500	11130	11798	12506	13256	14051
Udskrift	10000	10500	11130	17697	18759	19884	28103

For regnskabsår 0 og ÷ 1, de vedtagne budgetter år 0 og ÷ 1 og fremskrivningsgrundlag udskrives de lagrede beløb direkte, mens budgetforslag år 1 og budgetoverslagstallene for år 2-6 omregnes efter følgende formel inden udskrivning:

$$\frac{\text{Lagret beløb} \times \text{prisindex for pågældende år}}{\text{prisindex for sidst vedtaget budget (fastfrosset)}}$$

Eksempelvis for år 1994:  $\frac{15000 \times 11798}{10000} = 17597$

**Priskode = 2 (faste priser uden realvækst)**

	1991	1992	1993	1994	1995	1996	1997
Lagret værdi	10000	10000	10000	15000	15000	15000	20000
Prisindex - Art 1	10000	10500	11130	11798	12506	13256	14051
Udskrift	10500	10500	10500	15750	15750	15750	21000

For regnskabstal for år 0 og ÷ 1 udskrives de lagrede beløb efter omregning ved hjælp af følgende formel:

$$\frac{\text{Lagret beløb} \times \text{prisindex for basisår}}{\text{prisindex for det pågældende regnskabsår}}$$

For det vedtagne budget år ÷ 1 udskrives de lagrede beløb efter omregning ved hjælp af følgende formel:

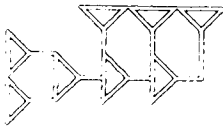
$$\frac{\text{Lagret beløb} \times \text{prisindex for basisår}}{\text{prisindex for sidst vedtaget budget år ÷ 1 (fastfrosset)}}$$

De øvrige lagrede beløb omregnes efter følgende formel inden udskrivning:

$$\frac{\text{Lagret beløb} \times \text{prisindex for basisår}}{\text{prisindex for sidst vedtaget budget (fastfrosset)}}$$

Eksempelvis for år 1994:  $\frac{15000 \times 10500}{10000} = 15750$





PRISREGULERING.....	4.
BEREGNINGSREGLER.....	4.4.
ØKONOMISYSTEMETS BEREGNINGSREGLER.....	4.4.2.
UDSKRIVNING AF BUDGETTAL.....	4.4.2.2.

Budget

 UDSENDT  
 1. FEB. 1992  
 c
**Priskode = 3 (faste priser med realvækst)**

	1991	1992	1993	1994	1995	1996	1997
Lagret værdi	10000	10000	10000	15000	15000	15000	20000
Prisindex – Art 1	10000	10500	11130	11798	12506	13256	14051
Defl.index – Art 4	10000	10500	11025	11576	12155	12763	13401
Udskrift	10500	10500	10600	16051	16204	16359	22019

**UDSKRIVNING AF BUDGETTAL**

For regnskabstal år 0 og ÷ 1, de vedtagne budgetter år 0 og ÷ 1 og fremskrivningsgrundlag udskrives de lagrede beløb efter omregning med hjælp af følgende formel:

$$\frac{\text{Lagret beløb} \times \text{deflationsindex for basisår}}{\text{Deflationsindex for pågældende år}}$$

Inden udskrivning af budgetforslaget år 1 og budgetoverslagstallene år 2-6 foretages først en omregning efter følgende formel:

$$\frac{\text{Lagret beløb} \times \text{prisindex for pågældende år}}{\text{prisindex for sidst vedtaget budget (fastfrosset)}}$$

d.v.s. samme beregningsformel som for priskode 1 (løbende priser). Resultatet fra denne beregning omregnes derefter ved hjælp af følgende formel:

$$\frac{\text{Beregnet beløb} \times \text{deflationsindex for basisår}}{\text{deflationsindex for pågældende år}}$$

d.v.s., at det beregnede beløb, der udtrykker den løbende pris, divideres med deflationsrækken.

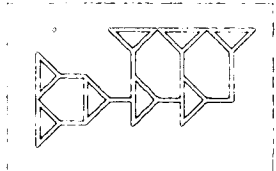
Eksempelvis for år 1994:

$$\text{Beregnet beløb} = \frac{15000 \times 11798}{10000} = 17597$$

$$\text{Udskrevet beløb} = \frac{17597 \times 10500}{11576} = 16051$$

**Priskode = 4 (faste priser uden realvækst fra basisår)**

	1991	1992	1993	1994	1995	1996	1997
Lagret værdi	10000	10000	10000	15000	15000	15000	20000
Prisindex – Art 1	10000	10500	11130	11798	12506	13256	14051
Udskrift	10000	10500	10500	15750	15750	15750	21000



PRISREGULERING.....	4.
BEREGNINGSREGLER.....	4.4.
ØKONOMISYSTEMETS BEREGNINGSREGLER.....	4.4.2.
UDSKRIVNING AF BUDGETTAL.....	4.4.2.2.

Budget



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

Hvilke beregningsformler, der skal benyttes ved denne priskode, afhænger af det af brugeren angivne basisår for prisreguleringen.

Såfremt årstallet for det beløb, der skal prisreguleres, ligger før basisår for prisreguleringen, benyttes samme beregningsformler som ved PRISKODE = 1 (løbende priser), d.v.s. for regnskabstal år 0 og ÷ 1, de vedtagne budgetter år 0 og ÷ 1 og fremskrivningsgrundlag udskrives de lagrede beløb direkte, mens budgetforslag år 1 og budgetoverslagstallene for år 2-6 omregnes efter følgende formel inden udskrivning:

$$\frac{\text{Lagret beløb} \times \text{prisindex for pågældende år}}{\text{prisindex for sidst vedtaget budget (fastfrosset)}}$$

Eksempelvis for år 1994:  $\frac{15000 \times 11798}{10000} = 17697$

Såfremt årstallet for det beløb der skal prisreguleres svarer til eller ligger efter basisår for prisreguleringen, benyttes samme beregningsformler som ved PRISKODE = 2 (faste priser uden realvækster), d.v.s. for regnskabstal for år 0 og ÷ 1 udskrives de lagrede beløb efter omregning ved hjælp af følgende formel:

$$\frac{\text{Lagret beløb} \times \text{prisindex for basisår}}{\text{prisindex for det pågældende regnskabsår}}$$

For det vedtagne budget år ÷ 1 udskrives de lagrede beløb efter omregning ved hjælp af følgende formel:

$$\frac{\text{Lagret beløb} \times \text{prisindex for basisår}}{\text{prisindex for sidst vedtaget budget år ÷ 1 (fastfrosset)}}$$

De øvrige lagrede beløb omregnes efter følgende formel inden udskrivning:

$$\frac{\text{Lagret beløb} \times \text{prisindex for basisår}}{\text{prisindex for sidst vedtaget budget (fastfrosset)}}$$

Eksempelvis for år 1994:  $\frac{15000 \times 10500}{10000} = 15750$

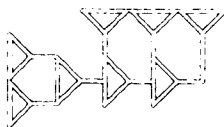
### Priskode = 5 (faste priser med realvækst fra basisår)

	1991	1992	1993	1994	1995	1996	1997
Lagret værdi	10000	10000	10000	15000	15000	15000	21000
Prisindex - Art 1	10000	10500	11130	11798	12506	13256	14051
Defl.index - Art 4	10000	10500	11025	11576	12155	12763	13401
Udskrift	10000	10500	10600	16051	16204	16359	22019

Hvilke beregningsformler der skal benyttes ved denne priskode afhænger af det af brugeren angivne basisår for prisreguleringen.

Såfremt årstallet for det beløb, der skal prisreguleres, ligger før basisår for prisreguleringen, benyttes samme beregningsformler som ved PRISKODE = 1 (løbende priser), d.v.s. for regnskabstal år 0 og ÷ 1, de vedtagne budgetter år 0 og ÷ 1 og fremskrivningsgrundlag udskrives de lagrede beløb direkte, mens budgetforslag år 1 og budgetoverslagstallene for år 2-6 omregnes efter følgende formel inden udskrivning:

### UDSKRIVNING AF BUDGETTAL



PRISREGULERING.....	4.
BEREGNINGSREGLER.....	4.4.
ØKONOMISYSTEMETS BEREGNINGSREGLER.....	4.4.2.
UDSKRIVNING AF BUDGETTAL.....	4.4.2.2.

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

### UDSKRIVNING AF BUDGETTAL

$$\frac{\text{Lagret beløb} \times \text{prisindex for pågældende år}}{\text{prisindex for sidst vedtaget budget (fastfrosset)}}$$

Eksempelvis for år 1994:  $\frac{15000 \times 11798}{10000} = 17697$

Såfremt årstallet for det beløb der skal prisreguleres svarer til eller ligger efter basisår for prisreguleringen, benyttes samme beregningsformler som ved PRISKODE = 3 (faste priser uden realvækster, d.v.s. for regnskabstal år 0 og ÷ 1, de vedtagne budgetter år 0 og ÷ 1 og fremskrivningsgrundlag udskrives de lagrede beløb efter omregning ved hjælp af følgende formel:

$$\frac{\text{Lagret beløb} \times \text{deflationsindex for basisår}}{\text{deflationsindex for pågældende år}}$$

Inden udskrivning af budgetforslaget år 1 og budgetoverslagstallene år 2-6 foretages først en omregning efter følgende formel:

$$\frac{\text{Lagret beløb} \times \text{prisindex for pågældende år}}{\text{prisindex for sidst vedtaget budget (fastfrosset)}}$$

d.v.s. samme beregningsformel som for PRISKODE 1 (løbende priser). Resultatet fra denne beregning omregnes derefter ved hjælp af følgende formel

$$\frac{\text{Beregnet beløb} \times \text{deflationsindex for basisår}}{\text{Deflationsindex for pågældende år}}$$

d.v.s., at det beregnede beløb, der udtrykker den løbende pris, divideres med deflationsrækken.

Eksempelvis for år 1994:

Beregnet beløb =  $\frac{15000 \times 11798}{10000} = 17597$

Udskrevet beløb =  $\frac{17697 \times 10500}{11576} = 16051$

#### Beregningsformler for inddata

Prisreg. kode	Prisreguleringsmetode	Beregningsformel
0	Ingen prisreg.	Ingen beregning
1	Løbende pris	$\frac{\text{Indberettet beløb} \times \text{prisindex for sidst vedtaget budget}}{\text{prisindex for pågældende år}}$
2	Fast pris uden realvækst	$\frac{\text{Indberettet beløb} \times \text{prisindex for sidst vedtaget budget}}{\text{prisindex for basisår}}$
3	Fast pris med realvækst	1) $\frac{\text{Indberettet beløb} \times \text{prisindex for sidst vedtaget budget}}{\text{prisindex for pågældende år}}$
		2) $\frac{\text{Indberettet beløb} \times \text{deflationsindex for pågældende år}}{\text{deflationsindex for basisår}}$

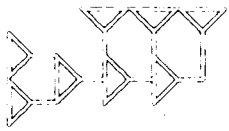
# ØKONOMISYSTEMET

## BIND 11

### BUDGET- OG REGNSKABSMODULET

#### Mængdefremskrivning

Formål og anvendelse .....	2.1.
Årsbegreber og årsrulning .....	2.2.
<b>Mængder</b> .....	<b>2.3.</b>
Generelt .....	2.3.1.
Indberetning/forespørgsel .....	2.3.2.
Udskrift af mængderegister .....	2.3.3.
Sammenhæng med nøgletalsmodulet .....	2.3.4.
<b>Fremskrivning</b> .....	<b>2.4.</b>
Fremskrivningsmodel .....	2.4.1.
Bestilling af mængdefremskrivning .....	2.4.2.
Praktisk anvendelse af mængdefremskrivning .....	2.4.3.



PRISREGULERING	4.
PRISREGULERING VED BUDGETVEDTAGELSE	4.4.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**PRISREGULERING  
VED BUDGET-  
VEDTAGELSE**

**PRISREGULERING VED BUDGETVEDTAGELSE**

I afsnittet om budgetvedtagelse er nævnt, at der sammen med rulningen af budgetforslag og budgetoverslag også foretages en prisregulering, når budgetforslaget skal autoriseres til et vedtaget budget. Denne prisregulering er forårsaget af, at de lagrede beløb altid skal være i det prisniveau, der svarer til år for sidst vedtaget budget. Prisreguleringen foretages *altid* på grundlag af oplysningerne i prisregisterversion nr. 01.

Et eksempel skal illustrere denne prisregulering.

Som forudsætninger har vi nogle beløb, hvis strukturkontonummer har Art 1. niveau = 1: lønninger. Vi skal nu vedtage 1992-budgettet. Sidst vedtagne budget er således 1991-budgettet. Prisniveauet i 1992 (for lønninger) forudsættes at være 5 procent højere end i 1991, hvorfor prisreguleringen består i at forhøje samtlige lagrede beløb med 5 procent samtidig med rulningen. Dette kan illustreres på følgende måde:

*Budgetoverslagsregister før rulning:*

Fremskrivningsgrundlag 91	Budgetforslag 92	Budgetoverslag					
		1 93	2 94	3 95	4 96	5 97	
10000	10000	10000	15000	15000	15000	20000	(91-priser)

Prisregulering: beløb × 1,05 (prisindex)

*Budgetoverslagsregister efter rulning (og prisregulering):*

92	93	94	95	96	97	98	
10500	10500	15750	15750	15750	21000		(92-priser)

I forbindelse med budgetvedtagelsen indsættes 0 i år 98

*Budgetindberetningsregister efter rulning:*

Sidst vedtagne budget 91	Sidst vedtagne budget 92
10000	10500



PRISREGULERING	4.
EKSEMPLER PÅ ANVENDELSE OG STYRING AF PRISREGULERING	4.6
FORUDSÆTNINGER	4.6.1.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

FORUDSÆTNINGER

## EKSEMPLER PÅ ANVENDELSE OG STYRING AF PRISREGULERING

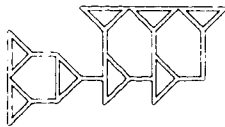
### FORUDSÆTNINGER

Som det fremgår af det tidligere beskrevne, kan prisreguleringen anvendes i forbindelse med ind- og uddata, samt anvendes i forbindelse med budgetvedtagelsen. Da der endvidere er mulighed for at ændre sine prisskøn i hele budgetlægningsperioden, f.eks. således, at hvis brugeren indberetter i ét prisniveau og herefter ændrer prisniveau, vil uddata blive udskrevet i det nye prisniveau. Ovennævnte problematik vil i det efterfølgende blive detaljeret beskrevet, hovedsageligt ved hjælp af et gennemgående eksempel.

Udgangspunktet for eksemplet er de tidligere angivne registeroplysninger, dog med den forskel at der, som det fremgår af nedenstående figur, kun benyttes en 4-årig budgethorisont.

År for sidst vedtagne budget = 1991  
Basisår for fastprisregulering = 1992  
Art til fastprisberegning med realvækst = Art 4.

		1991	1992	1993	1994	1995
Prisstigningspct.	Art 1	5.0	6.0	6.0	6.0	
	Art 4	5.0	5.0	5.0	5.0	
Prisindex	Art 1	10000	10500	11130	11798	12506
Defl.index	Art 4	10000	10500	11025	11576	12155
Lagret værdi i budgetoverslagsreg.		10000	10000	10000	15000	15000



PRISREGULERING.....	4.
EKSEMPLER PÅ ANVENDELSE OG STYRING AF PRISREGULERING.....	4.6
BUDGETVEDTAGELSE.....	4.6.2.



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**BUDGETVEDTAGELSE**

Hvis man nu forestiller sig, at ovennævnte data er tilfredsstillende for brugeren, skal der rekvireres en teknisk budgetvedtagelse, som fortæller økonomisystemet, at budgetforslaget skal autoriseres til et vedtaget budget for 1992.

Ved kørsel af den tekniske budgetvedtagelse sker der følgende i relation til prisreguleringen:

For det første foretages der en rulning af budgetoverslagsregistret samtidig med, at samtlige lagrede beløb forhøjes med prisstigningen fra 91 til 92 (i dette tilfælde 5%), idet samtlige lagrede beløb altid skal være i et prisniveau svarende til sidst vedtaget budget, hvilket netop nu bliver 92-prisniveauet.

*Rulningen af budgetoverslagsregistret kan illustreres på følgende måde:*

*Budgetoverslagsregister før rulning:*

Fremskrivningsgrundlag 91	Budgetforslag 92	Budgetoverslag			
		1 93	2 94	3 95	
10000	10000	10000	15000	15000	(91-priser)

Prisregulering: beløb × 1,05 (prisindex)

*Budgetoverslagsregister efter rulning (og prisregulering):*

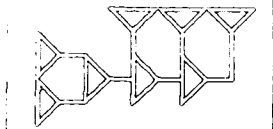
92	93	94	95	96	
10500	10500	15750	15750		(92-priser)

I forbindelse med budgetvedtagelsen indsættes 0 i år 98

*Budgetindberetningsregister efter rulning:*

Sidst vedtagne budget 91	Sidst vedtagne budget 92
10000	10500

**BUDGET-  
VEDTAGELSE**



PRISREGULERING.....	4.
EKSEMPLER PÅ ANVENDELSE OG STYRING AF PRISREGULERING.....	4.6
BUDGETVEDTAGELSE.....	4.6.2.

Budget



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

## BUDGET- VEDTAGELSE

For det andet foretages der en rulning af prisregistret samtidig med, at prisindexrækkerne omregnes til et prisniveau svarende til sidst vedtaget budget (1992), nemlig 10000. Dette sker ved division (i dette tilfælde med 1,05) og kan illustreres således:

Prisregister (Art 1) før rulning:

1991	1992	1993	1994	1995
10000	10500	11130	11798	12506

Beregningsregel

$$\frac{\text{Indextal} \times 10000}{10500 (1992)}$$

Prisregister (Art 1) efter rulning:

1991	1992	1993	1994	1995	1996
9524	10000	10600	11236	11910	11910

Det skal bemærkes, at prisstigningsprocenten fra 1995 til 1996 automatisk sættes til 0.

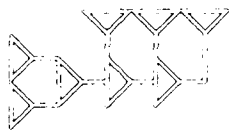
For det tredje vil basisår for fastprisreguleringen blive sat lig med år for sidst vedtaget budget, d.v.s., at det i dette eksempel ikke har ændret værdi.

Efter den tekniske budgetvedtagelse har registre følgende udseende:

År for sidst vedtagne budget = 1992  
Basisår for fastprisregulering = 1992  
Art til fastprisberegning med realvækst = Art 4.

		1992	1993	1994	1995	1996
Prisstigningspct.	Art 1	6.0	6.0	6.0	0.0	
	Art 4	5.0	5.0	5.0	0.0	
Prisindex	Art 1	10000	10600	11236	11910	11910
Defl.index	Art 4	10000	10500	11025	11576	11576
Lagret værdi i budgetoverslagsreg.		10500	10500	15750	15750	





PRISREGULERING .....	4.
EKSEMPLER PÅ ANVENDELSE OG STYRING AF PRISREGULERING .....	4.6
REVISION AF PRISOPLYSNINGER .....	4.6.3.

Budget



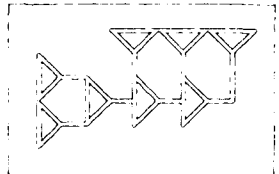
UDSENDT  
1. FEB. 1992  
C

## REVISION AF PRISOPLYSNINGER

Efter budgetvedtagelsen foretages niveautabelgenerering og eventuel ajourføring af den nye niveautabel og kommunen foretager herefter en »passiv« mængdefremskrivning for det nye budgetoverslagsår (1996). Herefter vurderer brugeren (centralforvaltningen) den forventede prisudvikling, som kan bevirke følgende aktiviteter:

- Ændring af basisår for »fastprisregulering med realvækst«.
- Ændring af Art til »fastprisberegning med realvækst«.
- Ændring af tidligere prisforudsætninger.

## REVISION AF PRISOPLYSNINGER



PRISREGULERING .....	4.
EKSEMPLER PÅ ANVENDELSE OG STYRING AF PRISREGULERING .....	4.6
REVISION AF PRISOPLYSNINGER .....	4.6.3.
ÆNDRING AF BASISÅR FOR »FASTPRISREGULERINGEN MED REALVÆKST« .....	4.6.3.1.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**ÆNDRING AF BASIS-  
ÅR FOR »FASTPRIS-  
REGULERINGEN  
MED REALVÆKST«**

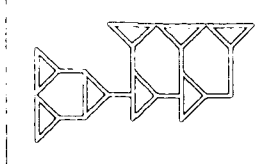
### ÆNDRING AF BASISÅR FOR »FASTPRISREGULERINGEN MED REALVÆKST«

Da brugeren før budgetvedtagelse benyttede budgetåret som basisår for fastprisreguleringen og dette, som tidligere beskrevet ved budgetvedtagelsen, automatisk blev ændret til årstallet for sidst vedtaget budget, skal brugeren huske at foretage ændring heraf. Dette gøres på transaktion G033.

Forskellen mellem at benytte 92 og 93 kan ses af nedenstående skema, som viser et eksempel på udskrivning af budgetoverslagsregistret med prisreguleringskode = 5.

	1992	1993	1994	1995	1996
Lagret værdi	10500	10500	10750	15750	15750
Prisindex – Art 1	10000	10600	11236	11910	12625
Deflationsindex – Art 4	10000	10500	11025	11576	12155
Udskrift basisår 92	10500	10600	16051	16204	16359
Udskrift basisår 93	10500	11130	16854	17015	17177

Omregningen er foretaget ved hjælp af den tidligere beskrevne formel for udskrivning af beløb i faste priser med realvækst.



PRISREGULERING.....	4.
EKSEMPLER PÅ ANVENDELSE OG STYRING AF PRISREGULERING.....	4.6
REVISION AF PRISOPLYSNINGER.....	4.6.3.
ÆNDRING AF ART TIL »FASTPRISREGULERING MED REALVÆKST«.....	4.6.3.2.

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

### ÆNDRING AF ART TIL »FASTPRISREGULERING MED REALVÆKST«

Brugeren har endvidere fundet det nødvendigt at oprette en prisrække, der alene udtrykker inflationsstigningen, idet den forventede inflation ikke påregnes at have samme stigningstakt som Art 4 – Fremmed tjenesteydelser.

En sådan prisrække (deflationsrække) kan oprettes med Art 1., 2. og 3. niveau (f.eks. 4.1.99), der i øvrigt ikke anvendes til prisreguleringen. På transaktion G033 indberettes den pågældende prisrække både som prisrække og som Art til »fastprisberegning med realvækst«. På denne måde opnår man fuld prisregulering på samtlige Art 1. niveau samtidig med, at man har isoleret »inflationsprisrækken« til brug alene for »deflatering«.

En udskrift af prisregistret kan have følgende udseende:

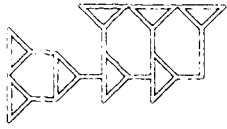
ØKONOMISYSTEM 0550 ØRNEBORG KOMMUNE		ØS132/01 *** UDSKRIFT AF PRISREGISTER ***		20/01-92		SIDE 1				
BASISÅR FOR FASTPRISREGULERING : 91		ART FOR FASTPRISREGULERING MED REALVÆKST: 4.1.99		PRISSTIGNING I PCT. PR. ÅR						
ART 1-3	STRUKTURTEKST	ÅR	89-90	90-91	91-92	92-93	93-94	94-95	95-96	96-97
0			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1	LØNNINGER		0.0	6.0	5.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0
2	VAREKØB		0.0	9.0	6.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0
3	ANSKAFFELSER		0.0	9.0	6.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0
4	TJENESTEYDELSER M.V.		0.0	8.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0
4.1	ADMINISTRATIVE TJENESTEYDELSER									
4.1.99	Deflationsrække		2.8	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	0.0
5	TILSKUD OG OVERFØRSLER		0.0	9.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0
6	FINANSUDGIFTER		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
6.5	TILSVAR		0.0	9.0	6.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0
7	INDTÆGTER		0.0	8.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0
8	FINANSINDTÆGTER		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8.5	GENERELLE TILSKUD		0.0	9.0	6.0	8.0	8.0	8.0	8.0	8.0
8.6	SKATTEINDTÆGTER		0.0	7.0	6.0	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0
9	INTERNE UDGIFTER OG INDTÆGTER		0.0	8.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0

(Teksten – DEFLATIONS RÆKKE – er oprettet ved hjælp af kontoplan-ajourføring af strukturtekster).

Indexrækkerne for Art 1, 4 og 4.1.99 vil have følgende udseende i prisregistret

	1992	1993	1994	1995	1996
Prisindex, Art 1	10000	10600	11236	11910	12635
Prisindex, Art 4	10000	10500	11025	11576	12155
Deflationsindex, Art 4.1.99	10000	10500	11025	11576	12155

ÆNDRING AF ART  
TIL »FASTPRIS-  
REGULERING  
MED REALVÆKST«



PRISREGULERING .....	4.
EKSEMPLER PÅ ANVENDELSE OG STYRING AF PRISREGULERING .....	4.6
REVISION AF PRISOPLYSNINGER .....	4.6.3.
ÆNDRING AF TIDLIGERE PRISFORUDSÆTNINGER .....	4.6.3.3.

Budget



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

### ÆNDRING AF TIDLIGERE PRISFORUDSÆTNINGER«

Ved ændringer i forudsætningerne for prisudviklingen, indberetter brugeren blot de nye procenter.

Hvis f.eks. prisudviklingen for

Art 1 forventes at stige 10% mellem år 1994 og 1995

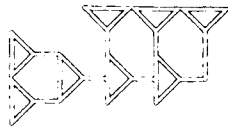
Art 4 forventes at stige 7% mellem år 1992 og 1993

8% mellem år 1993 og 1994

Art 2 forventes at stige 5% pr. år mellem årene 1992 og 1996, dog således at fødevarer kun vil stige 2% pr. år i den tilsvarende periode, indberettes på transaktion G033.

Det er hensigtsmæssigt med et niveau mere for Art 2 for på denne måde at udskille en speciel prisstigningsprocent, der kun vedrører Art 2.2 – Fødevarer.

### ÆNDRING AF TIDLIGERE PRIS- FORUDSÆTNINGER



PRISREGULERING.....	4.
EKSEMPLER PÅ ANVENDELSE OG STYRING AF PRISREGULERING.....	4.6
REVISION AF PRISOPLYSNINGER.....	4.6.3.
ÆNDRING AF TIDLIGERE PRISFORUDSÆTNINGER.....	4.6.3.3.

Budget

11

 UDSENDT  
 1. FEB. 1992  
 c

Prisindex for Art 1, 2, 2.2 og 4 før og efter ovennævnte prisændringer:

	1992	1993	1994	1995	1996	
Art 1	før	10000	10600	11236	11910	12625
	efter	10000	10600	11236	12360	13101
Art 2	før	10000	10400	10816	11249	11699
	efter	10000	10500	11025	11576	12155
Art 2.2	før	-	-	-	-	-
	efter	10000	10200	10404	10612	10824
Art 4	før	10000	10500	11025	11576	12155
	efter	10000	10700	11556	12134	12740

Ved sammenligning af ovennævnte prisindex skal det især bemærkes, at en ændring i ét år automatisk bevirker en afledt ændring i den efterfølgende periode.

Til slut skal det bemærkes, at ændringer af pris-skøn naturligvis kan foretages på et hvilket som helst tidspunkt det ønskes, men det skal bemærkes, at prisregistret kun kan »huske« to prisniveauer, dels prisniveauet ved budgetvedtagelsen og dels det sidst reviderede. Hvis man ændrer sit prisniveau for eksempel to gange under budgetlægningen (for samme art) vil den først indberettede prisændring blive erstattet af den sidst indberettede.

Disse forhold taler for en forsigtig omgang med ændringer til forudsætningerne om pris- og lønstigningerne. På den anden side er der en god mulighed for løbende at indarbejde ændrede forudsætninger, hvis man kan identificere *tids-punktet* for pris- og lønstigningerne.

**ÆNDRING AF  
 TIDLIGERE PRIS-  
 FORUDSÆTNINGER**

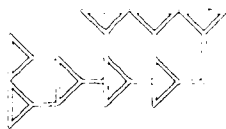
# ØKONOMISYSTEMET

## BIND 11

### BUDGET- OG REGNSKABSMODULET

#### Budgetvedtagelse

<b>Formål og begreber</b> .....	<b>5.1.</b>
Registre .....	5.1.1.
Årsbegreber .....	5.1.2.
<b>Bestilling af teknisk budgetvedtagelse</b> .....	<b>5.2.</b>
<b>Indvirkning på økonomisystemet</b> .....	<b>5.3.</b>
Konsekvenser for budgetoverslags- og budgetindberet.register .....	5.3.1.
Konsekvenser for prisregistret .....	5.3.2.
Konsekvenser for mængderegistret .....	5.3.3.
Konsekvenser for budgetindberetningsniveau .....	5.3.4.
Konsekvenser for basisår .....	5.3.5.
Konsekvenser for periodefordelingsregistre .....	5.3.6.
<b>Uddata fra budgetvedtagelsen</b> .....	<b>5.4.</b>
Afstemningsliste vedr. budgetindberetningsregistret .....	5.4.1.
Afstemningsliste vedr. budgetoverslagsregistret .....	5.4.2.
Fremskrivningsgrundlag .....	5.4.3.



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

## MÆNGDEFREMSKRIVNING

### FORMÅL OG ANVENDELSE

Mængdefremskrivningen er en hjælpefunktion ved budgetlægningen, der giver mulighed for at rekvirere en mængdemæssig fremskrivning af budgetbeløbene.

Denne fremskrivning ajourfører automatisk, med direkte opdatering, budgetforslag og budgetoverslag på kommunens budgetoverslagsregister, d.v.s., at fremskrivningen anvendes til dannelse af nye budgetbeløb. (Hvis man ikke anvender mængdefremskrivninger, skal disse nye budgetbeløb beregnes og indberettes manuelt.

Forudsætningerne for at kunne foretage en aktiv mængdefremskrivning er, at der er oprettet et mængderegister.

Der kan oprettes op til 100 versioner af mængderegistret, der indeholder mængder, hvor tallene enten kan udtrykke en mængdemæssig udvikling i kvantitet, f.eks. en befolkningsprognose, eller en mængdemæssig udvikling i kvalitet som f.eks. serviceniveau inden for et funktionsområde.

Mængdefremskrivning kan ske på den lagrede struktur i budgetoverslagsregistret samt på mængder, indberettet *uden* tilhørende strukturkontonummer (generelle mængder). Dog kan der ikke ske en mængdefremskrivning af følgende niveau og konti:

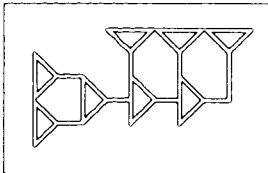
- konti med Dranst = 2 (refusion), hvis kommunen er tilsluttet beregningsmodulet
- konti med Dranst = 3 (anlæg)
- budgetbeløb, der er kodet som éngangsdrift ved hjælp af budgetteringskode 1.

De påvirkninger, der således sker af budgetbeløbene ved en mængdefremskrivning, kan som før nævnt udtrykke kvantitet eller kvalitet, men det skal også nævnes her, at der kan ske en kombineret påvirkning, idet man kan lade budgetbeløbene fremskrive ved hjælp af flere mængder.

Som eksempler på mængders indhold kan nævnes: befolkningsudvikling, elevtal, lærrertal, antal personer i en bestemt aldersgruppering eller procentvis stigning i serviceniveau m.m.

Er kommunen tilsluttet Nøgletalsmodulet, kan man automatisk få overført mængder fra befolkningsprognosen (aldersgrupper) og LBN-modulet (stillinger).

### FORMÅL OG ANVENDELSE



BUDGETVEDTAGELSE .....	5.
FORMÅL OG BEGREBER .....	5.1.

Budget

UDSENDT  
1. NOV. 1984  
cFORMÅL OG  
BEGREBER**BUDGETVEDTAGELSE****FORMÅL OG BEGREBER**

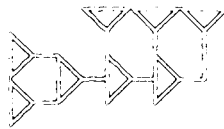
Formålet med hjælpefunktionen budgetvedtagelse er at autorisere det udarbejdede og indberettede budgetforslag til et officielt vedtaget budget. Hjælpefunktionen bestilles i økonomisystemet, efter at man har foretaget den politiske vedtagelse i kommunalbestyrelse eller amtsråd, og det er herefter muligt at få udskrevet de obligatoriske budgetuddata til brug for bl. a. indenrigsministeriet og Danmarks Statistik.

Inden beskrivelsen af den tekniske budgetvedtagelses indvirkning på økonomisystemet skal der indledningsvis omtales for det første de registre, der har betydning for vedtagelsen, nemlig:

- Kontoregister
- Budgetniveauregister
- Budgetoverslagsregister
- Budgetindberetningsregister
- Mængderegister
- Prisregister
- Periodefordelingsregistre

og derefter årsbegrebet.





BUDGETVEDTAGELSE ..... 5.  
 FORMÅL OG BEGREBER ..... 5.1.  
 REGISTRE ..... 5.1.1.

Budget

UDSENDT  
 1. NOV. 1984  
 C

**REGISTRE**

**REGISTRE**

De ovenfor nævnte registre vil i dette afsnit blive beskrevet skematisk af hensyn til den senere beskrivelse af den tekniske budgetvedtagelses konsekvenser for disse registre.

**Kontoregister:**

Registrerings- kontonummer	Struktur- kontonummer	Konto- oplysninger	Saldi
-------------------------------	--------------------------	-----------------------	-------

Kontoregistret viser blandt andet sammenhængen mellem registreringskontonumre og strukturkontonumre. Kontoregistret er specificeret på registreringsniveau, der er den specificationsgrad, som kommunens kontoplan er opbygget i.

**Budgetniveauregister:**

	Antal niveauer i kontoplandelene						
	Funkt.	Ejerf.	Sted	Grup.	Art.	Pol.	Adm.
Delstruktur- kontonr.							

Dette register indeholder for 3 år (forrige år, indeværende år og budgetår) kommunens budget- og bevillingsniveauer eller niveautabeller, som de også kaldes. Her findes blandt andet oplysning om kommunens budgetindberetningsniveau, hvilket vil sige den specificationsgrad i kontoplanen, som man ønsker at indberette sine budgetbeløb på. Oftest er budgetindberetningsniveauet grovere specificeret end registreringsniveauet.

**Budgetoverslagsregister:**

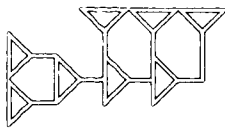
Delstruktur- kontonr.	Budget- terings- kode	Frem- skriv- nings- grundlag	Budget- forslag	Budgetoverslag				
				1	2	3	4	5

Budgetoverslagsregistret er specificeret på kommunens budgetindberetningsniveau, der aflæses i budgetniveauregistret. Nøglen til budgetoverslagsregistret er således et delstrukturkontonummer, idet dette oftest er grovere specificeret end registreringsniveauets strukturkontonummer. På budgetoverslagsregistret findes eventuelle budgetteringskoder, fremskrivningsgrundlaget til mængdefremskrivning, budgetforslag for budgetåret samt budgetoverslagene for de valgte 3, 4 eller 5 budgetoverslagsår.

**Budgetindberetningsregister:**

Delstruktur- kontonummer	Sidst vedtaget budget	Sum af rådighedsbeløb tidligere år
-----------------------------	--------------------------	---------------------------------------

Dette register er specificeret på samme måde som budgetoverslagsregistret og indeholder blandt andet det sidst vedtagne budget. Det er således budgetvedtagelsens opgave at autorisere budgettet på budgetindberetningsregistret.



BUDGETVEDTAGELSE .....	5.
FORMÅL OG BEGREBER .....	5.1.
REGISTRE .....	5.1.1.

Budget



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**Mængderegister:**

Mængde for									
Vedttaget budget år ÷ 1 og 0	Korrigeret budget år ÷ 1 og 0	Faktiske mængder år ÷ 1 og 0	Budgetforslag	Budgetoverslag					
				1	2	3	4	5	

Mængderegistret indeholder den af brugeren forventede mængdeudvikling, angivet i form af mængder. Der forefindes mængder for år ÷ 1 og 0, budgetforslaget samt budgetoverslagene for de valgte 3, 4 eller 5 år.

**Prisregister:**

Art 1.-3. niv.	Prisindex for					Budgetoverslag				
	Vedttaget budget år ÷ 2	Vedttaget budget år ÷ 1	Sidst vedtaget budget	Budgetforslag						
					1	2	3	4	5	

Dette register indeholder de af kommunen indberettede prisstigningsprocenter, dog omregnet til prisindex for det enkelte år. Der forefindes prisindex for tre vedtagne budgetter, budgetforslaget samt budgetoverslagene for de valgte 3, 4 eller 5 år.

**Periodefordelingsregister (overslag)**

Delstruktur-kontr.	Budgetterings-kode	Budgetforslag
--------------------	--------------------	---------------

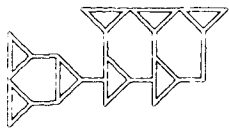
Periodefordelingsregister (overslag) er et selvstændigt register med samme nøgle som budgetoverslagsregistret. I registret findes eventuelle budgetteringskoder og periodefordelinger for forslagsåret. Ved oprettelser/sletninger af budgetposter på budgetoverslagsregistret sker der samtidig oprettelser/sletninger på det tilhørende periodefordelingsregister, således at der altid er fuld overensstemmelse mellem de to registre.

**Periodefordelingsregister (indberetning)**

Delstruktur-kontr.	Sidst vedtaget budget
--------------------	-----------------------

Periodefordelingsregister (indberetning) er et selvstændigt register med samme nøgle som budgetindberetningsregistret. I registret findes periodefordelinger for sidst vedtaget budget. Ved oprettelser af oprindelige budgetposter på budgetindberetningsregistret sker der samtidig oprettelser på det tilhørende periodefordelingsregister, således at der altid er fuld overensstemmelse mellem de to registre.

**REGISTRE**



BUDGETVEDTAGELSE	5.
FORMÅL OG BEGREBER	5.1.
ÅRSBEGREBET	5.1.2.

Budget



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

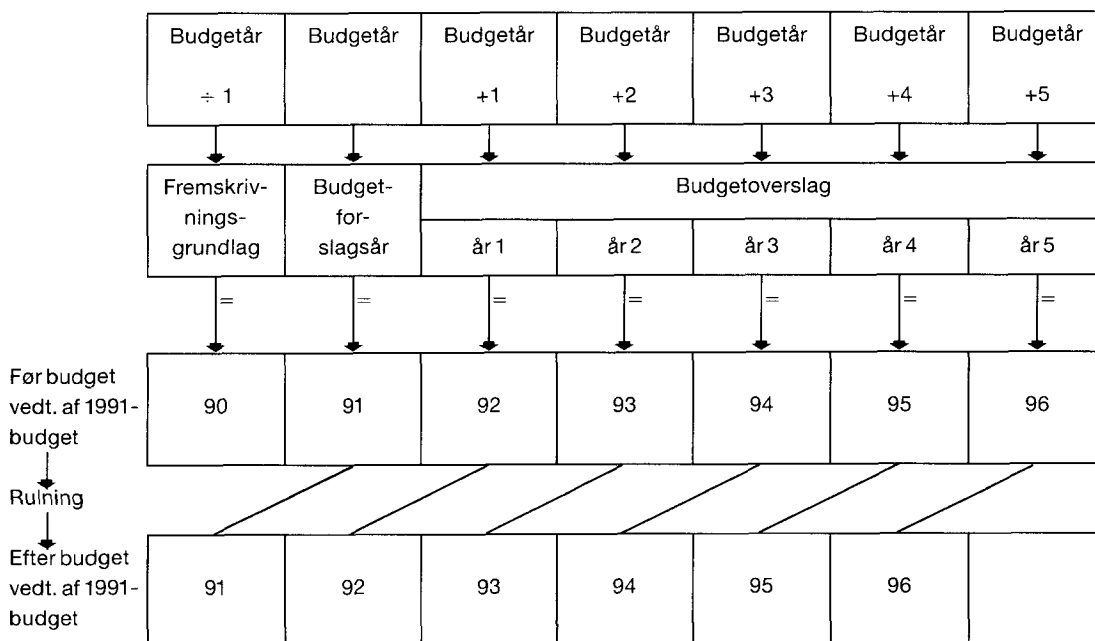
**ÅRSBEGREBET**

**ÅRSBEGREBET**

Der skal her redegøres for årsbegrebet i forbindelse med den tekniske budgetvedtagelse, idet dette har en central betydning for de enkelte registers indhold samt indberetningen til disse. Ved den tekniske budgetvedtagelse sker der en årsløsing af følgende registre:

- Budgetoverslagsregister
- Prisregister
- Mængderegister
- Periodefordelingsregistre

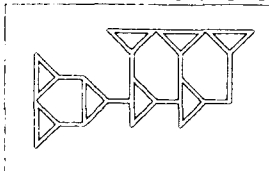
Nedenstående eksempel viser ændringen i årsbegrebet i relation til disse registre, idet budgetåret altid er det år, der lægges budget for:



Det skal bemærkes, at beløbene i budgetoverslagsregistret ved rulning prisreguleres, således at disse altid er lagret i et prisniveau svarende til år for sidst vedtaget budget. Desuden ajourføres sidste budgetoverslagsår med næstsidste budgetoverslagsår.

Det skal endvidere bemærkes, at årsangivelsen på de før omtalte registre ændres.

Efter således at have beskrevet de grundlæggende elementer for den tekniske budgetvedtagelse, nemlig registre og årsbegreber, skal der herefter for det første beskrives, hvordan den tekniske budgetvedtagelse igangsættes, og dernæst hvilke konsekvenser den vil få for de tidligere omtalte registre for til sidst at vise ud-data fra den tekniske budgetvedtagelse.



BUDGETVEDTAGELSE .....	5.
BESTILLING AF DEN TEKNISKE BUDGETVEDTAGELSE .....	5.2.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

## BESTILLING AF DEN TEKNISKE BUDGET- VEDTAGELSE

### BESTILLING AF DEN TEKNISKE BUDGETVEDTAGELSE

Den tekniske budgetvedtagelse bestilles ved hjælp af transaktionskode G375.

Det skal bemærkes, at bestillingen indeholder to typer oplysninger, nemlig:

- oplysninger til brug for den tekniske budgetvedtagelse
- oplysninger til brug for bevarelse af »specielle« budgetoverslags- og prisregisterversioner.

*Oplysninger til brug for den tekniske budgetvedtagelse* er bl.a. angivelse af den budgetoverslags- og prisregisterversion, der ønskes benyttet til udarbejdelse af det officielt vedtagne budget og som grundlag for næste års budgetlægning (basisversion 00 og 01).

Endvidere kan der angives, om den vedtagne version af budgetoverslagsregistret (version 00 og 01) skal indeholde budgetkodede poster efter vedtagelsen.

Det skal endvidere bemærkes, at vedtagelsen kun finder sted, såfremt budgetbeløbene fra hovedkonto 00-08 og de eksterne konti i budgetårets prisniveau stemmer på budgetindberetningsniveau inden for +/- 100 kr.

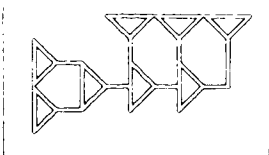
Det er dog muligt at undertrykke denne automatiske kontrol.

*Oplysninger til brug for bevarelse af »specielle« budgetoverslags- og prisregisterversioner* giver mulighed for at angive, hvilke versioner af registre der ønskes bevaret efter den tekniske budgetvedtagelse.

De angivne versioner årsrulles og prisreguleres, således at disse kan benyttes på normal vis efter budgetvedtagelsen.

Endvidere kan der angives, om de bevarede budgetoverslagsregistre på budgetindberetningsniveau skal indeholde budgetkodede poster efter vedtagelsen.

Det skal bemærkes, at det positivt skal angives, hvilke registerversioner der ønskes bevaret, idet der i modsat fald vil ske en automatisk sletning i forbindelse med den tekniske budgetvedtagelse.



BUDGETVEDTAGELSE .....	5.
INDVIRKNING PÅ ØKONOMISYSTEMET .....	5.3.



Budget

UDSENDT  
1. NOV. 1984  
c

**INDVIRKNING PÅ ØKONOMISYSTEMET**

I dette afsnit beskrives hvilke konsekvenser, budgetvedtagelsen vil få for økonomisystemet.

**INDVIRKNING PÅ ØKONOMISYSTEMET**

BUDGETVEDTAGELSE .....	5.
INDVIRKNING PÅ ØKONOMISYSTEMET .....	5.3.
KONSEKVENSER FOR BUDG.OVERSL. - OG BUDG.INDBERETN.REG. ....	5.3.1.

UDSENDT  
1. NOV. 1984  
c

## KONSEKVENSER FOR BUDGETOVERSLAGS- OG BUDGETINDBERETNINGSREGISTER

Budgetvedtagelsen tager sit udgangspunkt i den via bestillingen angivne version af budgetoverslagsregistret, der som tidligere nævnt indeholder følgende oplysninger på budgetindberetningsniveauet:

Delstruktur- kontonr.	Budget- terings- kode	Frem- skriv- nings- grundlag	Budget- forslag	Budgetoverslag				
				1	2	3	4	5

Det første, der sker, er, at budgetforslaget (efter prisregulering ved hjælp af den prisregisterversion, der er angivet på bestillingen) overføres til budgetindberetningsregistret, der således indeholder det autoriserede budget (sidst vedtagne). Det skal bemærkes, at såfremt en kommune udelukkende budgetlægger i hele 10 kr., 100 kr. eller 1000 kr., og dette er meddelt Kommunedata, vil samtlige budgettal i forbindelse med overførslen fra budgetforslaget til budgetindberetningsregistret (efter prisregulering) blive afrundet til den ønskede beløbsenhed (hele 10 kr., 100 kr. eller 1000 kr.).

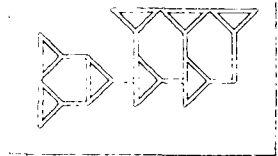
D.v.s. at budgetindberetningsregistret er i den ønskede beløbsenhed, mens budgetoverslagsregistret fortsat er i hele kroner.

Derefter foretages en rulning på den bestilte version af budgetoverslagsregistret. Da budget-, budgetforslags- og budgetoverslagsbeløb altid er lagret i det prisniveau, der var gældende ved det sidst vedtagne budget, foretages en prisregulering samtidig med denne rulning.

Denne prisregulering, hvortil den version af prisregistret, der er angivet på bestillingen, benyttes, er omtalt i afsnit 4, hvorfor den ikke skal uddybes her. Det skal dog bemærkes, at prisreguleringen kun finder sted, såfremt man har indberettet prisrækker til økonomisystemet.

Endvidere foretages der en kontrol af, om delstrukturkontonumrene fortsat skal findes på budgetoverslagsregistret. Såfremt de til delstrukturkontonumrene tilhørende strukturkontonumre i kontoregistret alle har sidste benyttelsesår mindre end eller lig med det netop vedtagne budget, slettes delstrukturkontonumret i budgetoverslagsregistret efter overførsel til budgetindberetningsregistret.

## KONSEKVENSER FOR BUDGET- OVERSLAGS- OG BUDGETINDBERET- NINGSREGISTER



BUDGETVEDTAGELSE	5.
INDVIRKNING PÅ ØKONOMISYSTEMET	5.3.
KONSEKVENSER FOR BUDG.OVERSL. - OG BUDG.INDBERETN.REG.	5.3.1.

Budget



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**KONSEKVENSER FOR BUDGET-OVERSLAGS- OG BUDGETINDBERETNINGSREGISTER**

Overførslen til budgetindberetningsregistret og rulningen på budgetoverslagsregistret kan illustreres på følgende måde:

*Budgetoverslagsregister før rulning:*

Delstruktur-kontonr.	Budget-terings-kode	Frem-skriv-nings-grundlag	Budget-forslag	Budgetoverslag					
				1	2	3	4	5	

Eks. 90 91 92 93 94 95 96

Prisregulering									
----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

*Budgetoverslagsregister efter rulning:*

Delstruktur-kontonr.	Budget-terings-kode	Frem-skriv-nings-grundlag	Budget-forslag	Budgetoverslag					
				1	2	3	4	5	

Eks. 91 92 93 94 95 96 97

*Budgetindberetningsregistret efter rulning:*

Sidst vedtagne budget	Ø45
	Ø46

I forbindelse med budgetvedtagelsen indsættes beløbene fra det næstsidste budgetoverslagsår (96) i det sidste budgetoverslagsår (97).

Eks. 91

Det skal bemærkes, at den version af budgetoverslagsregistret, der via bestillingssedlen er angivet, som den version der skal benyttes til »den tekniske budgetvedtagelse, indlægges som en »ny« version 00 og 01.

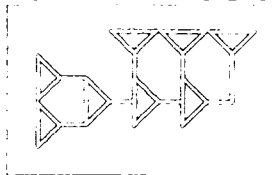
Budgetteringskoder findes ikke for vedtagne budgetter, hvorfor disse fjernes ved overførslen til budgetindberetningsregistret. Hvis to eller flere budgetforslag har samme delstrukturkontonummer, men forskellige budgetteringskoder, slås disse sammen ved overførslen til budgetindberetningsregistret.

Budgetteringskodernes betydning og indberetning er detaljeret beskrevet i afsnit 3.4., hvorfor der her blot skal vises, hvilken indvirkning budgetvedtagelsen får på de til budgetoverslagsregistret indberettede budgetteringskoder.

Dette afhænger af bestillingen af budgetvedtagelsen, idet der er følgende muligheder:

1. Budgetvedtagelse incl. fjernelse af budgetkodede poster.
2. Budgetvedtagelse excl. fjernelse af budgetkodede poster.

I førstnævnte situation vil budgetoverslagsregistret indeholde færre delstrukturkontonumre



BUDGETVEDTAGELSE .....	5.
INDVIRKNING PÅ ØKONOMISYSTEMET .....	5.3.
KONSEKVENSER FOR BUDG.OVERSL.- OG BUDG.INDBERETN.REG.....	5.3.1.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992

c

**KONSEKVENSER  
FOR BUDGET-  
OVERSLAGS- OG  
BUDGETINDBERET-  
NINGREGISTER**

efter budgetvedtagelsen, idet overflødige budgetteringskoder fjernes automatisk.

*Dette foregår på følgende måde:*

Delstrukturkontonumre med budgetkode = 1 (éngangsdrift) og som *kun* indeholder beløb for budgetåret slettes. Delstrukturkontonumre med budgetkode = 2, 3 eller 4 og som indeholder beløb forskellig fra 0 for budgetåret slettes efter at beløbene for budgetåret og overslagsårene er adderet med beløbene for de tilsvarende år uden budgetkode. D.v.s., at findes der budgetbeløb for budgetåret (og overslagsårene) adderes disse så delstrukturkontonummeret kun findes en gang med samtlige beløb for budgetår og overslagsår. I forbindelse med ovenstående omregnes beløb for budgetåret, der ikke gælder for en budgetperiode på 12 måneder, til et beløb svarende til 12 måneder af hensyn til en efterfølgende mængdefremskrivning.

Delstrukturkontonumre med budgetkode = 2, 3 eller 4 og som indeholder beløb = 0 for budgetåret beholder budgetteringskoden, idet disse data vedrører overslagsårene.

Såfremt der er rekvireret budgetvedtagelse excl. fjernelse af budgetkodede poster, vil budgetoverslagsregistret være uændret i relation til budgetteringskoden. Det skal dog bemærkes, at der som beskrevet i afsnit 3.4. er mulighed for, på et senere tidspunkt, maskinelt at fjerne budgetkodede poster fra budgetoverslagsregistret.

Efter rulning af budgetforslag til fremskrivningsgrundlag udskrives en liste, der viser det nye fremskrivningsgrundlags beløb. Listen vil indeholde konti med Dranst 3 (anlæg), selv om sådanne beløb ikke kan mængdefremskrives. Dette uddata er nærmere beskrevet under afsnit 5.4.3.

Efter rulningen af budgetoverslagene bliver det sidste budgetoverslag sat lig med næstsidste budgetoverslagsår.





BUDGETVEDTAGELSE .....	5.
INDVIRKNING PÅ ØKONOMISYSTEMET .....	5.3.
KONSEKVENSER FOR BUDG.OVERSL.- OG BUDG.INDBERETN.REG.....	5.3.1.

Budget

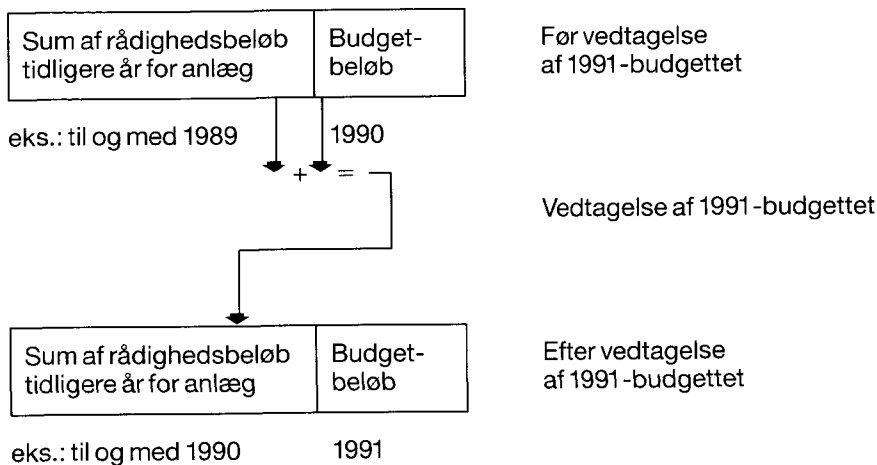


UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**KONSEKVENSER  
FOR BUDGET-  
OVERSLAGS- OG  
BUDGETINDBERET-  
NINGREGISTER**

Til slut skal det bemærkes, at der ved budgetvedtagelsen sker en opsummering af rådighedsbeløb for anlæg (dranstværdi 3). Dette gøres af hensyn til udskrift af forskellige anlægsrapporter. Denne opsummering skal illustreres i følgende figur:

*Budgetindberetningsniveau:*



Figuren viser, at til summen af rådighedsbeløbene tidligere år for anlæg for anlæg adderes rådighedsbeløbet for det »gamle« budget, når der vedtages »nyt« budget.

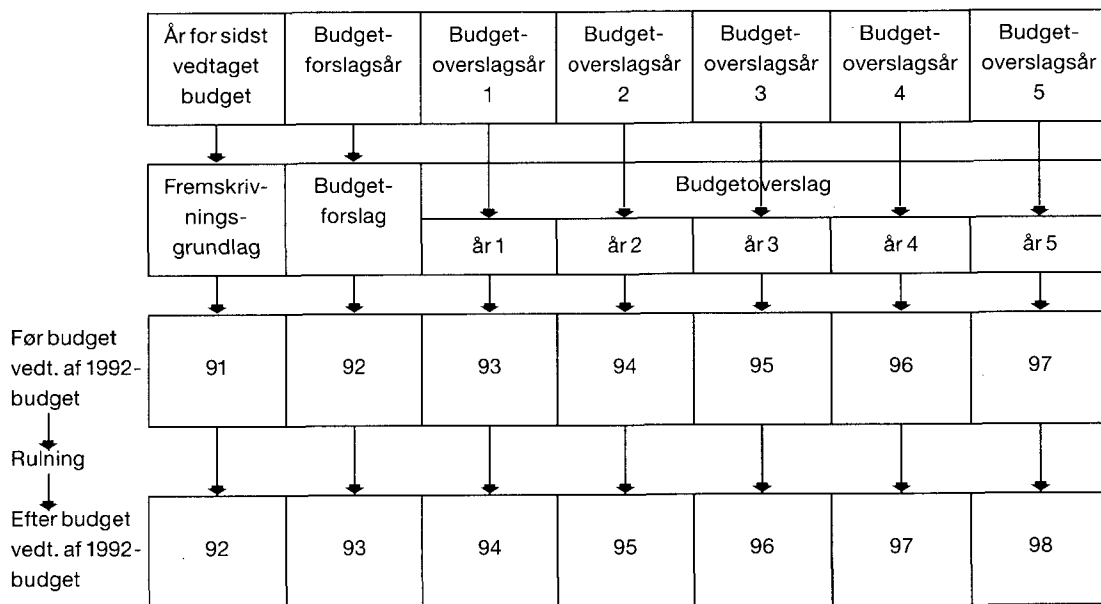


UDSENDT  
 1. FEB. 1992  
 c

**ÅRSBEGREBER OG ÅRSRULNING**

Der skal her redegøres for årsbegreberne i forbindelse med mængder, idet der, ved en budgetvedtagelse, sker en rulning af disse.

*Nedenstående eksempel illustrerer, hvad der sker ved en rulning:*



★

★ *Nyt mængdetal overføres automatisk (mængder fra næstsidste år i horisonten (97)) inden budgetlægningen starter næste gang.*

Figuren viser sammenhængen mellem økonomisystemets begreber, fremskrivningsgrundlag, forslagsår og overslagsår.

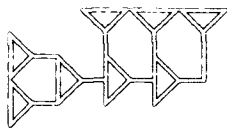
Endvidere skal det bemærkes, at mængderne ikke ændres ved årsrulningen, idet mængderne lagres i systemet, som de er indberettet og *ikke* omregnes til indextal.

Rulningen foregår, når der foretages teknisk budgetvedtagelse. Nærmere herom er beskrevet i afsnit 5.

Før budgetvedtagelsens rulning er budgetforslagsåret 1992, men efter budgetvedtagelsens rulning er budgetforslagsåret 1993. 1993 er jo det næste år, som man skal lægge budget for.

Ved budgetvedtagelsen skal man være opmærksom på, at der bliver indsat et nyt overslagsår og mængderne fra næstsidste år, automatisk bliver overført hertil (iflg. ovenstående eksempel er det mængderne fra 1997 der automatisk kopieres til 1998).

**ÅRSBEGREBER OG ÅRSRULNING**



BUDGETVEDTAGELSE .....	5.
INDVIRKNING PÅ ØKONOMISYSTEMET .....	5.3.
KONSEKVENSER FOR PRISREGISTRET .....	5.3.2.

Budget



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

### KONSEKVENSER FOR PRISREGISTRET

I forbindelse med den tekniske budgetvedtagelse foretages en rulning af de lagrede prisindex, idet disse samtidig med rulningen omregnes, således at den procentvise stigningstakt mellem årene forbliver som oprindelig indberettet.

Følgende eksempel illustrerer dette:

*Førrulning:*

Art 1.-3. niv.	Prisindex for				Budgetoverslag				
	Vedttaget budget år ÷ 2	Vedttaget budget år ÷ 1	Sidst vedtaget budget	Budget- forslag	1	2	3	4	5
Eks.	88	89	90	91	92	93	94	95	96

Beregning:  $\frac{\text{Prisindex for pågældende år}}{\text{Prisindex for budgetåret}}$

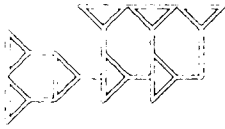
*Efterrulning:*

Art 1.-3. niv.	Prisindex for				Budgetoverslag				
	Vedttaget budget år ÷ 2	Vedttaget budget år ÷ 1	Sidst vedtaget budget	Budget- forslag	1	2	3	4	5
Eks.	89	90	91	92	93	94	95	96	97

Det skal bemærkes, at den version af prisregistret, der via bestillingssedlen er angivet som en version der skal benyttes til »den tekniske budgetvedtagelse«, indlægges som en »ny« version 00 og 01.

Prisrækkernes betydning og indberetning er omtalt i afsnit 4.2., hvortil der henvises.

### KONSEKVENSER FOR PRIS-REGISTRET



BUDGETVEDTAGELSE .....	5.
INDVIRKNING PÅ ØKONOMISYSTEMET .....	5.3.
KONSEKVENSER FOR MÆNGDEREGISTRET .....	5.3.3.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
C

**KONSEKVENSER  
FOR MÆNGDE-  
REGISTRET**

**KONSEKVENSER FOR MÆNGDEREGISTRET**

Mængderne rulles, uden at der foretages ændringer i den lagrede forventede mængdeudvikling. Følgende eksempel illustrerer dette:

*Før rulning:*

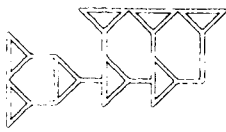
Mængder for								
Vedtaget budget år ÷ 1 og 0	Korrigeret budget år ÷ 1 og 0	Faktiske mængder år ÷ 1 og 0	Budgetforslag	Budgetoverslag				
				1	2	3	4	5
Eks.	90	91		92	93	94	95	96

*Efter rulning:*

Mængder for								
Vedtaget budget år ÷ 1 og 0	Korrigeret budget år ÷ 1 og 0	Faktiske mængder år ÷ og 0	Budgetforslag	Budgetoverslag				
				1	2	3	4	5
Eks.	91	92		93	94	95	96	97

Efter rulningen kan der findes mængder, som ikke længere skal anvendes ved efterfølgende mængdefremskrivninger. Sådanne bør eventuelt slettes.

Mængders betydning og indberetning er omtalt i afsnit 2.3., hvortil der henvises.



BUDGETVEDTAGELSE .....	5.
INDVIRKNING PÅ ØKONOMISYSTEMET .....	5.3.
KONSEKVENSER FOR BUDGETINDBERETningsNIVEAUET .....	5.3.4.

Budget

UDSENDT  
1. NOV. 1984  
c

### KONSEKVENSER FOR BUDGETINDBERETningsNIVEAUET

Ved budgetvedtagelsen låses budgetindberetningsniveauet i niveautabellen for de identificerende kontoplande for det sidst vedtagne budget. Denne lås betyder, at budgetindberetningsniveauet ikke kan ændres for vedtagne budgetter. Begrundelsen herfor er, at budgetindberetningsregistret, som indeholder det sidste vedtagne budget, er specificeret med et delstrukturkontonummer, der dannes ud fra det budgetindberetningsniveau, der var gældende ved budgetvedtagelsen. En ændring i budgetindberetningsniveauet vil således medføre en ændring af budgettallene.

De øvrige budget- og bevillingsniveauer (bevillingsniveau, budgetniveau 1 og budgetniveau 2) kan derimod stadig ændres for vedtagne budgetter. Disse niveauer angiver jo blot hvilken specifikationsgrad (i strukturkontoplanen), budgetbeløbene skal opsummeres til ved udskrifter. Opsummeringen foretages altid fra budgetindberetningsregistrets lagrede budgetbeløb.

Med hensyn til bevillingsniveauet skal man dog være opmærksom på, at en ændring i løbet af året ikke bør foretages på grund af den politiske budgetvedtagelse.

For en yderligere uddybning af konsekvenserne af denne lås henvises til afsnit, der fortæller om sammenhængene mellem kontoplanvedligeholdelsen og budget- og bevillingsniveauerne.

### KONSEKVENSER FOR BUDGETINDBERETningsNIVEAUET



BUDGETVEDTAGELSE .....	5.
INDVIRKNING PÅ ØKONOMISYSTEMET .....	5.3.
KONSEKVENSER FOR BASISÅR .....	5.3.5.

Budget

UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

### KONSEKVENSER FOR BASISÅR

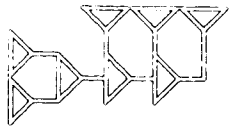
#### KONSEKVENSER FOR BASISÅR

Ved budgetvedtagelsen ændres basisåret automatisk for både mængdefremskrivningen og prisreguleringen for faste priser.

*Basisåret sættes lig med årstallet for det sidst vedtagne budget (eks. 1991 ved vedtagelsen af 1991-budgettet).*

Basisårene kan ændres for henholdsvis mængdefremskrivning og for prisregulering.

Det skal bemærkes, at et udfyldt basisår lagres i brugerregistret og vil således være gældende ved efterfølgende prisreguleringer.



BUDGETVEDTAGELSE .....	5.
INDVIRKNING PÅ ØKONOMISYSTEMET .....	5.3.
KONSEKVENSER FOR PERIODEFORDELINGSREGISTRE .....	5.3.6.

Budget



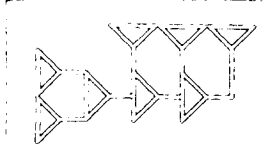
### KONSEKVENSER FOR PERIODEFORDELINGSREGISTRE

Ved budgetvedtagelsen overføres periodefordelingerne til det vedtagne budget og tilknyttes samtidig det nye budgetforslag.

Hvis der er budgetkodede poster med hver sin periodefordeling, vælges den periodefordeling, der knytter sig til posten uden budgetteringskode, til overførsel til det vedtagne budget.

UDSENDT  
1. NOV. 1984  
c

### KONSEKVENSER FOR PERIODEFORDELINGS- REGISTRE



BUDGETVEDTAGELSE ..... 5.  
UDDATA FRA BUDGETVEDTAGELSEN ..... 5.4.

Budget



UDSENDT  
1. NOV. 1984  
c

### UDDATA FRA BUDGETVEDTAGELSEN

I forbindelse med den tekniske budgetvedtagelse vil der blive udskrevet følgende uddata:

1. Afstemningsliste vedr. budgetindberetningsregister
2. Afstemningsliste vedr. budgetoverslagsregister
3. Fremskrivningsgrundlag

Disse udskrifter vil i det efterfølgende blive detaljeret beskrevet.

UDDATA FRA  
BUDGET-  
VEDTAGELSEN





BUDGETVEDTAGELSE .....	5.
UDDATA FRA BUDGETVEDTAGELSEN .....	5.4.
AFSTEMNINGSLISTE VEDR. BUDGETINDBERETNINGSREGISTRET .....	5.4.1.

Budget



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

**AFSTEMNINGSLISTE VEDR. BUDGETINDBERETNINGSREGISTRET**

**AFSTEMNINGSLISTE VEDR. BUDGETINDBERETNINGSREGISTRET**

**Formål og anvendelse**

Formålet med denne rapport er primært, at brugeren får sikkerhed for, at de i økonomisystemet vedtagne budgetbeløb stemmer overens med det af kommunalbestyrelsen vedtagne budget. Da budgetbeløbene i økonomisystemet danner grundlag for næste års budgetlægning, er en sådan kontrol af stor vigtighed. Endvidere viser rapporten, om den tekniske budgetvedtagelse har fundet sted, samt om hovedkonto 00-08 stemmer.

**Indhold**

Rapporten indeholder de budgetbeløb for budgetåret, som er registreret før den tekniske vedtagelse, men som nu er blevet til det autoriserede budget.

D.v.s., at rapporten viser samtlige beløb, som er overført fra budgetoverslagsregistret til budgetindberetningsregistret. Beløbene vises kun opsummeret pr. hovedkonto og totalt og er i et prisniveau svarende til det netop vedtagne budget.

Endvidere forefindes en bemærkning på rapporten, om budgetvedtagelsen har fundet sted eller ej.

Det skal bemærkes, at de udskrevne beløb er de samme, uanset om vedtagelsen har fundet sted eller ej.

**Uddataeksempel**

Nedenfor er vist et eksempel på en udskrift af afstemningsliste vedr. budgetindberetningsregistret.

Dette eksempel skal ikke gennemgås yderligere.

ØKONOMISYSTEM 0764 SVANBJERG KOMMUNE

★ AFSTEMNINGSLISTE EFTER BUDGETVEDTAGELSE ★  
★ BELOB OVERFØRT TIL BUDGETINDBERETNINGSREG. ★  
★ OPSUMMERET PR. HOVEDKONTO ★

15/10-90

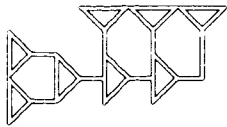
SIDE 1

HOVEDKONTO	SUMMA BELOB AR 1991
01	7.000.350
02	2.502.940
03	7.387.300
04	137.266.000
05	1.487.000
06	1.367.830
07	722.780
08	156.288.640

TOTAL 0

```

*****
*****
***** BUDGETVEDTAGELSE ER FORETAGET *****
*****
*****
*****
    
```



BUDGETVEDTAGELSE .....	5.
UDDATA FRA BUDGETVEDTAGELSEN .....	5.4.
AFSTEMNINGSLISTE VEDR. BUDGETOVERSLAGSREGISTRET .....	5.4.2.

Budget



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

## AFSTEMNINGSLISTE VEDR. BUDGETOVERSLAGSREGISTRET

### Formål og anvendelse

Denne rapport har, ligesom afstemningslisten vedrørende budgetindberetningsregistret, et kontrolmæssigt formål, nemlig at give brugeren mulighed for at kontrollere, at de i økonomisystemet registrerede budgetbeløb for hele budgetperioden er i overensstemmelse med brugerens forventninger.

### Indhold

Rapporten, der udskrives på grundlag af version nr. 01, indeholder de budgetbeløb for overslagsårene, som er registreret før den tekniske budgetvedtagelse, men som nu er blevet årsrullet.

Beløbene vises kun opsummeret pr. hovedkonto og totalt pr. år og er i et prisniveau svarende til det netop vedtagne budget. Det skal bemærkes, at de udskrevne beløb er de samme, uanset om vedtagelsen har fundet sted eller ej.

### Uddataeksempel

Nedenfor er vist et eksempel på en udskrift af afstemningsliste vedr. budgetoverslagsregistret. Dette eksempel skal ikke gennemgås yderligere.

ØKONOMISYSTEM 0764 SVANBJERG KOMMUNE

★ AFSTEMNINGSLISTE EFTER BUDGETVEDTAGELSE ★  
★ BELØB OVERFØRT TIL BUDGETOVERSLAGSREG. ★  
★ OPSUMMERET PR. HOVEDKONTO ★

15/10-90

SIDE 1

HOVEDKONTO	SUMMA BELØB ÅR 1992	SUMMA BELØB ÅR 1993	SUMMA BELØB ÅR 1994	SUMMA BELØB ÅR 1995	SUMMA BELØB ÅR 1996
01	0	0	0	0	0
02	2.502.951	2.502.951	2.502.951	0	0
03	7.598.540	7.616.306	8.034.073	0	0
04	144.284.718	144.420.118	144.466.775	0	0
05	4.823.105	12.137.339	1.486.977	0	0
06	1.367.758	1.367.758	1.367.758	0	0
07	487.500-	487.500-	487.500-	0	0
08	168.858.337-	13.323.371-	185.142.011-	0	0
TOTAL	8.768.765-	154.433.601	27.770.977-	0	0



BUDGETVEDTAGELSE	5.
UDDATA FRA BUDGETVEDTAGELSEN	5.4.
FREMSKRIVNINGSGRUNDLAG	5.4.3.

## FREMSKRIVNINGSGRUNDLAG

### Formål og anvendelse

Denne rapport indeholder det automatisk dannede fremskrivningsgrundlag og har til formål at lette brugeren i udarbejdelsen af næste års budget, idet brugeren med denne totale oversigt som udgangspunkt kan vurdere hvilke ændringer/justeringer af fremskrivningsgrundlaget, der er nødvendige af hensyn til brugen af økonomisystemets mængdefremskrivning.

### Indhold

Rapporten, der udskrives på grundlag af version nr. 01, indeholder en listning af brugerens konti i registreringskontonummerorden med tilhørende beløb til brug for fremskrivningen.

Rapporten udskrives for alle dranstværdier. Det skal i den forbindelse bemærkes, at konti med dranstværdierne:

- Dranst 3 (anlæg)
- Dranst 2 (refusion, såfremt brugeren anvender »Refusionsmodulet«,

ikke kan mængdefremskrives.

Beløbene er i et prisniveau svarende til året for det netop vedtagne budget.

De udskrevne beløb er de samme, uanset om vedtagelsen har fundet sted eller ej.

### Uddataeksempel

Nedenfor er vist et eksempel på fremskrivningsgrundlaget.

Dette eksempel skal ikke gennemgås yderligere.

OKONOMISYSTEM 0764 SVANBJERG KOMMUNE

\* FREMSKRIVNINGSGRUNDLAG EFTER BUDGETVEDTAGELSE \*  
\* REGISTRERINGSKONTONUMMER OG BELØB PÅ \*  
\* BUDGETOVERSLAGSREGISTER \*

15/10-90

SIDE 1

REG. KONTONUMMER	BUDGETTERINGSKODE	BELOB AR 19 91
301 10 270 07		144.383
301 10 275 03		70.812
301 10 280 03		76.944
301 10 285 50		224.085
301 10 290 50		879.703
301 10 295 06		132.122
301 10 300 08		89.205
301 10 310 04		113.759
301 10 310 04	2 0010 002	80.009
301 10 315 00		346.795
301 10 320 00		58.549
301 10 330 07		1.061.235
301 10 330 07	1	141.317
301 10 340 03		214.794
301 10 340 03	2 0012 010 07	92.229
301 10 345 50		21.756
301 10 350 50		52.419
301 10 355 06		21.765

Til slut skal det bemærkes, at såfremt brugeren ønsker at foretage en yderligere kontrol af registerens indhold, efter at den tekniske budgetvedtagelse er foretaget, er der mulighed for dette ved at rekvirere registerudskrifter v.h.a. bestillingssedler.

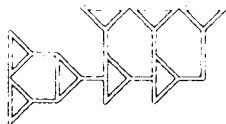
# ØKONOMISYSTEMET

## BIND 11

### BUDGET- OG REGNSKABSMODULET

**Indberetning af tillægsbevillinger, tillæg til  
rådighedsbeløb, budgetomplaceringer  
samt ændringer til saldi for rådighedsbeløb**

<b>Generelt .....</b>	<b>6.1.</b>
<b>Indberetning af tillægsbevillinger og tillæg til rådighedsbeløb ..</b>	<b>6.2.</b>
<b>Indberetning af budgetomplaceringer) .....</b>	<b>6.3.</b>
<b>Ajourføring af saldi for rådighedsbeløb tidligere år i årsbudgettes anlægsposter .....</b>	<b>6.4.</b>



MÆNGDEFREMSKRIVNING	2.
MÆNGDER	2.3.
GENERELT	2.3.1.

Budget

 UDSENDT  
 1. FEB. 1992  
 C

## MÆNGDER

### GENERELT

Mængder udtrykker de forventede mængdemæssige forudsætninger (kvantitative og kvalitative), der indgår i mængdefremskrivningen. Mængder kan principielt opdeles i absolutte og relative mængder.

De absolutte mængder er de, hvor de enkelte tal i rækken angiver den faktisk forventede mængdeudvikling.

Disse absolutte mængder kan udledes af de planer m.v., som kommunen har og man kan her nævne f.eks.:

*Skolesektorplan:*

Denne plan indeholder bl.a. oplysninger om:

- Antal elever og antal klasser på hvert klassetrin for hver skole og for skolevæsenet totalt.
- Antal elever og klasser til f.eks. specialundervisning.
- Antal lærerskematimer, lærerløntimer og lærere.

*Socialsektorplan:*

Denne plan indeholder bl.a. oplysninger om:

- Antal fuldtidsbeskæftigede ved hjemmehjælp, omsorgsarbejdet, børnehaver, vuggestuer og andre institutioner.
- Antal børn i dagpleje, døgnpleje, børnehaver m.v.
- Antal plejehjemspladser m.v.

Der er kun her nævnt få eksempler på, hvad der kan udledes af sektorplaner. Ligeledes findes der andre planer, hvoraf der kun udledes absolutte mængder.

De relative mængder vil være mere politisk betonedede påvirkninger af budgetbeløbene, idet disse f.eks. udtrykker serviceniveau inden for forskellige dele af den kommunale sektor. Dette kan f.eks. udtrykkes ved, at man angiver en mængdeudvikling i procent. Endvidere vil relative mængder kunne udledes af forskellige prognosetal, såsom

- Befolkningsprognoser
- Skatteprognoser
- Byudviklingsprognoser m.v.

Der er her også kun nævnt enkelte eksempler på, hvorfra relative mængder kan udledes.

Mængder kan oprettes for op til 8 år, d.v.s. fra år ÷ 1 til år 6. Såfremt man ønsker mængdefremskrevet sine budgettal, skal der indberettes mængdetal for hvert år i den valgte budgethori-

son, d.v.s. for år ÷ 1 og år 0, budgetforslagsåret og for hvert af overslagsårene. For år ÷ 1 og 0 er der mulighed for at indberette oprindelige/korrigerede mængder (svarer til oprindeligt/korrigerede budget) samt faktiske mængder (= forbrug).

### Funktionsbeskrivelse

Fremskrivningssystemet består af:

- en fremskrivningsdel
- en statusdel
- en mængdedel.

I fremskrivningsdelen vil det være muligt, at se de enkelte konti eller en samling af konti før og efter en fremskrivning. Der vil dog ikke ske nogen ajourføring af registrene før der positivt tilkendegives, at en ajourføring skal foretages. En nærmere beskrivelse af funktionen findes i afsnit 2.4.2.

I statusdelen vil det være muligt, at se status for en given fremskrivningskørsel. Det vil være sådan, at når en fremskrivningskørsel er sat i gang fra skærmen, vil en ajourføring af registrene straks gå i gang og der vil på statusbilledet kunne ses forskellige oplysninger vedrørende kørslen. En nærmere beskrivelse af funktionen findes i afsnit 2.4.2.

I undtagelsesdelen vil det være muligt at markere enkelte konti for fritaget ved en fremskrivning. En nærmere beskrivelse findes i afsnit 2.4.2.

I mængdedelen vil det være muligt at indberette og forespørge på diverse mængder. En nærmere beskrivelse findes i afsnit 2.3.2.

## MÆNGDER



UDSENDT  
1. NOV. 1984  
C

**INDBERETNING AF TILLÆGSBEVILLINGER, TILLÆG TIL RÅDIGHEDSBELØB, BUDGET-OMPLACERINGER SAMT ÆNDRINGER TIL SALDI FOR RÅDIGHEDSBELØB**

**INDBERETNING AF TILLÆGSBEVILLINGER, TILLÆG TIL RÅDIGHEDSBELØB, BUDGET-OMPLACERINGER SAMT ÆNDRINGER TIL SALDI FOR RÅDIGHEDSBELØB**

**Generelt**

Denne funktion omfatter

- indberetning af tillægsbevillinger til årsbudgettets driftsbevillinger
- indberetning af tillæg til årsbudgettets rådighedsbeløb
- indberetning af budgetomplaceringer i årsbudgettet
- ajourføring af saldi for rådighedsbeløb for anlægsposter i årsbudgettet.

Indberetning af tillægsbevillinger til anlægsbevillinger behandles således ikke her, men der henvises til bind 13.

En bevilling er udtryk for en politisk beslutning og *tillægsbevilling* til driftsbevilling søges i tilfælde, hvor det forventes at forbruget vil afvige fra en meddelt bevilling, eller i øvrigt hvor forudsætningerne hvorunder bevillingen er givet ændres i løbet af regnskabsåret.

*Rådighedsbeløbene* er de til de enkelte år henførte dele af en anlægsbevilling. Rådighedsbeløbene har ikke nogen bevillingsmæssig funktion, men alene en finansiell funktion.

Systemmæssigt behandles tillægsbevillinger og tillæg til rådighedsbeløb ens.

Ved *budgetomplacering* forstås interne flytninger af budgetbeløb mellem udgiftsområder (indtægtsområder) indenfor en given bevilling.

Ved budgetvedtagelsen sker automatisk for hver anlægspost i årsbudgettet en ajourføring af saldoen for rådighedsbeløb, der i årene forud er henført til pågældende budgetindberetningspost. Denne *sum af rådighedsbeløb tidligere år* lader sig ajourføre direkte.

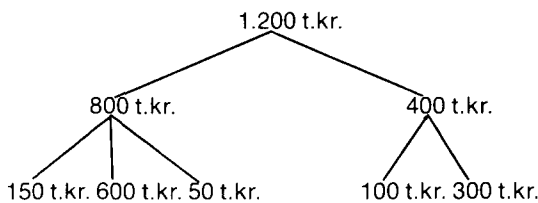
Driftsbevillinger, rådighedsbeløb og kapitalposter specificeres på bevillingsniveau i økonomisystemets strukturkontoplan. Disse beløb samt beløbene på budget 1-niveau og budget 2-niveau findes imidlertid ikke direkte lagret i økonomisystemet, men fremkommer ved at summere budgetbeløbene i de underliggende budgetindberetningsposter.

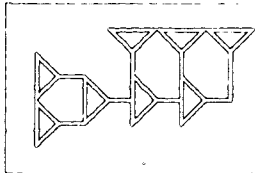
Princippet illustreres af nedenstående eksempel (budget 2-niveau anvendes ikke i eksemplet).

Bevillingsniveau

Budget 1-niveau

Budgetindberetningsniveau





UDSENDT

1. FEB. 1992

c

**INDBERETNING AF  
TILLÆGS-  
BEVILLINGER,  
TILLÆG TIL  
RÅDIGHEDSBELØB,  
BUDGET-  
OMPLACERINGER  
SAMT ÆNDRINGER  
TIL SALDI FOR  
RÅDIGHEDSBELØB  
GENERELT**

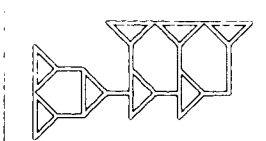
Budgetbeløb til årsbudgettet skal således altid indberettes på budgetindberetningsniveau. En driftsbevilling, et rådighedsbeløb eller en kapitalpost kan ikke indberettes direkte, men må først nedbrydes i budgetindberetningsposter før indberetning kan finde sted.

Tilsvarende skal, ved alle former for indberetning behandlet i dette hovedafsnit (6), ske en nedbrydning af beløbene til budgetindberetningsniveau, før indberetning kan finde sted.

Alle indberetninger af beløb kan foretages i hele kroner, 10 kroner, 100 kroner eller 1000 kroner. Hvis indberetning skal ske i 10 kroner, 100 kroner eller 1000 kroner, skal der forinden ske henvendelse til Kommunedata herom.

Indberetning af tillægsbevillinger og omplaceringer kan finde sted via følgende transaktionskoder:

- G328 – Tillægsbevilling til vedtaget budget
- G330 – Omplaceringer i vedtaget budget
- G331 – Omplaceringer med mulighed for automatisk at få foretaget de samme beløbsmæssige omplaceringer i budgetforslag og -overslag
- G332 – Ændring af sum af rådighedsbeløb tidligere år på vedtaget budget.



UDSENDT  
1. FEB. 1992

c

## INDBERETNING AF TILLÆGSBEVILLINGER OG TILLÆG TIL RÅDIGHEDSBELØB

Tillægsbevillinger til driftsbevillinger og tillæg til rådighedsbeløb behandles ved indberetningen på samme måde.

ændring af transaktionskode G328 – Tillægsbevillinger Budget.

Indberetningen sker som ved budgetindberetning med et tilfældigt valgt registreringskontonummer blandt de registreringskonti, der henhører under pågældende budgetindberetningspost.

De nødvendige registreringskonti kan findes på en økonomirapport udskrevet på budgetindberetningsniveau og indeholdende registreringskontonummer eller oversigten over budget/bevillingsniveauerne (ØS320) udskrevet på budgetindberetningsniveau.

Tillægsbevilling/tillæg til rådighedsbeløb skal indberettes med en dato (tillægsbevillingsdato), der er med til at identificere den enkelte tillægsbevilling/det enkelte tillæg.

Tillægsbevillinger/tillæg til rådighedsbeløb ændrer ikke direkte de budgetbeløb, de knytter sig til, men lagres særskilt og kan udskrives særskilt i rapporter.

Tillægsbevillinger/tillæg til rådighedsbeløb kan være positive eller negative alt efter, om der er tale om merudgift/mindreindtægt eller mindreudgift/merindtægt.

Ved indberetning af en tillægsbevilling/tillæg til rådighedsbeløb bør af hensyn til budgettets afstemning ske en tilsvarende indberetning med modsat fortegn til en kapitalpost – eller ved nedsettelse af en anden driftsbevilling eller rådighedsbeløb – da hertil.

Sletning af en tillægsbevilling/tillæg til rådighedsbeløb sker ved at indberette en m.h.t. beløb og dato identisk tillægsbevilling/tillæg til rådighedsbeløb blot med modsat fortegn.

Det bemærkes, at det er muligt at indberette flere tillægsbevillinger/tillæg til rådighedsbeløb til samme budgetpost med samme dato (op til 99). Hvert beløb lagres særskilt.

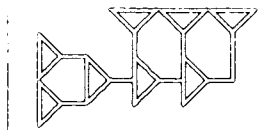
Hvis Dranst = 3 (anlæg) for pågældende registreringskonto, adderes beløbet til »saldo for rådighedsbeløb tidligere år« i næste kalenderårs budget, hvis dette er vedtaget, og budgetposten findes heri.

Der kan ske indberetning til indeværende års, foregående års og kommende års budget for så vidt disse er vedtaget.

Indberetning af tillægsbevillinger til driftsbevillinger og tillæg til rådighedsbeløb sker ved an-

## INDBERETNING AF TILLÆGSBEVILLINGER, TILLÆG TIL RÅDIGHEDSBELØB





UDSENDT  
1. NOV. 1984  
c

**INDBERETNING AF BUDGETOMPLACERINGER (Ø46)**

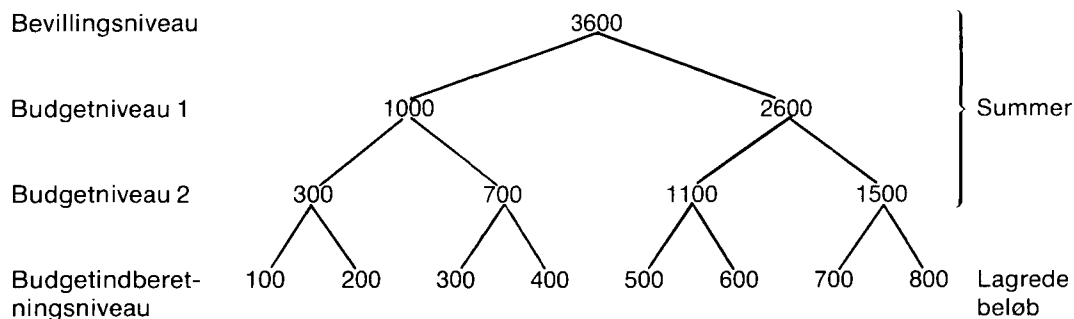
Ved *budgetomplaceringer* forstås omflytninger af budgetbeløb i årsbudgettet indenfor en given bevilling eller et rådighedsbeløb.

Omplaceringer specificeres ved indberetningen som tillæg (positive eller negative) til de lagrede budgetbeløb på budgetindberetningsniveau.

Behovet for budgetomplaceringer opstår ved uforudsete forskydninger i udgifts/indtægtsmønstrer. Ved forskydninger, der medfører behov for omflytninger mellem givne bevillinger skal omflytning ske gennem tillægsbevillinger. Kun omflytninger indenfor én bevilling kan ske under anvendelse af omplaceringer.

Ved indberetningen skal det angives, om omplaceringerne kan ske indenfor hele bevillingen eller kun indenfor de enkelte poster på budget 1-niveau eller på budget 2-niveau. Det kontrolleres, at omplaceringerne er sket i overensstemmelse hermed.

*Følgende eksempel illustrerer princippet:*



Figuren viser en given bevilling på 3600 t.kr., som er indberettet og lagret på budgetindberetningsniveau med beløbene 100, 200, 300, 400, 500, 600, 700 og 800 t.kr.

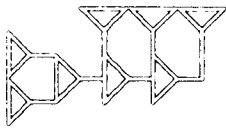
2. Indenfor budget 1-poster. Der er mulighed for at omplacere indenfor gruppen af budgetindberetningsposter på 100, 200, 300 og 400 t.kr., eller indenfor gruppen 500, 600, 700 og 800 t.kr., men der kan ikke omplaceres mellem de to grupper.

*Omplacering kan ske på følgende vis:*

1. Indenfor den givne bevilling. Der er mulighed for at omplacere mellem alle beløbene 100, 200, 300, 400, 500, 600, 700 og 800 t.kr.

3. Indenfor budget 2-poster. Der er mulighed for at omplacere indenfor hver af grupperne af budgetindberetningsposter på henholdsvis 100, 200 eller 300, 400 eller 500, 600 eller 700, 800, men ikke mellem de fire grupper.

**INDBERETNING AF BUDGET-OMPLACERINGER**


**INDBERETNING AF  
 BUDGET-  
 OMPLACERINGER**

De fastlagte budget- og bevillingsniveauer fra brugeren afspejler delegeringsmønsteret. Budgetomplaceringer kontrolleres således for overskridelser af brugerens delegeringsmønster.

Der kan ske indberetning til indeværende års, foregående års og kommende års budget for så vidt disse er vedtaget.

Der kan kun foretages budgetomplaceringer i det oprindeligt vedtagne budget.

Omplaceringer er altid samhörørende i grupper på 2 eller flere. En sådan gruppe af samhörørende omplaceringer skal sammenknyttes ved hjælp af et fælles løbenummer, der anføres ved indberetningen. Det kontrolleres, at summen af beløbene i en sådan gruppe er 0.

Før indberetning kan finde sted, må beløbene nedbrydes til budgetindberetningsniveau og indberetning sker herefter som ved budgetindberetning med et tilfældigt valgt registreringskontonummer blandt de registreringskonti, der henhører under pågældende budgetindberetningspost.

De nødvendige registreringskonti kan findes på en økonomirapport udskrevet på budgetindberetningsniveau og indeholdende registreringskontonummer eller oversigten over budgetbevillingsniveauerne udskrevet på budgetindberetningsniveau.

Omplaceringen skal indberettes med en dato, der er med til at identificere den enkelte omplacering.

Omplaceringer ændrer ikke direkte de budgetbeløb, de knytter sig til, men lagres særskilt og kan udskrives i rapporter.

Omplaceringer kan være positive eller negative alt efter, om der er tale om merudgift/mindreindtægt eller mindreudgift/merindtægt.

Sletning af en omplacering sker ved at indberette en m.h.t. beløb og dato identisk omplacering blot med modsat fortegn.

Det bemærkes, at det er muligt at indberette flere omplaceringer til samme budgetpost med samme dato. Hvert beløb lagres særskilt.

Hvis Dranst = 3 (anlæg) for pågældende registreringskonto, adderes beløbet til »saldo for rådighedsbeløb tidligere år« i næste kalenderårs budget, hvis dette er vedtaget og budgetposten findes heri.

Såfremt der omplaceres i forbindelse med oprettelse af nye registreringskonti, sker der automatisk oprettelse af nye budgetposter modsvarende de anvendte nye registreringskonti.

Indberetning af budgetomplaceringer kan ske ved hjælp af følgende transaktionskoder:

G330 – Omplaceringer i vedtaget budget

G331 – Omplaceringer med mulighed for automatisk at få foretaget de samme beløbsmæssige omplaceringer i budgetforslag og -overslag.



INDBERETNING AF TILL.BEV., BUDGETOMPL. OG SUM AF RÅDIGH.BELØB ..... 6.

AJOURFØRING AF SUM FOR RÅDIGH.BELØB TIDL. ÅR ANL.POSTER (Ø47) ..... 6.4.

Budget



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

Tilknyttet hver anlægspost på budgetindberetningsniveau i årsbudgetterne findes lagret en saldo af rådighedsbeløb for pågældende anlægspost for årene forud for pågældende årsbudget. Eksempelvis er i årsbudgettet for 1990 for hver anlægspost lagret en sum af rådighedsbeløb for årene frem til og med 1989.

Saldiene for rådighedsbeløb ajourføres automatisk ved rulningen af budgettet ved budgetvedtagelsen. Den her beskrevne funktion skaber endvidere mulighed for direkte ajourføring af saldiene. Behovet herfor opstår bl.a. ved opstart på økonomisystemet, ved foretagelse af ændringer i niveautabellen samt ved fortsættelse af anlægsarbejder påregnet afsluttet i forrige regnskabsår.

Ajourføringer af saldi for rådighedsbeløb lagres ikke som tillægsbevillinger, tillæg til rådighedsbeløb samt omplaceringer særskilt, men ændrer direkte saldiene.

Ajourføringen sker ved indberetning af positive eller negative beløb, der adderes til saldiene.

Før indberetning kan finde sted, må beløbene specificeres på budgetindberetningsniveau og indberetning sker herefter som ved budgetindberetning med et tilfældigt valgt registreringskontonummer blandt de registreringskonti, der henhører under pågældende budgetindberetningspost.

De nødvendige registreringskonti kan findes på en økonomirapport udskrevet på budgetindberetningsniveau og indeholdende registreringskontonummer eller oversigten over budget/bevillingsniveauerne udskrevet på budgetindberetningsniveau (ØS320).

Der kan ske indberetning til indeværende års, foregående års og kommende års budget for så vidt disse er vedtaget.

Indberetning af ajourføring af sum af rådighedsbeløb sker ved anvendelse af transaktionskode G332 – Sum af rådighedsbeløb.

**AJOURFØRING AF  
SALDI FOR  
RÅDIGHEDSBELOB  
TIDLIGERE ÅR I  
ÅRSBUDGETTETS  
ANLÆGSPOSTER  
(Ø47)**

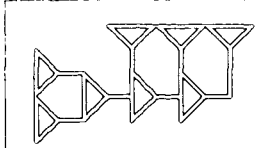
# ØKONOMISYSTEMET

## BIND 11

### BUDGET- OG REGNSKABSMODULET

#### Budgetuddata

<b>Indledning</b> .....	<b>7.1.</b>
Generelt om budgetuddata .....	7.1.1.
Obligatoriske budgetuddata .....	7.1.1.1.
Øvrige budgetuddata .....	7.1.1.2.
Forespørgsel via skærmterminal .....	7.1.1.3.
Opsummering og afrunding på uddata .....	7.1.2
Kontroluddata .....	7.1.3
Bestillingsoplysninger .....	7.1.3.1.
Oplysning om anvendte registre .....	7.1.3.2.
Debiteringsoplysninger .....	7.1.3.3.
TP-rapportbestilling .....	7.1.4.
<b>Obligatoriske budgetuddata</b> .....	<b>7.2.</b>
Hovedoversigt til budget – ØS411 .....	7.2.1.
Generelt .....	7.2.1.1.
Uddata .....	7.2.1.2.
Sammendrag af budget – ØS412 .....	7.2.2.
Generelt .....	7.2.2.1.
Uddata .....	7.2.2.2.
Bevillingsoversigt – ØS430 .....	7.2.3.
Generelt .....	7.2.3.1.
Uddata .....	7.2.3.2.
Specifikationer til budget – ØS440 .....	7.2.4.
Generelt .....	7.2.4.1.
Uddata .....	7.2.4.2.
Udtræk af budgettal til Danmarks Statistik – ØS460 .....	7.2.5.
Generelt .....	7.2.5.1.
Uddata .....	7.2.5.2.
Bestilling .....	7.2.5.3.
<b>Øvrige budgetuddata</b> .....	<b>7.3.</b>
Tværgående artsoversigt – ØS420 .....	7.3.1.
Generelt .....	7.3.1.1.
Uddata .....	7.3.1.2.
Mellemregningsoversigt budget – ØS405 .....	7.3.2.
Generelt .....	7.3.2.1.
Uddata .....	7.3.2.2.
Alternativrapport for 2 versioner – ØS600 .....	7.3.3.
Generelt .....	7.3.3.1.
Uddata .....	7.3.3.2.
Bestilling .....	7.3.3.3.
Automatisk beregning af budgettal for 8.59 og 8.87 – G362 .....	7.3.4.
Generelt .....	7.3.4.1.
Uddata .....	7.3.4.2.
Nulstilling af budgetoverslagsregister – G001 .....	7.3.5.
Generelt .....	7.3.5.1.
Automatisk beregning af moms af tillægsbevillinger – G363 .....	7.3.6.
Generelt .....	7.3.6.1.
Uddata .....	7.3.6.2.
<b>Forespørgsel via skærmterminal</b> .....	<b>7.4.</b>
Forespørgsel på budgetoverslagsregister (G284) .....	7.4.1.
Forespørgsel på vedtagne budgetter (G263) .....	7.4.2.
Forespørgsel på alle versioner af en budgetpost (G310) .....	7.4.3.
Forespørgsel på en enkelt version af en budgetpost (G311) .....	7.4.4.



BUDGETUDDATA .....	7.
INDLEDNING .....	7.1.



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

## BUDGETUDDATA

### Indledning

Kapitel 7 beskriver de budgetuddata, som økonomisystemets budgetdel kan tilbyde. Indholdet i kapitlet består af et indledende afsnit med en beskrivelse af opbygningen af et uddata (afs. 7.1.1.) og en kort beskrivelse af de enkelte uddata (afs. 7.1.1.1.) og (afs. 7.1.1.2.).

Metoderne, hvorefter man opsummerer og afrunder beløb, bliver gennemgået (afs. 7.1.2.).

Kontroluddata, hvorved forstås bestillingsoplysninger, oplysning om anvendte registre og debiteringsoplysninger, bliver beskrevet.

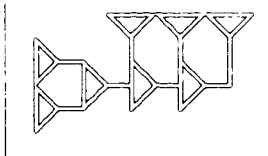
Derefter er der en gennemgang af, hvorledes man bestiller rapporten via TP.

Til slut er der en grundig gennemgang af samtlige budgetuddata. Det enkelte uddata er struktureret på den måde, at der først gives en beskrivelse af formål, anvendelse, sekvens, specificationsgrad og indhold.

Derpå vises et uddataeksampel med forklaring.

*Det skal til slut bemærkes, at det ud over de i dette bind beskrevne uddata endvidere via ØS500 – Økonomirapport (beskrevet i bind 14) er muligt at bestille individuelle budgetuddata til brug for budgetlægning, prioritering m. v.*

## INDLEDNING



BUDGETUDDATA.....	7.
INDLEDNING.....	7.1.
GENERELT OM BUDGETUDDATA.....	7.1.1.

Budget



UDSENDT  
1. FEB. 1992  
c

## GENERELT OM BUDGETUDDATA

### GENERELT OM BUDGETUDDATA

Alle budgetuddata bestilles via en skærmterminal (TP).

Den enkelte rapport er identificeret ved et ØS og et nummer. Ved bestilling via TP anvender man det samme nummer, men med et G i stedet for ØS.

Et budgetuddata er opbygget med en forspalte og nogle beløbskolonner.

Forspalten indeholder strukturnumre og strukturtekster, som udskrives i en fastlagt eller valgt sekvens og specificationsgrad.

Strukturnumrene og strukturteksterne udskrives på den måde, at der foretages et lineskift og indrykning af en skriveposition til højre, hver gang der skrives niveau i en kontoplandel. Desuden foretages et ekstra lineskift, hver gang der skiftes kontoplandel.

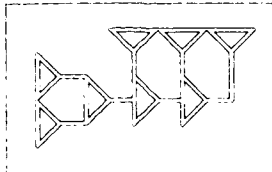
Beløbskolonnerne er enten regnskabs- eller budgetkolonner (vedtaget budget, budgetforslag eller budgetoverslag). Beløbene er opdelt i udgifter og indtægter. Denne opdeling foretages som hovedregel på grundlag af hovedarten på følgende måde:

indtægt = hovedart 7 og 8  
udgift = øvrige hovedarter.

#### Overvejelser i forbindelse med registerforskrifterne

Ved udskrivning af rapporter udskrives bl.a. strukturtekster. Hvis man har indberettet personhenførbare oplysninger i nogle af de tekster, der udskrives, må en sådan rapport kun anvendes af medarbejdere i kommunen, for hvem oplysningerne i den har væsentlig betydning. Der vil i modsat fald kunne ske overtrædelser af bestemmelser i forskrifterne for økonomisystemet.

I øvrigt henvises til brugervejledningens bind 10 afsnit 2.2.2., hvor denne problematik er nærmere beskrevet.



BUDGETUDDATA.....	7.
INDLEDNING.....	7.1.
GENERELT OM BUDGETUDDATA.....	7.1.1.
OBLIGATORISKE BUDGETUDDATA.....	7.1.1.1.



## OBLIGATORISKE BUDGETUDDATA

Økonomisystemet tilbyder følgende obligatoriske budgetdata:

### Hovedoversigt til budget - ØS411 (afs. 7.2.1.)

Formålet med hovedoversigt til budget er at give såvel kommunalpolitikere som borgerne et summarisk overblik over de kommende års udvikling i aktiviteter og disses finansiering.

Desuden får staten allerede kort tid efter budgetvedtagelsen mulighed for at danne sig et overblik over de kommunale budgetter.

Rapporten kan indeholde regnskab for regnskabsår ÷ 1, budget for år 0, budgetforslag for år 1 og budgetoverslag for 3, 4 eller 5 år.

### Sammendrag af budget - ØS412 (afs. 7.2.2.)

Sammendrag af budget er opbygget på samme måde som hovedoversigt til budget, men er mere detaljeret. Rapporten kan derfor bl. a. danne grundlag for kommunernes planlægnings- og prioriteringsopgaver. Desuden kan den give staten oplysninger om den forventede udvikling inden for de forskellige sektorer.

Rapporten kan indeholde regnskab for regnskabsår ÷ 1, budget for år 0, budgetforslag for år 1 og budgetoverslag for 3, 4 eller 5 år.

### Bevillingsoversigt - ØS430 (afs. 7.2.3.)

Bevillingsoversigtens formål er at vise fordelingen af ressourcerne og at danne grundlag for budgettets forvaltning.

Bevillingsoversigten indeholder 2 kolonner, en budgetoplysningskolonne og en bevillingskolonne.

Budgetoplysningskolonnen viser sammensætningen af bevillingerne. Bevillingskolonnen viser de beløb, som kommunalbestyrelsen/amtsrådet har taget bevillingsmæssig stilling til ved budgettets vedtagelse.

Bevillingsoversigten indeholder enten det sidste vedtagne budget eller budgetforslaget.

### Specifikationer til budget - ØS440 (afs. 7.2.4.)

Formålet med specifikationer til budget er at være oplysningsgrundlag for staten, der kan uddrage en række specificerede oplysninger om de enkelte kommuners virksomhed. Oplysningerne kan anvendes til sammenligninger mellem de enkelte kommuner.

Specifikationer til budget indeholder enten det sidst vedtagne budget eller budgetforslaget.

### Udtræk af budgettal til Danmarks Statistik - ØS460 (afs. 7.2.5.)

Formålet med Udtræk af budgettal til Danmarks Statistik er at forbedre den statistiske udnyttelse af budget- og regnskabssystemet. Dette gøres ved at udtrække kommunernes/amtskommunernes budgettal for hovedkonto 00-88 med en tidshorisont svarende til Sammendrag af budget og med en specifikationsgrad svarende til Specifikationer til budget.

Ud fra disse oplysninger, som sendes til Danmarks Statistik, foretages visse beregninger og sammenstillinger i Danmarks Statistik til brug for de statslige sektormyndigheder, Kommunernes Landsforening m.v.

## OBLIGATORISKE BUDGETUDDATA