

Fordeling af indirekte omkostninger i SBS

Vejledning i omkostningsfordeling af indirekte omkostninger, cyklus 1 og 2

Version 2.0. Opdateret juli 2021

Indhold

Fordeling af indirekte omkostninger i SBS	1
1 Indledning	3
1.1 Processen	3
1.2 Forudsætninger	3
2 Opsætning i SBS.....	5
2.1 Metoder til fordeling	5
2.2 Fordelings- og fastholdte dimensioner.....	6
2.2 Valg af afsender og modtager værdier	7
3 Fordeling af indirekte omkostninger på budgetposter	9
3.1 Inputskema	9
3.2 Frigivelse til institutionsbudgettet.....	10
3.3 Rapporter.....	11
3.4 Kopiering til ny version - valgfri	12
4 Fordeling af indirekte omkostninger på regnskabsposter	14
4.1 Ny version - REGNSKAB	14
4.2 Kopiering af opsætning - valgfri.....	14
4.3 Inputskema	16
4.4 Rapporter.....	16
4.5 Bogføringskladde	19
Bilag 1 - Faktiske timer	21

1 Indledning

Omkostningsfordelingen skal sikre at både indirekte- og fællesomkostninger bliver fordelt ud på de opgaver der løses og som skal dækkes af forskellige finansieringskilder som for eksempel tilskudsfinansierede projekter, indtægtsdækket virksomhed mv.

SBS giver mulighed for at anvende en række metoder til fordeling af omkostningerne:

- Fordeling af indirekte produktionsomkostninger, cyklus 1 og 2
- Fordeling af fællesomkostninger, cyklus 3
- Tillæg af overheadomkostninger ved mark-up, cyklus 0

Cyklus 1-3 kan kombineres i forskellige konstellationer, mens cyklus 0 kun kan anvendes alene.

Metoderne kan anvendes ved både fordeling af budget- og regnskabsdata.

I denne vejledning gennemgås cyklus 1 og 2, fordeling af indirekte omkostninger. I vejledningen gennemgås i kapitel 2 den bagvedliggende opsætning i SBS efterfulgt af en gennemgang af fordelingen af budgetposter i kapitel 3 og en gennemgang af fordelingen af regskabsposter i kapitel 4.

1.1 Processen

Processen for omkostningsfordelingen ligger udelukkende i økonomifunktionen og forløber således:

- Der vælges hvilken fordelingsnøgle, der skal anvendes til fordelingen
- Der vælges fordelings- og fastholdte dimensioner
- Der vælges afsender- og modtager værdier
- Er der valgt forholdstalsfordeling, indtastes alle forholdstal
- Fordelingen kontrolleres og frigives til institutionsbudgettet

Den samlede proces for fordeling af regnskabs- og budgetposter er gengivet i bilag 2.

1.2 Forudsætninger

Omkostningsfordelingen udføres, når den direkte budgettering og eventuelle lønfordeling er afsluttet.

Den direkte budgettering omfatter både arbejdet med institutionens indtægter og udgifter, samt anlægs- og lønspecialisternes arbejde i SBS Anlæg og SBS Løn.

For uddybende forklaring af lønfordeling, SBS Løn, og SBS Anlæg henvises til vejledningerne for hhv. lønfordeling, løn, og anlæg i SBS.

1.1.1 Regler for fordeling af indirekte omkostninger

Der gælder følgende regler, når der fordeles indirekte omkostninger.

- Der fordeles *ikke* omkostninger tilknyttet FL-formål 9XX. Disse er til fællesomkostninger, og bliver behandlet ved fordelingen af fællesomkostninger i cyklus 3, se separat vejledning til dette.
- I fordelingen af indirekte omkostninger fastholdes en adskillelse mellem løn og øvrig drift. Det betyder, at budgetterede beløb på standardkonto 18, herunder fordelt og bogført løn på budgetart 1807, vil blive summeret og fordelt på budgetart 1807, og at budgetterede beløb på standardkonti i intervallet 11-49 vil blive summeret og fordelt på budgetart 2207
- Omkostninger, der kommer som følge af en omkostningsfordeling, vil fremgå separat i rapporterne. Det er altså muligt at skille direkte og indirekte omkostninger ad i rapporteringen.
- Der kan *aldrig* fortages en fordeling på tværs af bogføringskredse. Man kan altså ikke bruge omkostningsfordeling til at flytte midler fra én bogføringskreds til en anden.
- Såfremt der anvendes to cyklusser, er der ikke systemmæssig begrænsning i cyklus 2, således at der ikke kan fordeles omkostninger i cyklus 2 til allerede tømte værdier i cyklus 1. Det er op til brugeren at definere og kontrollere, at dette ikke sker.

2 Opsætning i SBS

2.1 Metoder til fordeling

I SBS er der tre metoder til at fordele de indirekte omkostningerne på: på baggrund af timebudgettet fra lønfordelingen, på baggrund af lønkronerne eller på baggrund af forholdstal. Metoderne gør sig gældende såvel i forhold til fordeling af budget- som regnskabsdata.

- **Fordeling på baggrund af timebudget**

Der er mulighed for, at de budgetterede indirekte omkostningerne kan fordeles på baggrund af det timebudget, der er anvendt ved lønfordelingen. De registrerede/realiserede timer kan ligeledes anvendes som grundlag for fordelingen af de realiserede indirekte omkostninger (regnskabsposter). Sidstnævnte forudsætter, at de registrerede timer er indlæst i ressourcemodulet i Navision, se bilag 1. Herudover er det muligt at fordele på baggrund af en kombination af både budgetterede og realiserede timer. Denne opsætning foretages af SBS systemforvaltningen.

Fordelingen på baggrund af hhv. budgetterede- og realiserede timer anvendt ved lønfordelingen forudsætter, at der ved lønfordelingen er anvendt enten metode *2a kostprisfordeling med budgetresource* eller metode *2b Kostprisfordeling uden budgetresource*, jf. særskilte vejledninger om lønfordelingen.

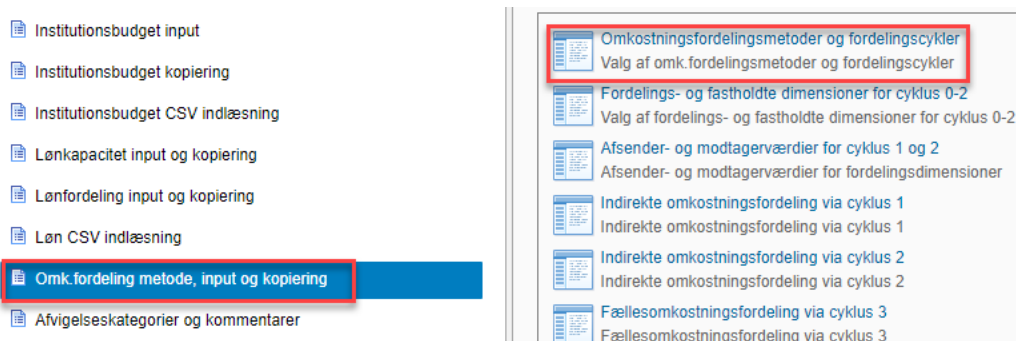
- **Fordeling på baggrund af lønkroner**

Der er mulighed for at de indirekte omkostninger kan fordeles på baggrund af det fastlagte lønbudget eller lønforbrug, hele konto 18. De indirekte omkostninger vil da blive fordelt forholdsmæssigt ud på de kombinationer af dimensionsværdier, hvor der er budgetteret/bogført løn.

- **Fordeling på baggrund af forholdstal**

Der er mulighed for at de indirekte omkostningerne kan fordeles på baggrund af valgfrie opsatte forholdstal på ønskede modtager dimensionsværdier.

Opsætningen af fordelingsmetode foretages i økonomifunktionens procesflow. Under delprocessen **Omk.fordeling metode, input og kopiering** vælges **Omkostningsfordelingsmetoder og fordelingscykler**.



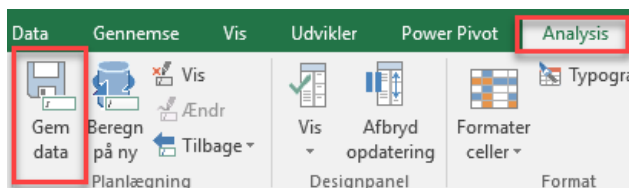
I ledetekstvinduet angives bogføringskreds og den version fordelingen ønskes gennemført på.

Den ønskede metode angives i skemaet i kolonnen med cyklus 1 og/eller 2 med et 1 tal.

Omk.fordelingsmetode		Cyklus 0 (1=Aktiv)	Cyklus 1 (1=Aktiv)	Cyklus 2 (1=Aktiv)	Cyklus 3 (1=Aktiv)
F70	Indirekte omk. fordeling pba. timer				
F71	Indirekte omk.fordeling pba løn				
F72	Indirekte omk.fordeling pba forholdstal				
F74	Fællesomk.fordeling pba time				
F75	Fællesomk.fordeling pba løn				
F76	Fællesomk.fordeling pba forholdstal				
F77	Tillæg af overheadomk. pba mark-up pct.				

Bemærk: Dette er samme skema, der bruges til at vælge fordelingsmetode til fordeling af fællesomkostninger, cyklus 3, se særskilt vejledning om fordeling af fællesomkostninger. Der skal ikke udfyldes for alle cyklusser, hvis der for eksempel kun anvendes cyklus 1. Vælges mark-up metoden, vil det ikke være muligt at vælge metode for cyklus 1-3.

Når den ønskede metode er valgt, vælges der **Gem data** i **Analysis**-fanen.



2.2 Fordelings- og fastholdte dimensioner

Ved fordeling af de indirekte omkostninger skal der tages stilling til hvilken dimension der skal fordeles og hvis der evt. skal fastholdes en dimension.

Begge dimensioner vælges i skemaet **Fordelings- og fastholdte dimensioner for cyklus 0-2** i økonomifunktionens procesflow under delprocessen **Omk. Fordeling metode, input og kopiering**.



2.1.1 Fordelingsdimension

Fordelingsdimensionen er den dimension der bruges til at fordele mellem, f.eks. fra én aktivitet til to andre aktiviteter. Der er mulighed for at vælge to fordelingsdimensioner så der laves en kombination af f.eks. sted og aktivitet.

Som ved valg af fordelingsmetode angives der i skemaet med et 1-tal ud fra fordelingsdimensionen.

Cyklus 1 Indirekte omk. fordelinger - Vælg fordelingsdimensioner og eventuelle fastholdte dimensioner						
		Dimensioner	Sted	Aktivitet	Projekt	FL-formål
Fordelingsmetode		Fordelingsinfo	1=Aktiv	1=Aktiv	1=Aktiv	1=Aktiv
F71	Indirekte omk.fordeling pba løn	Fordelingsdimension				
F71	Indirekte omk.fordeling pba løn	Yderlig fordelingsdimension				
F71	Indirekte omk.fordeling pba løn	Fastholdt dimension				

For hver fordelingsdimension skal der vælges afsender- og modtagerværdier. Dette beskrives i nedenstående kapitel 2.2.

2.1.2 Fastholdte dimensioner

Der er mulighed for at fastholde dimensioner ved fordelingen, men det er ikke et krav.

Det at fastholde en dimension betyder, at når fordelingen foretages, vil den fastholdte dimension bibeholde sin oprindelige værdi. For eksempel kan man vælge aktivitet som fordelingsdimension og så vælge at fastholde sted. Det betyder at uanset hvilken aktivitet man fordele til, vil sted altid være det samme som oprindeligt, altså vil aktiviteten blive fordelt inden for det oprindelige sted.

Som ved valg af fordelingsmetode angives der i skemaet med et 1-tal ud fra de dimensioner der skal fastholdes.

Cyklus 1 Indirekte omk. fordelinger - Vælg fordelingsdimensioner og eventuelle fastholdte dimensioner						
		Dimensioner	Sted	Aktivitet	Projekt	FL-formål
Fordelingsmetode		Fordelingsinfo	1=Aktiv	1=Aktiv	1=Aktiv	1=Aktiv
F71	Indirekte omk.fordeling pba løn	Fordelingsdimension				
F71	Indirekte omk.fordeling pba løn	Yderlig fordelingsdimension				
F71	Indirekte omk.fordeling pba løn	Fastholdt dimension				

Vælger man ikke at fastholde dimensioner, vil det fordelte beløb 'arve' kontostrengen fra modtagerdimensionens værdien.

2.2 Valg af afsender og modtager værdier

Når der er valgt fordelingsdimension og evt. fastholdte dimensioner, skal der angives afsender og modtager værdier for fordelingsdimensionen.

Har man f.eks. valgt aktivitet som sin fordelingsdimension, skal man vælge hvilke aktiviteter der er afsender, altså de budgettal der skal fordeles videre, og man skal vælge hvilke aktiviteter, der skal modtage budgettallene fra afsender værdierne.

Der kan vælges lige så mange modtager og afsender værdier som der er behov for.

Har man valgt flere fordelingsdimensioner, skal der angives en kombination af de to dimensioner.

Bemærk: # bliver betragtet som en værdi og ikke som en rest. Dette betyder at vælger man # som afsender dimensioner vil der blive fordelt alt hvad der er budgetteret på # i den givne dimension.

Bemærk: Det er ikke muligt at fordele til #.

Uanset hvilken metode man har valgt at fordele de indirekte omkostninger efter, se kapitel 2.1, skal man angive afsender og modtagerværdier. Har man valgt at fordele på baggrund af forholdstal, vil der være mulighed for at taste andre værdier end modtagerværdierne i inputskemaet til fordelingen, men SBS vil kun fordele til de værdier, der er angivet som modtagerværdi.

Afsender og modtager værdier angives i økonomifunktionens procesflow. I delprocessen **Omk. Fordeling metode, input og kopiering** vælges skemaet **Afsender- og modtagerværdier for cyklus 1 og 2**.



Institutionsbudget input

Institutionsbudget kopiering

Institutionsbudget CSV indlæsning

Lønkapacitet input og kopiering

Lønfordeling input og kopiering

Løn CSV indlæsning

Omk. fordeling metode, input og kopiering

Afvigelses kategorier og kommentarer

Investeringer/anlæg kopiering

Lønning funktioner

Omkostningsfordelingsmetoder og fordelingscykler
Valg af omk. fordelingsmetoder og fordelingscykler

Fordelings- og fastholdte dimensioner for cyklus 0-2
Valg af fordelings- og fastholdte dimensioner for cyklus 0-2

Afsender- og modtagerværdier for cyklus 1 og 2
Afsender- og modtagerværdier for fordelingsdimensioner

Indirekte omkostningsfordeling via cyklus 1
Indirekte omkostningsfordeling via cyklus 1

Indirekte omkostningsfordeling via cyklus 2
Indirekte omkostningsfordeling via cyklus 2

Fællesomkostningsfordeling via cyklus 3
Fællesomkostningsfordeling via cyklus 3

Angivelse af Mark-up procenter (cyklus 0)
Angivelse af Mark-up procenter (cyklus 0)

Skemaet indeholder 2 faner, én fane til cyklus 1 og én cyklus 2. I hver fane angives afsender og modtager værdier med et 1-tal.

3 Fordeling af indirekte omkostninger på budgetposter

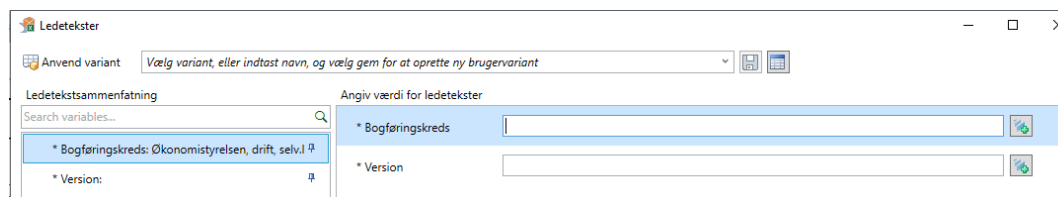
I nedenstående gennemgang af fordelingen af indirekte omkostninger er der taget udgangspunkt i cyklus 1. Det er nøjagtigt det samme, der sker i cyklus 2, dog vælges de skemaer der er angivet med "... via cyklus 2" i stedet for.

3.1 Inputskema

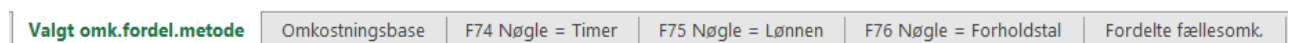
Når fordelingsmetode er valgt, se ovenstående kapitel, kan selve fordelingen af indirekte omkostninger påbegyndes. Dette gøres i økonomifunktionens procesflow. I delprocessen **Omk. Fordeling metode, input og kopiering** vælges projektmappen **Indirekte omkostningsfordeling via cyklus 1**.



Dette åbner et ledetekstvindue, hvor der skal angives bogføringskreds og version.



Projektmappen indeholder de samme faner som skemaet til cyklus 3.



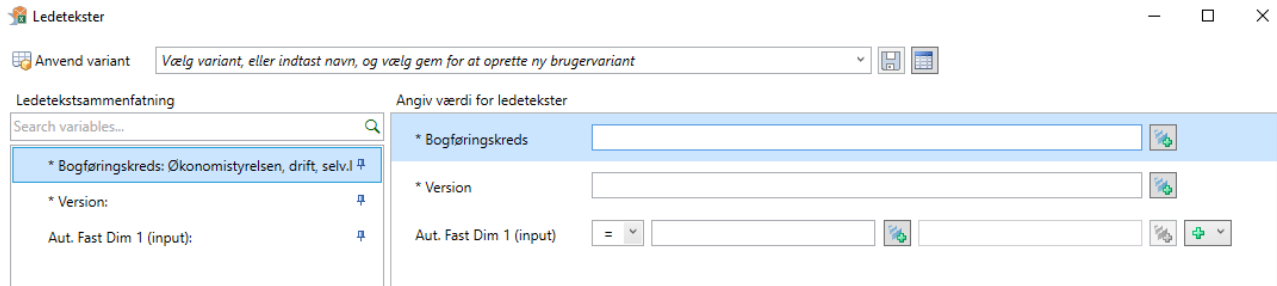
På første fane, **Valgt omk.fordel.metode** er angivet, hvilken metode der er valgt.

Fanen **Omkostningsbase** viser hvilke omkostninger fra budgettet, der kan fordeles. Fanen indeholder altså også andre omkostninger end de afsender værdier, der er valgt i kapitel 2.2.3. Dog vil alle omkostninger under FL-formål 9XX være sorteret fra, da disse fordeles i cyklus 3.

Fanen **F74 Nøgle = Timer** viser det timebudget der evt. er lagt i forbindelse med lønfordelingen på alle andre FL-formål end 9XX og som vil være fordelingsnøglen, hvis denne metode anvendes.

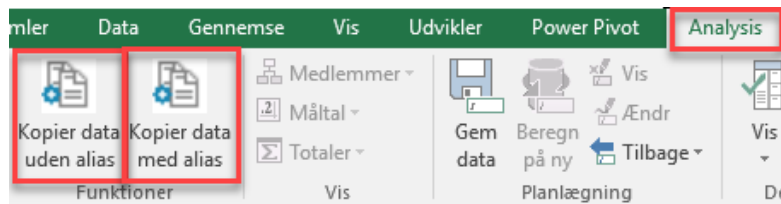
Fanen **F75 Nøgle = Lønnen** viser lønbudgettet på alle andre FL-formål end 9XX der bruges som fordelingsnøgle, hvis denne metode anvendes.

I fanen **F76 Nøgle = Forholdstal** kan der indtastes fordelingsdimensioner og forholdstal som nøgle til fordelingen. Når forholdstallene er tastet, trykkes der på **Gem data i Analysis fanen**



Her har man nu mulighed for at validere de data der skal frigives. I kolonneoverskrifterne kan klikkes på [+], hvorefter de enkelte måneder foldes ud.

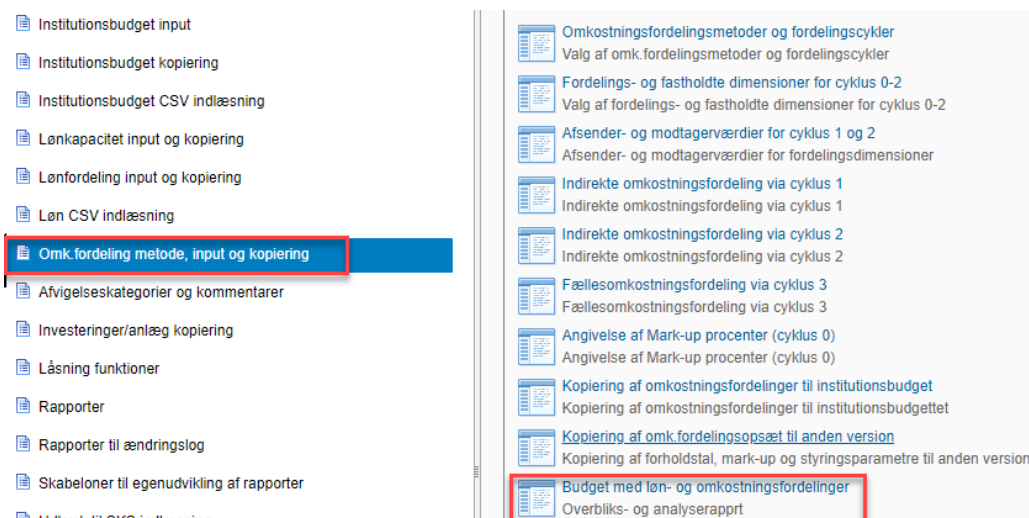
Hvis brugeren er tilfreds, trykkes der i **Analysis**-fanen enten **Kopier data uden alias** eller **Kopier data med alias**. Hvilken af de to der skal bruges, afhænger af om institutionen bruger alias i institutionsbudgettet eller ej. Når kopieringen er gennemført og difference kolonnen er nul, trykkes der på **Gem data**:



Bemærk: Kopieringen overskriver eksisterende omkostningsfordelinger fra tidligere versioner mv. Og fordelingen af fællesomkostningerne fra cyklus 3 vil også blive frigivet til institutionsbudgettet. Det anbefales derfor, at der ventes med at frigive til institutionsbudgettet til alle relevante omkostningsfordelinger er udført.

3.3 Rapporter

Fordelingen af indirekte omkostninger kan ses i sammenhæng med både lønfordeling og fordelingen af fællesomkostningerne i rapporten **Budget med løn- og omkostningsfordelinger** i økonomifunktionens procesflow i delprocessen **Omk. Fordeling metode, input og kopiering**.

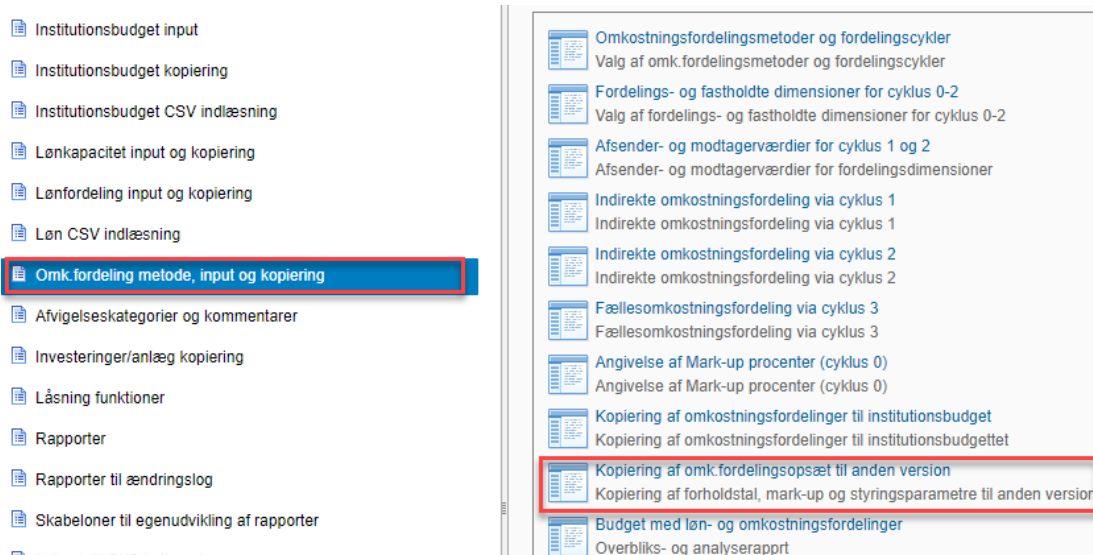


I rapporten kan budgettet før fordeling ses i sammenhæng med de forskellige fordelinger og hvordan budgettet ser ud efter fordelingerne.

Budget før fordelinger	Lønfordelinger	Mark-up tillæg fra cyklus 0	Indir.omk.fordelinger fra cyklus 1	Indir.omk.fordelinger fra cyklus 2	Fællesomk.fordelinger fra cyklus 3	Total
------------------------	----------------	-----------------------------	------------------------------------	------------------------------------	------------------------------------	-------

3.4 Kopiering til ny version - valgfri

Opsætningen af omkostningsfordelingen samt forholdstal kan kopieres med videre til næste budgetversion. Dette gøres i økonomifunktionens procesflow. Under delprocessen **Omk. fordeling metode, input og kopiering** vælges **Kopiering af omk. Fordelingsopsæt til anden version**.



The screenshot shows a software interface with a left-hand navigation menu and a main content area. In the navigation menu, the item "Omk. fordeling metode, input og kopiering" is highlighted with a red box. The main content area displays a list of process steps, with the step "Kopiering af omk.fordelingsopsæt til anden version" highlighted with a red box. Below this step, the sub-step "Kopiering af forholdstal, mark-up og styringsparametre til anden version" is also visible.

I ledetekstvinduet skal der angives bogføringskreds, version der skal kopieres fra og version der skal kopieres til.

I **Analysis**-fanen trykkes der på **Kopier data** og nedenstående pop-up fremkommer.

Kopiering til Faktiske fordeling

Vælg kopiering og bekræft

Oversigt
Kopiering fra Grundbudget (I) 2020 til Månedsopfølg. Jun 20

Vælg den ønskede kopiering for hver cyklus og/eller lønfordeling
'-' betyder at der ikke foretages en kopiering
Vælg 'Kopier' i bunden, for at kopiere

Cyklus 0 - Mark-up
-

Cyklus 1
-

Cyklus 2
-

Cyklus 3
-

Annullér Kopiér

Her vil det være muligt at kopiere de enkelte cyklusser uafhængigt af hinanden, og det vil være muligt at vælge imellem kun at kopiere opsætningen for en cyklus eller kopiere både opsætning og forholdstal. Vælges der ikke noget i dropdown menuerne for de enkelte cyklusser, bliver der ikke kopieret noget.

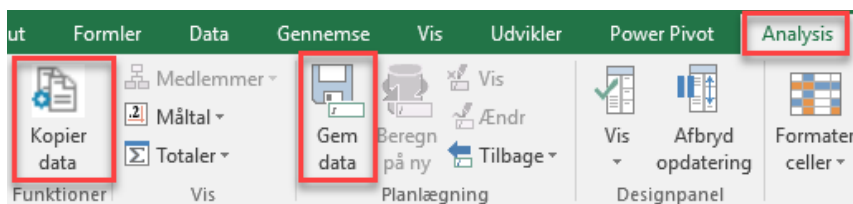
-

Kopier kun opsætning
Kopier både opsætning og forholdstal

Når der er valgt hvad der skal kopieres, trykkes der på **Kopiér**.

Bemærk: Er der valgt at fordele på baggrund af timer, skal lønfordelingen også kopieres med.

Går differencekolonnen i nul, kan der trykkes på **Gem data** i **Analysis**-fanen.



Der kan herefter tilpasses i forholdstal hvis denne metode er valgt.

4 Fordeling af indirekte omkostninger på regnskabsposter

I forbindelse med Release 2020.12 blev det muligt at lave omkostningsfordeling på regnskabsposter. I den forbindelse blev der udarbejdet en række nye inputskemaer og rapporter. Disse skemaer og rapporter er blevet tilføjet i skabelonen L_00000000_80, økonomifunktionens procesflow, under mappen **Omk. fordeling metode, input og kopiering**. Disse er ikke blevet tilføjet den enkelte institutions skabelon. Ønskes dette skal I selv tilføje dem efter behov.

Skærmbilleder i nedenstående er taget fra skabelonen L_00000000_80.

Med Release 2021.06 er det ikke længere nødvendigt at bogføre lønfordelingen for at få denne med i fordelingen af indirekte omkostninger, så længe lønfordelingen er lavet i SBS.

4.1 Ny version - REGNSKAB

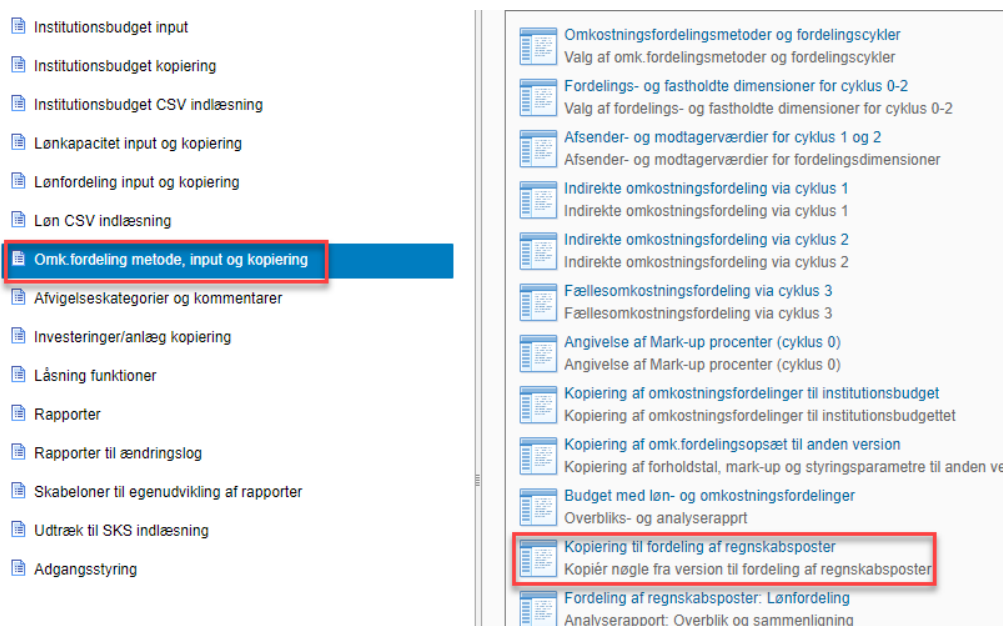
Udover at der er blevet oprettet nye inputskemaer og rapporter, er der også blevet oprettet en ny version, **REGNSKAB**. Denne version bruges kun til løn og omkostningsfordelingen på regnskabsposter. I nogle af ledetekstvinduerne til de nye inputskemaer og rapporter, vil man ikke skulle vælge version, her er REGNSKAB blevet valgt som default.

Versionen indeholder kun regnskabsposter. Der skal derfor ikke kopieres opdaterede budgettal ind.

Der findes kun én version, hvilket betyder at gamle fordelinger overskrives, hver gang der ønskes at lave fordeling på regnskabsposter. På budgetposterne gemmes fordelingerne på de forskellige budgetversioner. Ønsker man at gemme historikken i fordelingen af regnskabsdata, skal man i stedet kopiere data ind i et lokalt gemt Excel-dokument.

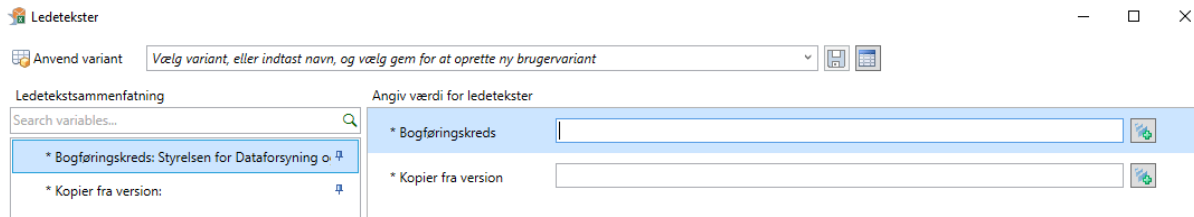
4.2 Kopiering af opsætning - valgfri

Det er muligt at kopiere opsætning og forholdstal fra en budgetversion til REGNSKABs versionen. Dette gøres i økonomifunktionens procesflow. I delprocessen **Omk. fordeling metode, input og kopiering** vælges **Kopiering til fordeling af regnskabsposter**.

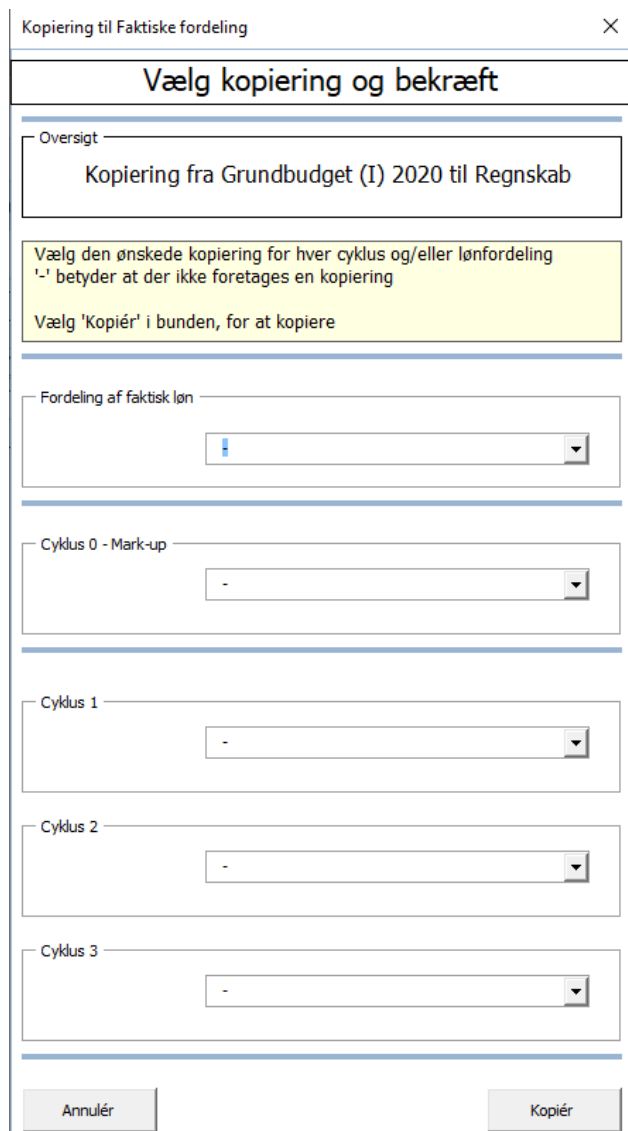


The screenshot shows a software interface with a left-hand navigation menu and a main content area. In the left menu, the item 'Omk. fordeling metode, input og kopiering' is highlighted with a red box. The main content area displays a list of sub-items, with 'Kopiering til fordeling af regnskabsposter' highlighted by a red box. Other visible items include 'Institutionsbudget input', 'Lønfordeling input og kopiering', 'Indirekte omkostningsfordeling via cyklus 1', and 'Budget med løn- og omkostningsfordelinger'.

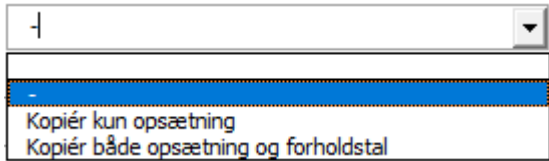
I ledeteksterne angives bogføringskreds og hvilken budgetversion der skal kopieres fra.



I fanen **Fordelingsmetoder** -> **Regnskab** fremgår hvilken opsætning der kan kopieres til REGNSKABs versionen. I **Analysis**-fanen trykkes der på **Kopier data** og nedenstående pop-up fremkommer.



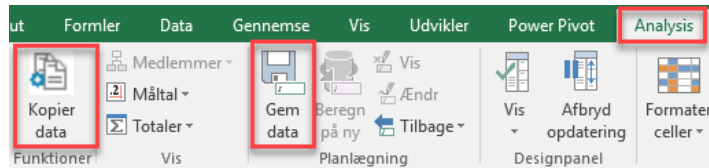
Her vil det være muligt at kopiere de enkelte cyklusser uafhængigt af hinanden, og det vil være muligt at vælge imellem kun at kopiere opsætningen for en cyklus eller kopiere både opsætning og forholdstal. Vælges der ikke noget i dropdown menuerne for de enkelte cyklusser, bliver der ikke kopieret noget.



Når der er valgt hvad der skal kopieres, trykkes der på **Kopier**.

Bemærk: Er der valgt at fordele på baggrund af timer, skal lønfordelingen også kopieres med.

Når kopieringen er udført, og difference kolonnen går i nul, trykkes der på **Gem data**.



4.3 Inputskema

Har man valgt at kopiere sin opsætning og forholdstal fra fordelingen af indirekte omkostningerne på budgettet, er det efterfølgende muligt, at lave tilretninger til forholdstallene efter behov. Det gør man i inputskemaet **Indirekte omkostningsfordeling via cyklus 1** fra kapitel 3.1.

Vælger man derimod ikke at kopiere skal hele opsætningen og indtastning af forholdstal gentages fra kapitel 2, 3.1 og 3.2. Der vælges her version REGNSKAB i stedet for en budgetversion og man skal herudover være opmærksom på, at der ikke skal frigives til institutionsbudgettet.

Har man valgt metoden fordeling på baggrund af timer vil det være de budgetterede eller CSV indlæste timer fra lønfordelingen der genbruges til fordeling af indirekte omkostninger på regnskabsposter. Ønsker man at bruge de faktiske timer fra ressourcemodulet, skal dette opsættes særskilt. Se bilag 1.

Har man valgt metoden fordeling på baggrund af lønkroner, vil der i fanen **F75 Nøgle = Lønnen** blive vist den bogførte løn fra SKS samt lønfordelingen hvis denne er lavet i SBS.

4.4 Rapporter

Som med fordelingen af indirekte omkostningerne på budgetposter, kan fordelingen af indirekte omkostninger på regnskabsposterne også ses i sammenhæng med lønfordelingen og fordelingen af indirekte omkostninger på regnskabsposter i rapporten **Fordeling af regnskabspost: Løn- og omkostningsfordelinger** i økonomifunktionens procesflow i delprocessen **Om. Fordeling metode, input og kopiering**.

- Institutionsbudget input
- Institutionsbudget kopiering
- Institutionsbudget CSV indlæsning
- Lønkapacitet input og kopiering
- Lønfordeling input og kopiering
- Løn CSV indlæsning
- Omk.fordeling metode, input og kopiering
- Afvigelseskategorier og kommentarer
- Investeringer/anlæg kopiering
- Låsning funktioner
- Rapporter
- Rapporter til ændringslog
- Skabeloner til egenudvikling af rapporter
- Udtræk til SKS indlæsning
- Adgangsstyring

- Omkostningsfordelingsmetoder og fordelingscykler
Valg af omk.fordelingsmetoder og fordelingscykler
- Fordelings- og fastholdte dimensioner for cyklus 0-2
Valg af fordelings- og fastholdte dimensioner for cyklus 0-2
- Afsender- og modtagerværdier for cyklus 1 og 2
Afsender- og modtagerværdier for fordelingsdimensioner
- Indirekte omkostningsfordeling via cyklus 1
Indirekte omkostningsfordeling via cyklus 1
- Indirekte omkostningsfordeling via cyklus 2
Indirekte omkostningsfordeling via cyklus 2
- Fællesomkostningsfordeling via cyklus 3
Fællesomkostningsfordeling via cyklus 3
- Angivelse af Mark-up procenter (cyklus 0)
Angivelse af Mark-up procenter (cyklus 0)
- Kopiering af omkostningsfordelinger til institutionsbudget
Kopiering af omkostningsfordelinger til institutionsbudgettet
- Kopiering af omk.fordelingsopsæt til anden version
Kopiering af forholdstal, mark-up og styringsparametre til anden version
- Budget med løn- og omkostningsfordelinger
Overblik- og analyserapport
- Kopiering til fordeling af regnskabsposter
Kopier nøgle fra version til fordeling af regnskabsposter
- Fordeling af regnskabsposter: Lønfordeling
Analyserapport: Overblik og sammenligning
- Fordeling af regnskabsposter: Løn- og omkostningsfordelinger
Analyserapport og overblik
- Samlet prognose: Fordeling af regnskabsposter og budget
Overblik: Fordeling af regnskabsposter og budget

I ledetekstvinduet angives bogføringskreds, version, og der kan angives fra og med hvilken måned der skal vises fordeling af regnskabsposter. Her skal man for eksempel skrive fra og med periode 4, hvis man har valgt versionen til udgiftsopfølgning 2, UlååK2, og allerede har bogført fordelingen for de første tre måneder. Angives der ingen fra og med måned bliver alle regnskabsmåneder fordelt.

Ledetekster _ □ ×

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

Ledetekstsammenfatning

Search variables...

- * Bogføringskreds: Styrelsen for Dataforsyning
- * Version:
- Fordelingsmåned (Fra og med):
- Aut. Fast Dim 1 (input):
- Aut. Fast Dim 2 (input):

Angiv værdi for ledetekster

* Bogføringskreds

* Version

Fordelingsmåned (Fra og med)

Aut. Fast Dim 1 (input) =

Aut. Fast Dim 2 (input) =

Rapporten består af 5 faner.

Samlet fordeling af regnskab

Lønfordeling af regnskabsposter

Fordeling - Cyklus 1

Fordeling - Cyklus 2

Fordeling - Cyklus 3

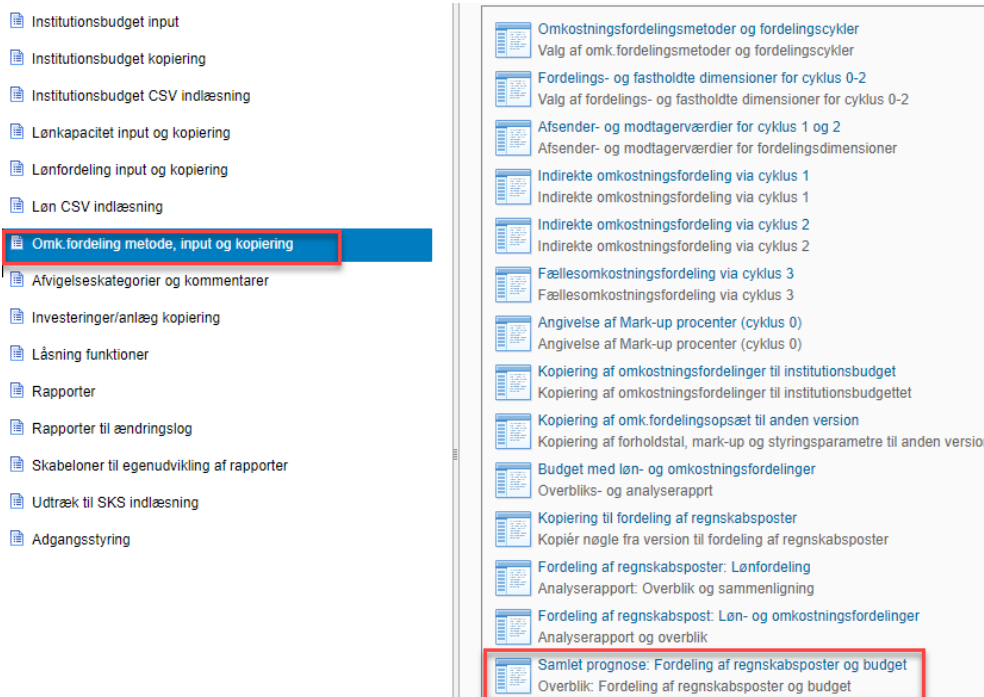
Første fane **Samlet fordeling af regnskab** er bygget op på samme måde som rapporten til fordelingen af budgettet, hvor man kan se regnskabet før fordeling, hvad der er fordelt i de enkelte fordelinger og hvordan regnskabet ser ud efter fordeling.

Regnskab før fordelinger	Lønfordeling m. regnskabsposter	Mark-up tillæg fra cyklus 0	Indir.omk.fordelinger fra cyklus 1	Indir.omk.fordelinger fra cyklus 2	Fællesomk.fordelinger fra cyklus 3	Total
--------------------------	---------------------------------	-----------------------------	------------------------------------	------------------------------------	------------------------------------	-------

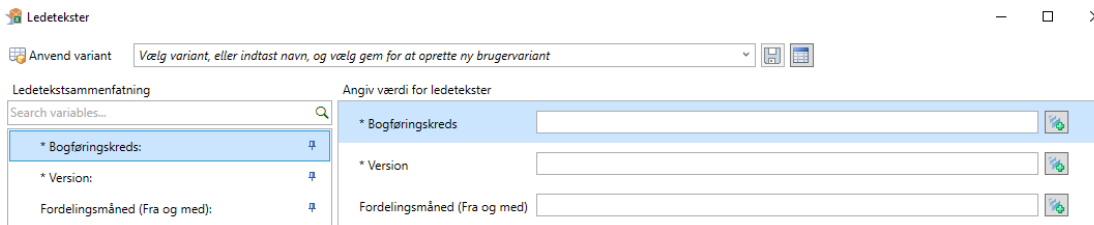
De næste 4 faner viser de enkelte fordelinger hver for sig. Disse vil være en kopi af fordelingsfanerne fra de enkelte inputskemaer til de respektive fordelinger.

Hvis man har frigivet sin fordeling af budgetterede indirekte omkostninger til institutionsbudgettet og gerne vil se sin fordeling af regnskabsposter sammen med fordelingen af budgetposterne, inden der laves

en bogføringskladde, kan dette ses i rapporten **Samlet prognose: Fordeling af regnskabsposter og budget** i økonomifunktionens procesflow i delprocessen **Omk. Fordeling metode, input og kopiering**.

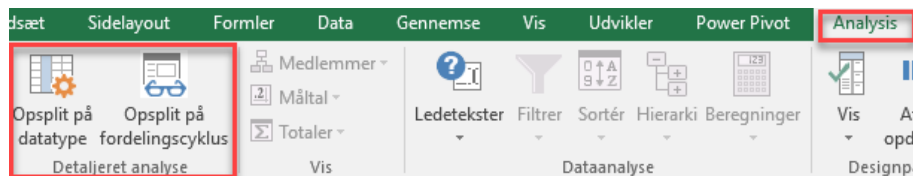


I ledetekstvinduet skal der angives bogføringskreds, version og der kan angives fra og med hvilken måned, der skal vises fordeling af regnskabsposter. Her skal man for eksempel skrive fra og med periode 4, hvis man har valgt versionen til udgiftsopfølgning 2, UIååK2, og allerede har bogført fordelingen for de første tre måneder. Angives der ingen fra og med måned bliver alle regnskabsmåneder fordelt.



Rapporten åbner med året lukket sammen, men kan åbnes så alle månederne kan ses.

I **Analysis**-fanen er det muligt at udvide rapporten med fordelingscyklus og datatype, hvis det ønskes.

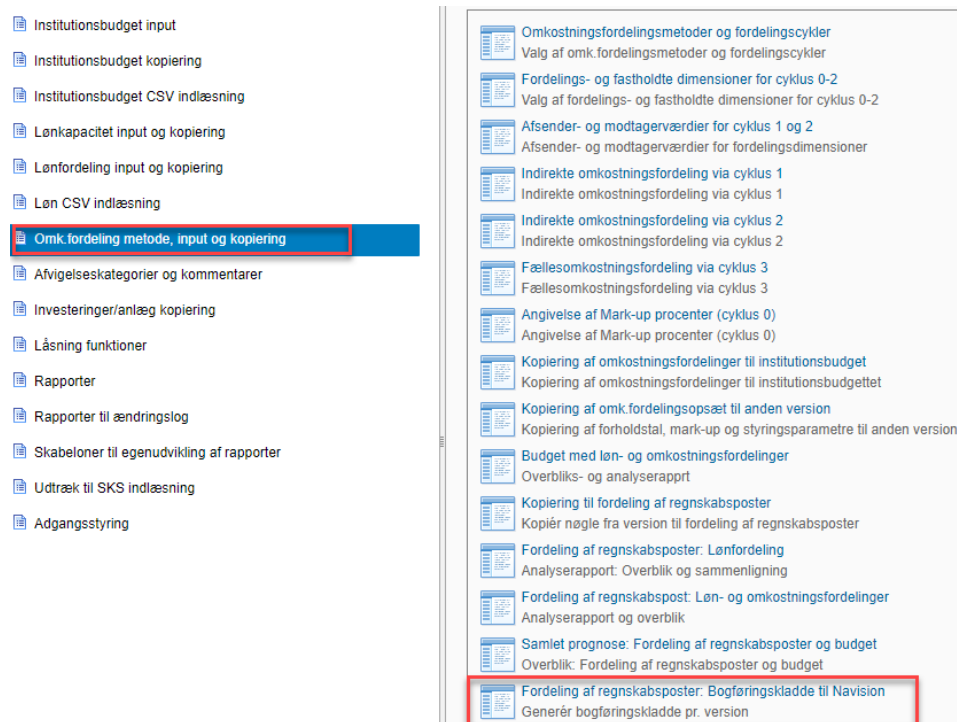


Vælges der at opsplitte på fordelingscyklus, vil man kunne se i hvilken cyklus, der er fordelt regnskabsposter.

4.5 Bogføringskladde

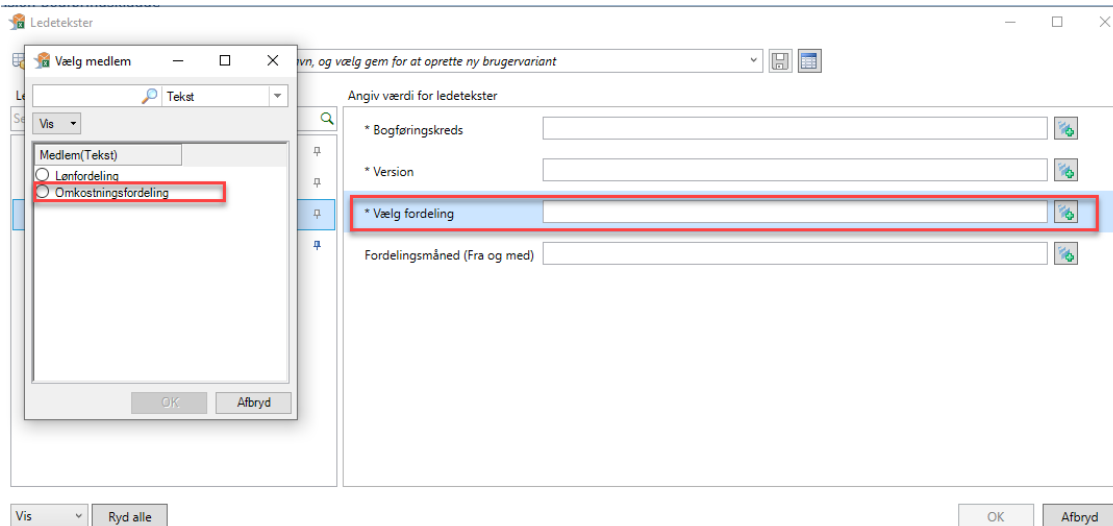
Når omkostningsfordelingen på regnskabsposterne er udført, er det muligt at udlæse en bogføringskladde kun på omkostningsfordelingen, der kan kopieres ind i Navision og dermed få de fordelte indirekte omkostninger bogført.

Dette gøres i økonomifunktionens procesflow. I delprocessen **Omk. fordeling metode, input og kopiering** vælges **Fordeling af regnskabsposter: Bogføringskladde til Navision**.

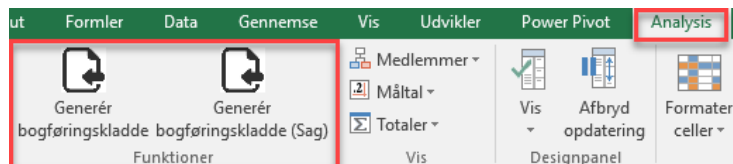


The screenshot displays the process flow menu for 'Omk. fordeling metode, input og kopiering'. The left sidebar lists various menu items, and the right pane shows a detailed list of sub-items. The sub-item 'Fordeling af regnskabsposter: Bogføringskladde til Navision' is highlighted in red, indicating the selected option.

I ledetekstvinduet skal der angives bogføringskreds, version og fordeling. Ved fordeling vælges der **Omkostningsfordeling**. Der er også mulighed for at angive fra og med hvilken måned en faktiske fordeling skal bogføres. Her skal man for eksempel skrive fra og med periode 4, hvis man har valgt versionen til udgiftsopfølgning 2, UIååK2, og allerede har bogført fordelingen for de første tre måneder. Angives der ingen måned, vil alle regnskabsmåneder blive fordelt.



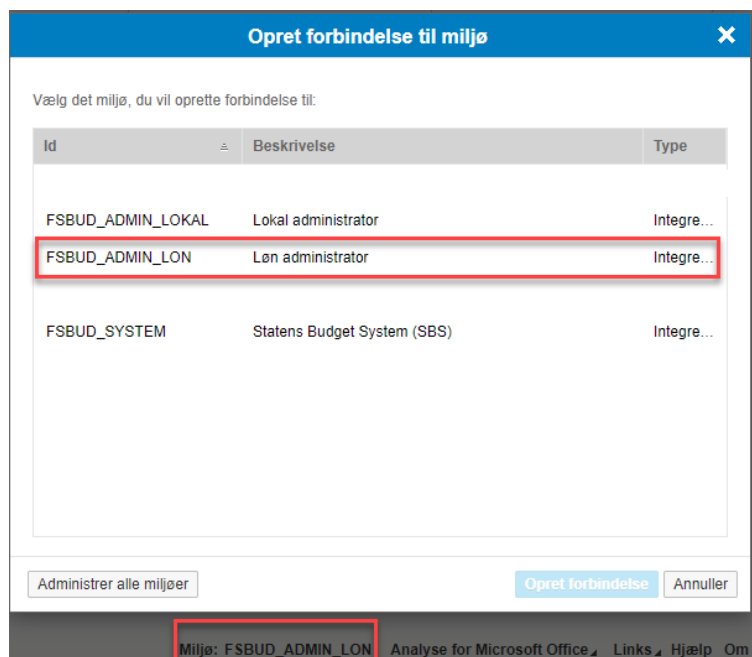
I arket der åbnes kan man tjekke posterne til sin bogføringskladde inden denne dannes. Bogføringskladden dannes ved, i **Analysis**-fanen at trykke på enten **Generér bogføringskladde** eller **Generér bogføringskladde (Sag)**. Den sidste mulighed bruges kun i institutioner der bruger sags modulet i Navision.



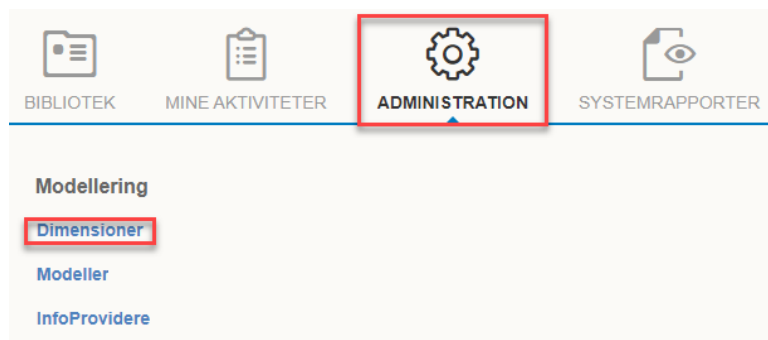
Bilag 1 - Faktiske timer

Ønskes regnskabsposterne fordelt på baggrund af faktiske timer indlæst i Navision ressourcemodul, skal dette opsættes af SBS systemforvaltningen.

Herudover skal ressourcerne fra Navision mappes med budgetressourcerne i SBS. Dette gøres af lønspecialisten i **Lønadministrator** miljøet:



Her vælges **Administration** og **Dimensioner**



Under dimensioner vælges tabellen **MRESNA**

Dimensioner	
Id	Beskrivelse
QINFOPROV	InfoProvider
MANSIDNRA	Ansættelses ID
MBOGKRDV	Bogføringskreds
MBUDKATA	Løn budget kategori
MRESNRA	NS bud.ress - Attrib

I tabellen mappes den enkelte ressource fra Navision med budgetressourcen/ansættelses ID'et fra SBS. Ansættelses ID'et findes i rapporten **Stamdata Løn** i økonomifunktionens procesflow.