

Fordeling af generelle fællesomkostninger i SBS

Vejledning i omkostningsfordeling af generelle fællesomkostninger, cyklus 3

Version 1.0. Opdateret februar 2021

Indhold

1	Indledning	3
1.1	Processen	3
1.2	Forudsætninger	3
1.2.1	Definition af fællesomkostninger	3
2	Opsætning i SBS.....	5
2.1	Metoder til fordeling	5
2.2	Fordelings- og fastholdte dimensioner	6
3	Fordeling af fællesomkostninger på budgetposter	7
3.1	Inputskema.....	7
3.2	Frigivelse til institutionsbudgettet	8
3.3	Rapporter	9
3.4	Kopiering til ny version - valgfri.....	10
4	Fordeling af fællesomkostninger på regnskabsposter.....	11
4.1	Ny version - REGNSKAB	11
4.2	Kopiering af opsætning - valgfri	11
4.3	Inputskema.....	12
4.4	Rapporter	13
4.5	Bogføringskladde.....	15
	Bilag 1 - Faktiske timer	17
	Bilag 2 – Datatyper i bogføringskladde	19

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 fordelingen 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 3, fordeling af fællesomkostninger. I vejledningen gennemgås i kapitel 1 den bagvedliggende opsætning i SBS efterfulgt af en gennemgang af fordelingen af budgetposter i kapitel 2 og en gennemgang af fordelingen af regnskabsposter i kapitel 3.

1.1 Processen

Processen for omkostningsfordelingen ligger udelukkende i økonomifunktionen.

- Der vælges hvilken fordelingsnøgle der skal anvendes til fordelingen
- Er der valgt forholdstalsfordeling, indtastes alle forholdstal
- Fordelingen kontrolleres og frigives til institutionsbudgettet

Den samlede proces for fordeling på både budget- og regnskabsposter er tegnet op i bilag 3.

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.

1.2.1 Definition af fællesomkostninger

Generelle fællesomkostninger er omkostninger, som vedrører hele institutionen. Det er derfor ikke muligt at isolere disse omkostninger til enkelte aktiviteter eller faglige finanslovsformål alene, idet de netop er fælles.

I fordeling af generelle fællesomkostninger sker en fordeling af omkostninger opsamlet på FL-formål 9XX samt en eller flere dimensionskombinationer til andre dimensionskombinationer. Følgende forhold gør sig i øvrigt gældende:

- I fordelingen af generelle fællesomkostninger kan der kun medtages poster, som indeholder FL-formålsværdier, som starter med 9 – Altså FL-formål 901, 910, eller 999 m.v.
- I fordelingen af generelle fællesomkostninger 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 foretages en fordeling på tværs af bogføringskredse.
- Der kan ikke laves fordeling af fællesomkostninger til en dimension der er tømt i cyklus 1 eller cyklus 2, som anvendes til fordeling af de indirekte omkostninger.

2 Opsætning i SBS

2.1 Metoder til fordeling

I SBS er der tre metoder til at fordele fællesomkostningerne på: på baggrund af timebudgettet fra lønfordelingen, på baggrund af lønkronerne og 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 fællesomkostningerne 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 fællesomkostninger (regnskabsposter). Sidstnævnte forudsætter, at de registrerede timer er indlæst i ressourcemodulet i Navision, se bilag 1.

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

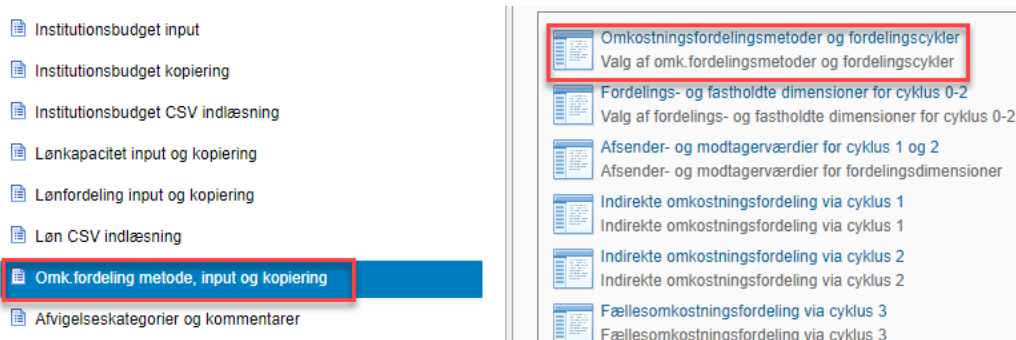
- **Fordeling på baggrund af lønkroner**

Der er mulighed for at fællesomkostninger kan fordeles ud på baggrund af det fastlagte lønbudget eller lønforbrug, hele konto 18. Fællesomkostninger 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 fællesomkostningerne kan fordeles ud 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**.



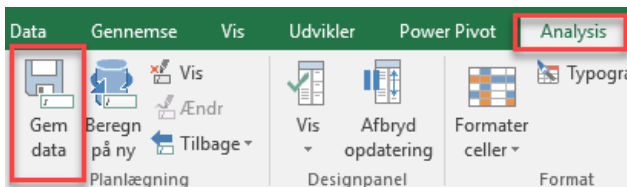
I ledetekstvinduet angives bogføringskreds og den version fordeling ønskes gennemført på.

Den ønskede metode angives i skemaet i kolonnen med cyklus 3 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 indirekte omkostninger, cyklus 1 og 2, se særskilt vejledning om fordeling af indirekte omkostninger. Der skal ikke udfyldes for alle cyklusser hvis der for eksempel kun bruges cyklus 3. 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

I modsætning til fordeling af indirekte omkostninger, skal der ikke vælges fordelings- eller fastholdte dimensioner til fordeling af fællesomkostninger. Dette fordi der ved fordeling af generelle fællesomkostninger allerede er angivet FL-formål 9XX som fastholdt dimension. Det betyder at omkostningerne vil fastholde det oprindelige FL-formål uanset, hvilke andre dimensioner de fordeles til.

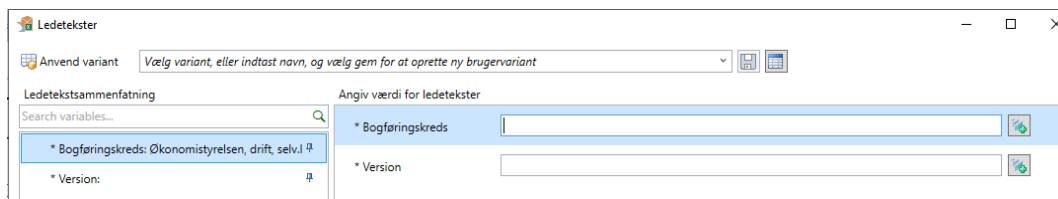
3 Fordeling af fællesomkostninger på budgetposter

3.1 Inputskema

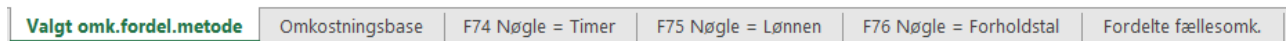
Når fordelingsmetode er valgt, se ovenstående kapitel, kan selve fordelingen af fællesomkostninger påbegyndes. Dette gøres i økonomifunktionens procesflow. I delprocessen **Omk. Fordeling metode, input og kopiering** vælges projektmappen **Fællesomkostningsfordeling via cyklus 3**.



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

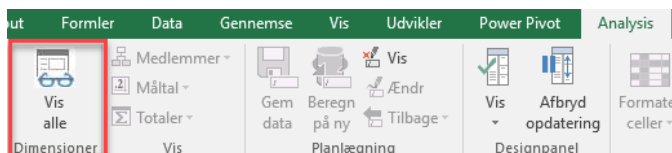


Projektmappen indeholder de samme faner som skemaerne til cyklus 1 og 2.



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

Før de øvrige faner kan benyttes, trykkes der på **Vis alle** i **Analysis**-fanen. Ved at gøre dette bliver der vist alle de dimensioner bogføringskredsen er sat op til, og der kan laves forholdstalsfordeling på disse dimensioner.



Fanen **Omkostningsbase** viser hvilke omkostninger fra budgettet der ligger på FL-formål 9XX, og som derfor kan og vil blive fordelt.

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**

Dags dato: 15.02.2021 Registreringsrammedato: 15.02.2021		Inputskeema: Forholdstal som fordelingsnøgle (fællesomk.fordelingsmetode F76)																			
Bogføringskreds Version																					
Delregnskab	Sted	Arbejdsgave	2019	2020	2021	2022	Forudsætning														
			Total	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	BO-år 1	BO-år 2	BO-år 3			

Bemærk: SBS beregner fordelingen på baggrund af forholdstallene i de enkelte månederne og ikke ud fra totalerne. Dette gælder for alle tre fordelingsmetoder.

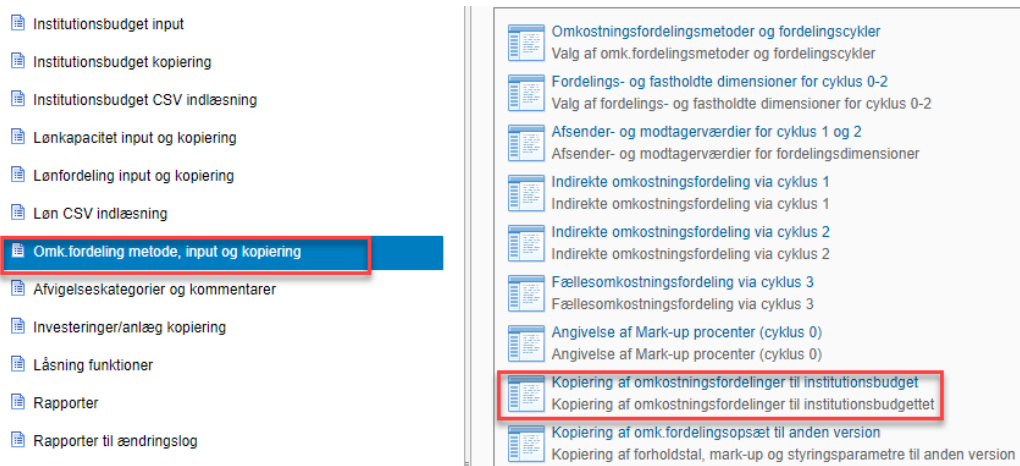
Fanen **Fordelte fællesomk.** viser fordelingen af fællesomkostningerne på baggrund af de valgte fordelingsnøgler. Fanen viser både debit- og kreditposterne i forbindelse med fordelingen, og totalen skal derfor gå i nul. Der kan dog opstå mindre afvigelse på grund af afrundinger, da SBS kun regner med to decimaler.

Bemærk: Har man valgt at fordele på baggrund af timer eller lønnen, vil fordelingen kunne ses efter der er trykket på **Vis alle** i **Analysis**-fanen. Er der valgt at fordele på baggrund af forholdstal, vil fordelingen først kunne ses, når der er tastet forholdstal og trykket på **Gem data**.

3.2 Frigivelse til institutionsbudgettet

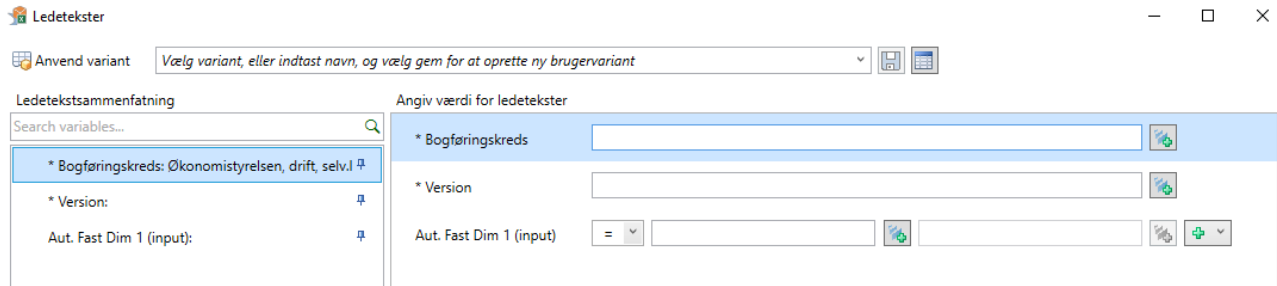
Hvis det ønskes at de fordelte fællesomkostninger skal være en del af institutionsbudgettet, skal data endeligt frigives til institutionsbudgettet.

Kopiering til institutionsbudgettet gøres via økonomifunktionens procesflow. I delprocessen **Omk. Fordeling metode, input og kopiering** vælges opgaven **Kopiering af omkostningsfordelinger til insitutionsbudgettet**.



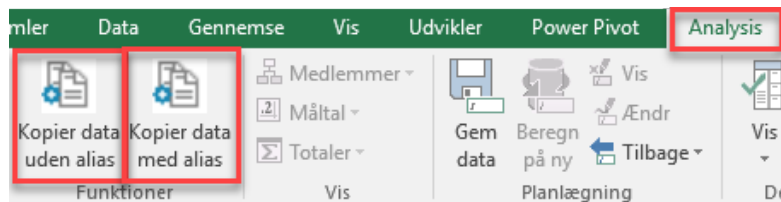
The image shows a software interface with a left-hand navigation menu and a main content area. In the navigation menu, the item 'Omk.fordeling metode, input og kopiering' is highlighted with a red box. The main content area displays a list of tasks, with 'Kopiering af omkostningsfordelinger til institutionsbudgettet' also highlighted with a red box. Other tasks include 'Omkostningsfordelingsmetoder og fordelingscykler', 'Fordelings- og fastholdte dimensioner for cyklus 0-2', and 'Fællesomkostningsfordeling via cyklus 3'.

Dette åbner et ledetekstvindue, hvor der skal angives bogføringskreds, version der skal frigives, og der er mulighed for at angive fast dimension 1 (typisk sted) hvis der ønskes af frigive løbende.



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

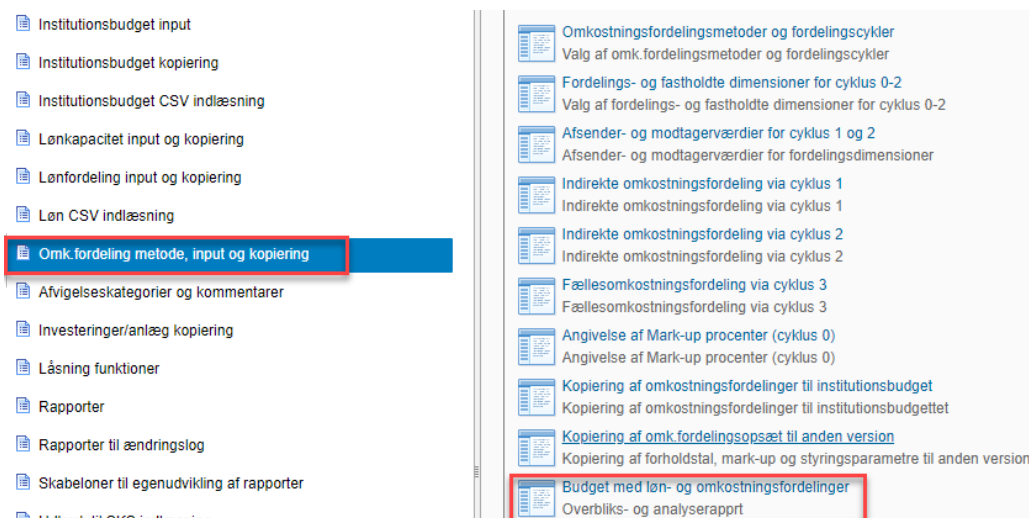
Hvis brugeren er tilfreds, trykkes der i **Analysis**-fanen enten **Kopier data uden alias** eller **Kopier data med alias**. Hvilken af de to der skal bruges, afhænger af om institutionen bruger alias i institutionsbudgettet eller ej. Når kopieringen er gennemført og difference kolonnen er nul, trykkes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



Bemærk: Kopieringen overskriver eksisterende omkostningsfordelinger fra tidligere versioner mv. Og fordelingen af de indirekte omkostninger fra cyklus 1 og 2 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 fællesomkostninger kan ses i sammenhæng med både lønfordeling og fordelingen af de indirekte omkostninger i rapporten **Budget med løn- og omkostningsfordelinger** i økonomifunktionens procesflow i delprocessen **Omk. Fordeling metode, input og kopiering**.

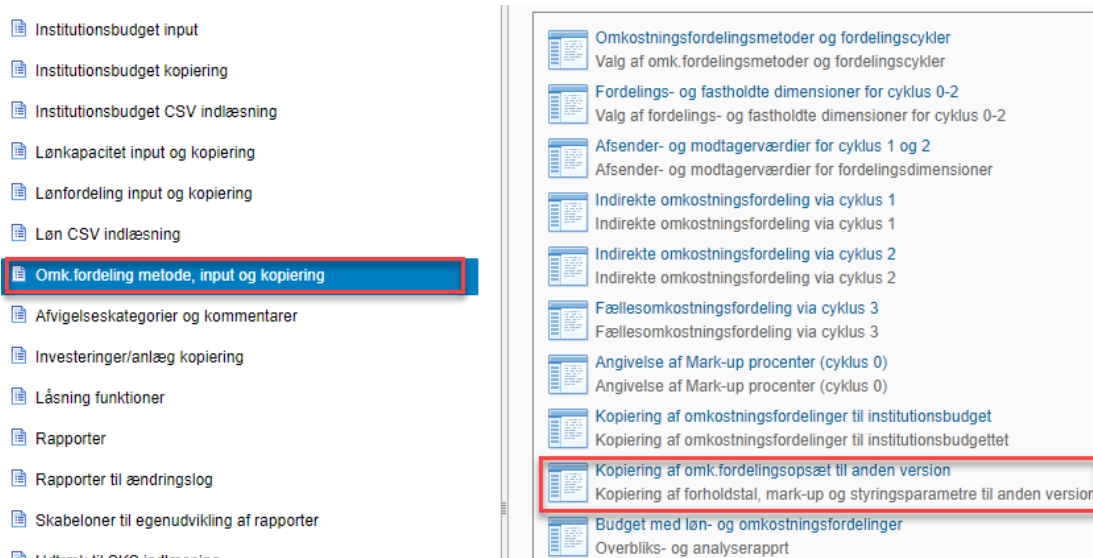


I rapporten kan budgettet før fordeling ses i sammenhæng med de forskellige fordelinger og hvordan budgettet ser ud efter fordelingerne.

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
------------------------	----------------	-----------------------------	------------------------------------	------------------------------------	------------------------------------	-------

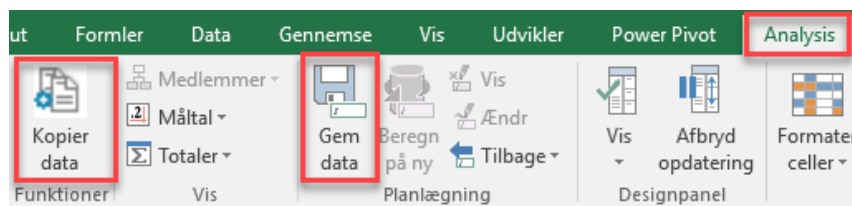
3.4 Kopiering til ny version - valgfri

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**.



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



Der kan herefter tilpasses i forholdstallene, hvis denne metode er valgt.

Bemærk: Ved kopiering af opsætning kopieres opsætning mm. fra fordelingen af indirekte omkostninger også med.

4 Fordeling af fællesomkostninger 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.

Bemærk: Lønfordeling på regnskabsposter skal være bogført, før de kommer med i fordelingen af fællesomkostningerne.

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.

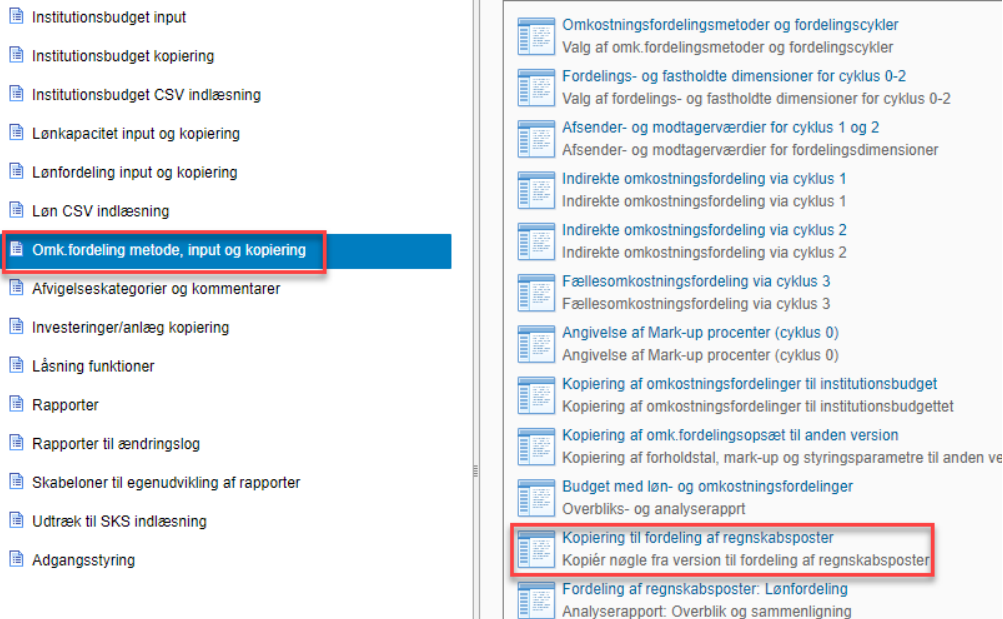
Versionen indeholder kun regnskabsposter. Der skal derfor ikke kopieres opdaterede budgettal ind.

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.

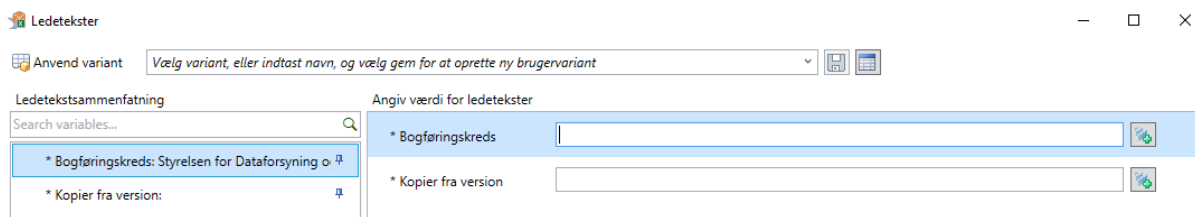
4.2 Kopiering af opsætning - valgfri

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**.

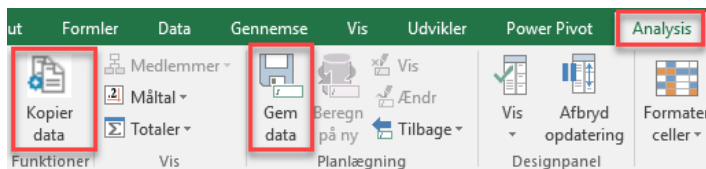
Bemærk: Når opsætning og forholdstal fra fordelingen af fællesomkostninger kopieres videre til REGNSKABs versionen, bliver opsætning og forholdstal/timeangivelse også kopieret med videre fra lønfordelingen og fordelingen på indirekte omkostninger, cyklus 1-2.



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



I fanen **Fordelingsmetoder** -> **Regnskab** femgår hvilken opsætning der kan kopieres til REGNSKABs versionen. I **Analysis**-fanen trykkes der på **Kopier data**. 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 **Fællesomkostningsfordeling via cyklus 3** fra kapitel 3.1.

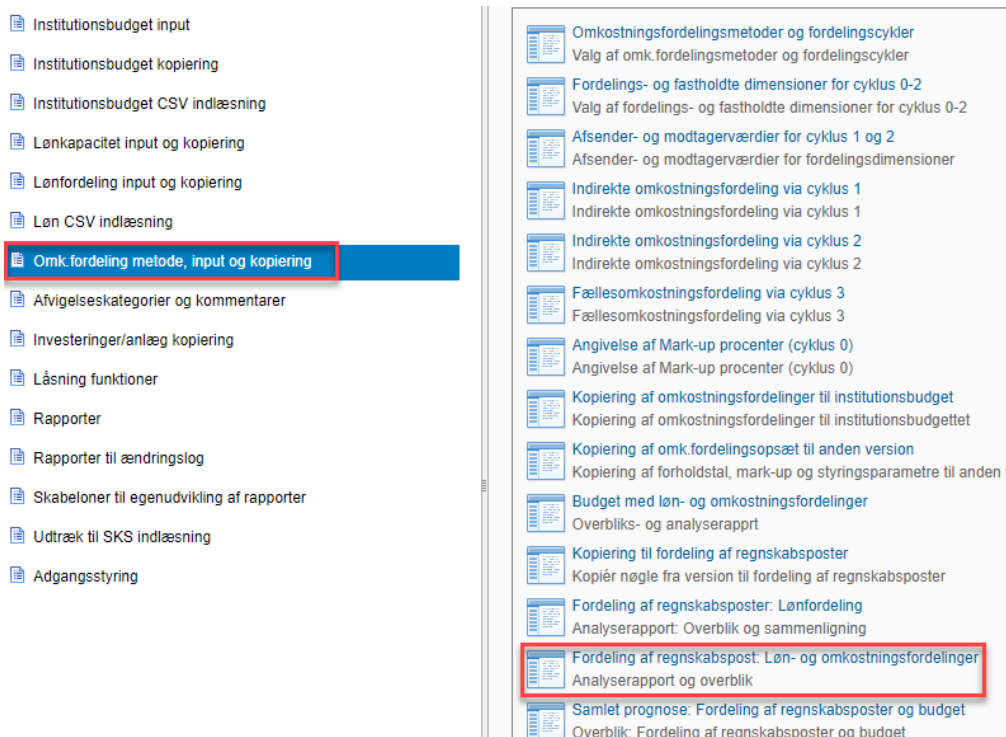
Vælger man derimod ikke at kopiere skal hele opsætningen og indtastning af forholdstal gentages fra kapitel 2, 3.1 og 3.2. Der vælges her version REGNSKAB i stedet for en budgetversion og man skal herudover være opmærksom på, at der ikke skal frigives til institutionsbudgettet.

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 fællesomkostninger 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.

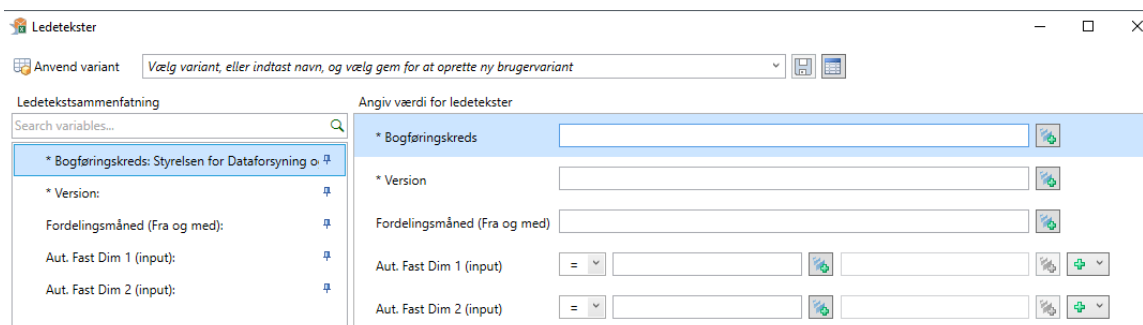
4.4 Rapporter

Som med fordelingen af fællesomkostningerne på budgetposter, kan fordelingen af fællesomkostninger 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 **Omk. 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**
 - Omkostningsfordelingsmetoder og fordelingscykler
 - Fordelings- og fastholdte dimensioner for cyklus 0-2
 - Afsender- og modtagerværdier for cyklus 1 og 2
 - Indirekte omkostningsfordeling via cyklus 1
 - Indirekte omkostningsfordeling via cyklus 2
 - Fællesomkostningsfordeling via cyklus 3
 - Angivelse af Mark-up procenter (cyklus 0)
 - Kopiering af omkostningsfordelinger til institutionsbudget
 - Kopiering af omk.fordelingsopsæt til anden version
 - Budget med løn- og omkostningsfordelinger
 - Kopiering til fordeling af regnskabsposter
 - Fordeling af regnskabsposter: Lønfordeling
 - Fordeling af regnskabspost: Løn- og omkostningsfordelinger**
 - Samlet prognose: Fordeling af regnskabsposter og budget
- Afvigelses kategorier og kommentarer
- Investeringer/anlæg kopiering
- Låsning funktioner
- Rapporter
 - Rapporter til ændringslog
 - Skabeloner til egenudvikling af rapporter
 - Udtræk til SKS indlæsning
 - Adgangsstyring

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, UIååK2, og allerede har bogført fordelingen for de første tre måneder. Angives der ingen fra og med måned bliver alle regnskabsmåneder fordelt.



Ledetekster

Anvend variant:

Ledetekstssammenfatning

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

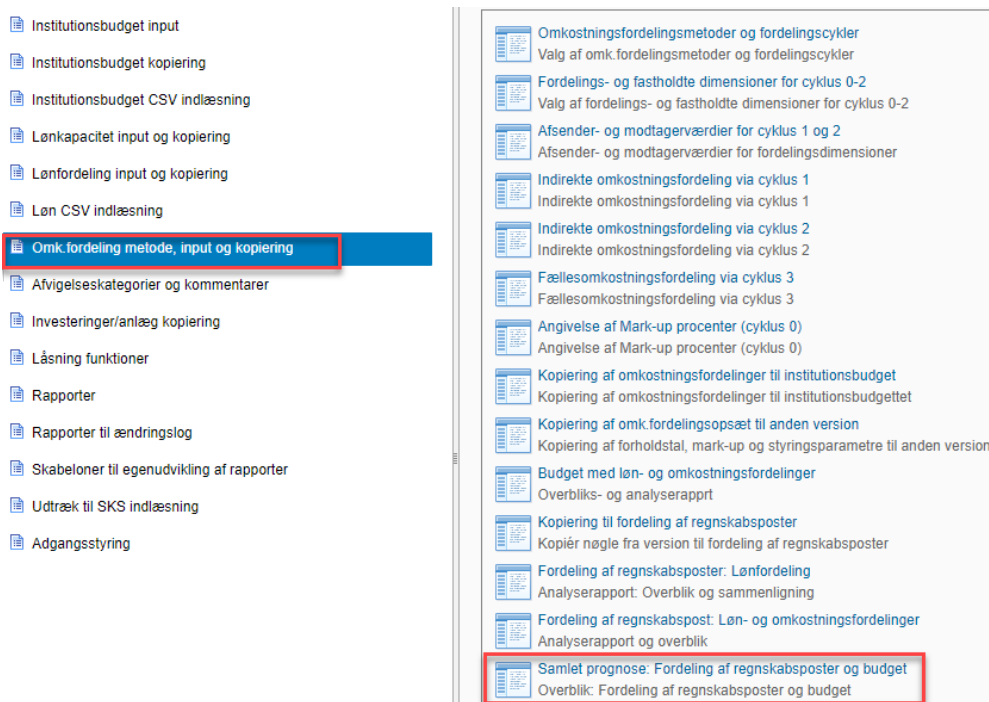
Første fane **Samlet fordeling af regnskab** er bygget op på samme måde som rapporten til fordelingen af budgettet, hvor man kan se regnskabet før fordeling, hvad der er fordelt i de enkelte fordelinger og hvordan regnskabet ser ud efter fordeling.

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.

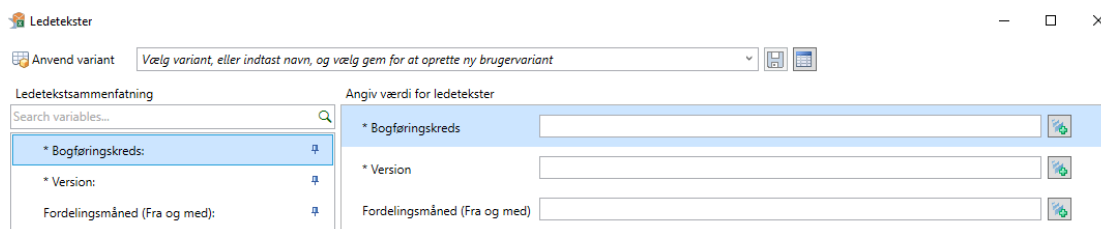
Hvis man har frigivet sin fordeling af budgetterede fællesomkostninger til institutionsbudgettet og gerne vil se sin fordeling af regnskabsposter sammen med fordelingen af budgetposterne, inden der laves en bogføringskladde, kan dette ses i rapporten **Samlet prognose: Fordeling af regnskabsposter og budget** i økonomifunktionens procesflow i delprocessen **Omk. Fordeling metode, input og kopiering**.

Bemærk: Det er kun muligt at se fordelingen af budgetposterne i rapporten, hvis disse er frigivet til institutionsbudgettet.



The screenshot shows a software interface with a left-hand menu and a right-hand list of reports. The menu item "Omk fordeling metode, input og kopiering" is highlighted with a red box. The right-hand list contains various reports, with the last one, "Samlet prognose: Fordeling af regnskabsposter og budget", also highlighted with a red box.

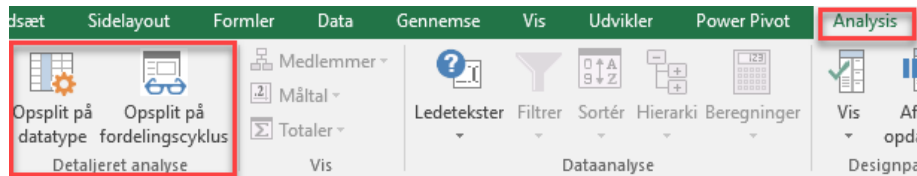
I ledetekstvinduet skal der angives bogføringskreds, version og der kan angives fra og med hvilken måned der skal vises fordeling af regnskabsposter. Her skal man for eksempel skrive fra og med periode 4, hvis man har valgt versionen til udgiftsopfølgning 2, UIååK2, og allerede har bogført fordelingen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



The screenshot shows the "Ledetekster" window. It has a search bar at the top and a list of variables on the left. The main area contains input fields for "Bogføringskreds", "Version", and "Fordelingsmåned (Fra og med)".

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.



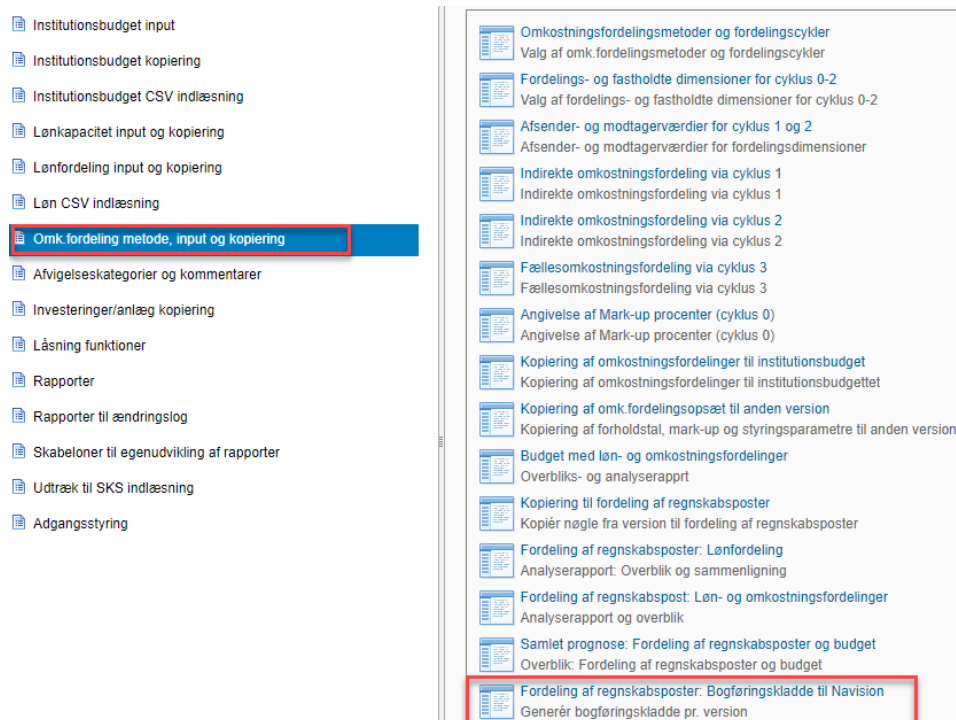
Vælges der at opsplitte på fordelingscyklus, vil man kunne se i hvilke cyklus der er fordelt regnskabsposter.

4.5 Bogføringskladde

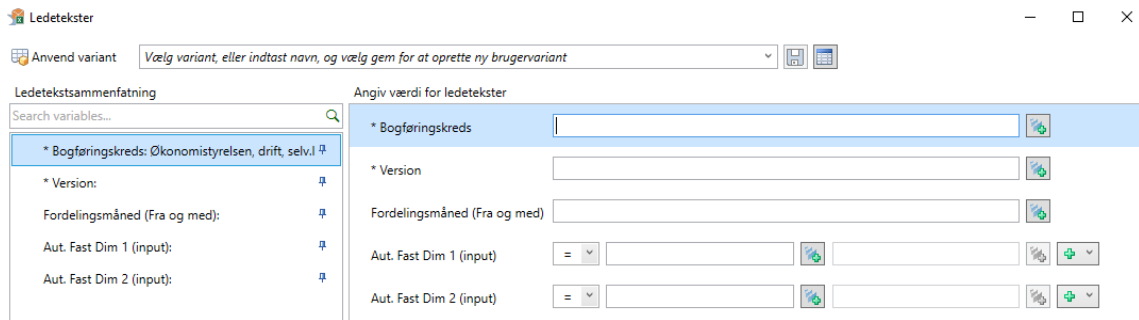
Når omkostningsfordelingen på regnskabsposterne er udført, er det muligt at udlæse en bogføringskladde der kan kopieres ind i Navision og dermed få de fordelte fællesomkostninger bogført.

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

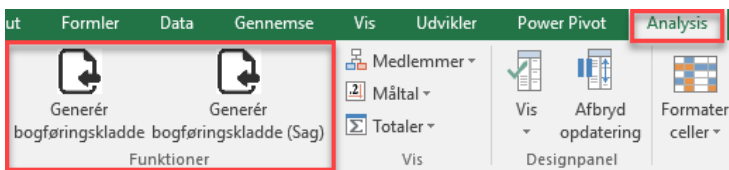
Bemærk: Når der dannes en bogføringskladde, bliver denne dannet for både lønfordeling og for omkostningsfordeling. Har man allerede bogført sin lønfordeling skal man derfor huske at fjerne lønfordelingen fra bogføringskladden før denne kopieres ind i Navision. Dette gøres ved hjælp af datatyper. Se bilag 2 for hjælp til dette.



I ledetekstvinduet skal der angives bogføringskreds og version. 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.



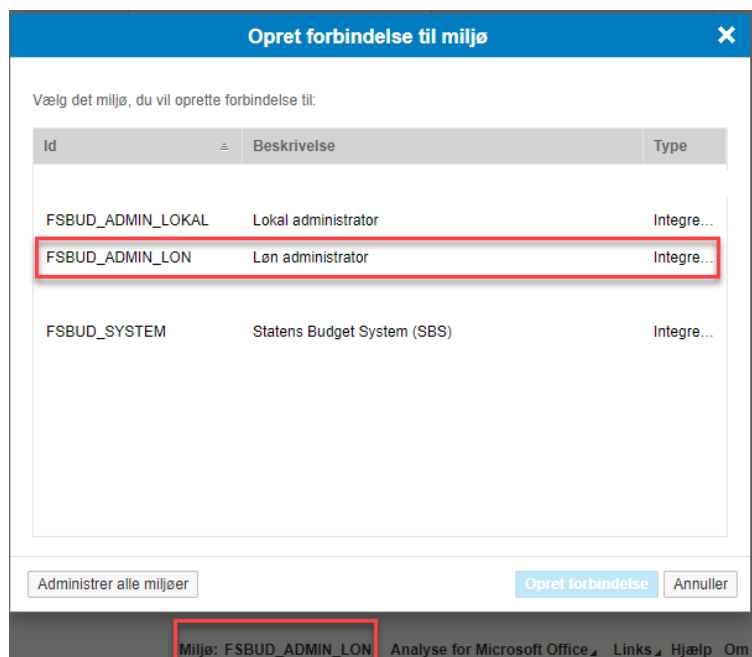
I arket der åbnes kan man tjekke posterne til sin bogføringskladde inden denne dannes. Bogføringskladden dannes ved, i **Analysis**-fanen at trykke på enten **Generér bogføringskladde** eller **Generér bogføringskladde (Sag)**. Den sidste mulighed bruges kun i institutioner der bruger sags modulet i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



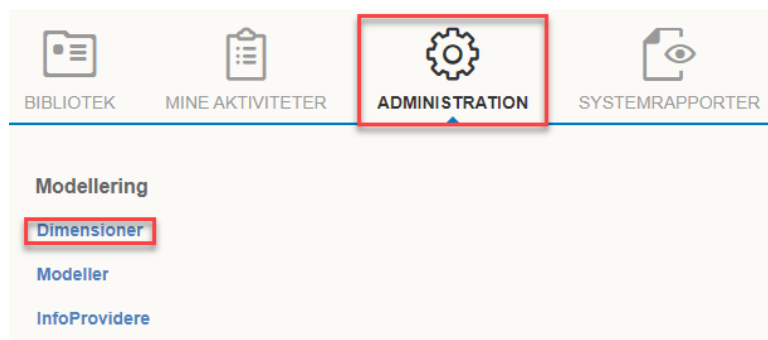
Bilag 1 - Faktiske timer

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

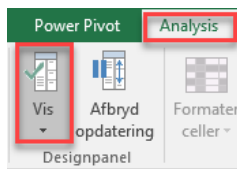
I tabellen mappes den enkelte ressource fra Navision med budgetressourcen/ansættelses ID'et fra SBS. Ansættelses ID'et findes i rapporten **Stamdata Løn** i økonomifunktionens procesflow.

Bilag 2 – Datatyper i bogføringskladde

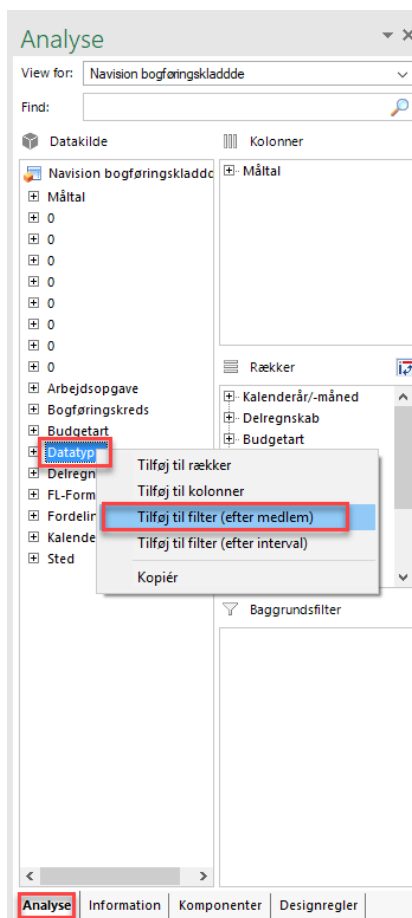
Ved dannelse af en bogføringskladde til bogføring af fordelte regnskabsposter, skal man være opmærksom på, at alle fordelingerne af regnskabsposterne er medtaget. Det vil sige både fordelte regnskabsposter for løn, indirekte omkostninger og fællesomkostninger. Ved kontrollen af bogføringskladden inden selve bogføringen er det derfor vigtigt at være opmærksom på, at man ikke kommer til at bogføre en fordeling, som allerede er bogført. Har man f.eks. allerede bogført sin lønfordeling, skal man huske at fjerne lønfordelingen fra bogføringskladden, før denne kopieres ind i Navision.

De linjer der skal fjernes fra kladden kan fremfindes ved hjælp af tilføjelse af datatyper i sin visning af bogføringskladden. Datatyperne fortæller om posterne er dannet fra hhv. lønfordelingen, fordelingen af indirekte omkostninger eller ved fordelings af fællesomkostninger. Datatyperne fremfindes således:

Når arket **Fordeling af regnskabsposter: Bogføringskladde til Navision** er åbent trykkes der på **Vis** i **Analyses**-fanen



Dette åbner designpanelet til højre i Excel arket. I fanen **Analyse** højreklikkes der på **Datatyper** og der vælges **Tilføj til filter (efter medlem)**.



Dette åbner et pop-up vindue, hvor du kan vælge, hvilke datatyper der skal vises. Her skal du sikre dig at du kun vælger de datatyper, hvor du ønsker at bogføre fordelingen. I nedenstående skærbillede er valgt datatyperne **Fæl.omk.ford.xxx** og **Ind.omk.ford.xxx**, hvor **xxx** er et udtryk for den metode der er fordelt efter.

