

## KY – opgavebeskrivelse

Obligatoriske felter er markeret med \*

<b>Opgavetitel (*):</b> MI 29 (Finans) Analyser behovet for art og ejerforhold og map værdierne herfor i kommunens bogføringssystem	
<b>Tema (*):</b> It-miljø og infrastruktur	<b>Fase (*):</b> Klargøring (Fase 2.2)
<b>Prioritet (*):</b> 1 (obligatorisk på kritisk vej)	
<b>STS/Infrastrukturopgave (*):</b> Ja	
<b>Opgavevarighed (antal dage):</b> 5	
<b>Startdato:</b> 1/3/2021	<b>Slutdato:</b> 26/3/2021

### Mål:

Målet er, at kommunen skal opdatere sin mapning af KYs finanssortiment i kommunens bogføringssystem, så det dækker den posteringsvisning, som der dannes i KY ifm. en fakturagodkendelse.

Således at driftskontering af fakturaens betaling kan blive korrekt konteret ift. momsrefusion, når kommunen betaler en faktura. Det forudsætter angivelse af Art og Ejerforhold i posteringsanvisningen fra KY.

Når KY posterer iøvrigt, vil der fortsat ikke være angivelse af Art og Ejerforhold.

### Beskrivelse

Kommunen har ansvar for at opdatere sin mapning af KYs finanssortiment til brug ifm. integrationen til sit bogføringssystem. SF1590\_D: Faktura til Godkendelse

*Denne KLIK-opgave er en tilføjelse til ajourføringen af KYs finanssortiment (MI 17 Analyser og beslut behovet for kommunespecifikke værdier i KYs finanssortiment, MI 18 Ajourfør KYs finanssortiment med kommunespecifikke værdier og MI 20 Map værdier for KY i bogføringssystemet). Opgaven består af både beslutning om behovet samt mapningen af art og ejerforhold.*

Det vil sige, at nærværende KLIK-opgave består af to delopgaver:

1. Analyser og beslut hvilke kombinationer af konto+art+ejerforhold, som der er behov for at mappe i kommunens bogføringssystem.
  - Kommunen beslutter disse kombinationer ud fra kommunens behov vedrørende kontering i forbindelse med momsrefusion.
  - De mulige værdier af konto, art og ejerforhold fremgår af KYs finanssortiment.

- Sagsbehandlere i KY vælger en konkret kombination ifm. betaling af en regning

2. Tilføj mapningen i bogføringssystemet for Art og Ejerforhold på posteringsanvisninger fra e-faktura.

KY har ikke tidligere medsendt Art og Ejerforhold. Kommunerne har derfor selv skulle sætte Art og Ejerforhold ifm. omsætningstabellen. Art og ejerforhold vil fremadrettet blive medsendt på posteringsanvisninger for e-faktura. Det nye kommer sig af, at kommunens betaling af en faktura skal kunne konteres ift. reglerne for momsrefusion. Her er der behov for at kunne detaljere mapningen.

Hvordan mapningen skal foregå i det enkelte bogføringssystem afhænger af bogføringssystemets opbygning.

Der er flere muligheder, hvor nogle er nævnt nedenfor. Tag evt. kontakt til jeres leverandør af bogføringssystemet for at høre om de konkrete muligheder.

#### Eksempel 1 – Enstrengt kontoplan

KY-konto + Art + Ejerforhold => Driftskonto

#### Eksempel 2 – Flerstrengt kontoplan

KY-konto => Driftskonto

Art => Artskonto

Ejerforhold => Ejerforholdsdimension

#### **Delsortiment: Art**

Delsortimentet "Arter" indeholder en liste af arter. Ifm. betaling af en faktura i KY, skal der angives en af disse arter.

Hovedart	Art
2 Varekøb	2.2 Fødevarer

	2.3 Brændsel og drivmidler
	2.7 Anskaffelse
	2.9 Øvrige varekøb
4 Tjenesteydelser m.v.	4.0 Tjenesteydelser uden moms
	4.5 Entreprenør- og håndværkerydelser
	4.6 Betalinger til staten,
	4.7 Betalinger til kommuner
	4.8 Betalinger til regioner
	4.9 Øvrige tjenesteydelser m.v.
5 Tilskud og overførsler	5.2 Overførsler til personer
	5.9 Øvrige tilskud og overførsler

### ***Delsortiment: Ejerforhold***

Delsortimentet "Ejerforhold" indeholder en liste af ejerforhold. Ifm. betaling af en faktura i KY, skal der angives et af disse ejerforhold.

Der er fire forskellige ejerforholdskoder:

1	Egne
2	Selvejende/private
3	Andre offentlige myndigheder

4	Private leverandører af ikke momsbelagte Tjenesteydelser
---	---

Se forklaring i tabel nedenfor for anvendelse:

<b>Forklaring af ejerforholdskoder</b>
<p>Ad 1. Ejerforholdet Egne dækker over ordninger eller institutioner, hvor såvel drift som regnskabsfunktion henhører under den pågældende kommune.</p>
<p>Ad. 2. Ejerforholdet Selvejende/private benyttes ved ordninger eller institutioner, som drives i selvejende eller privat regi, og som opnår drifts- og anlægstilskud fra kommunen.</p> <p>Selvejende og private institutioner optages i de kommunale budgetter og regnskaber efter samme regler gældende for kommunale institutioner, såfremt der er indgået driftsoverenskomst mellem en kommune og den pågældende institution.</p>
<p>Ad 3. Ejerforholdet Andre offentlige myndigheder anvendes ved driftstilskud og takstbetaling til ordninger og institutioner i offentligt regi, men uden for kommunen.</p> <p>Herunder anføres f.eks. takstbetaling for ophold i institutioner, der henhører under andre kommuner, regioner, staten m.v., betaling for brug af fælleskommunale institutioner, der ikke drives af den pågældende kommune osv.</p>
<p>Ad 4. Ejerforholdet Private leverandører af ikke-momsbelagte tjenesteydelser anvendes ved køb hos private leverandører af ikke-momsbelagte tjenesteydelser, der er et alternativ til kommunale og regionale tilbud og institutioner.</p> <p>Ejerforholdskode 4 anvendes udelukkende for tjenesteydelser, der er optaget på positivlisten i bekendtgørelse om momsrefusionsordning for kommuner og regioner. Det gælder f.eks. køb af</p>

tjenesteydelser hos sociale opholdssteder uden driftsoverenskomst eller selvejende specialskoler uden driftsoverenskomst.

### Frengangsmåde og metode

1. Dette er en tillægsopgave til "MI 17 (finans) Analyser og beslut behovet for kommunespecifikke værdier i KYs finanssortiment", "MI 18 (finans) Ajourfør KYs finanssortiment" og "MI 20 (finans) Map værdier for KY i bogføringssystemet". Disse opgaver skal være forud for denne tillægsopgave, og frengangsmåden er den samme for denne opgave. I dette tilfælde er mapningsopgaven væsentlig mindre, og derfor er opgaven samlet i én KLIK-opgave.
2. Identificer interessenter og orienter om KLIK-opgaven.
3. Analyser og beslut behovet for hvilke kombinationer af konto+art+ejerforhold, som kommunen har behov for at mappe i kommunens bogføringssystem.
4. Map disse forhold i kommunens bogføringssystem.

### Forudsætning:

Alle sager, hvor der skal godkendes fakturaer fra, skal have en ansvarlig organisatorisk enhed, der er et "Fakturabehandlingsansvarssted" eller ligger under et "Fakturabehandlingsansvarssted".

Mindst en organisationsenhed skal være fastlagt som *Fakturabehandlingsansvarssted* jf. "MI 18 (finans) Ajourfør kommunespecifikke værdier i KYs Finanssortiment" og evt. flere for at sikre, at alle steder, hvor der godkendes fakturaer bliver dækket.

### Resultat:

Når kommunen har analyseret, besluttet og mappet art og ejerforhold i kommunens bogføringssystem, kan KLIK-opgaven markeres som fuldført.

### Anbefalet udfører:

KY-medarbejder der arbejder med økonomi, Systemansvarlig for bogføringssystemet, ØiR finans administrator.

### Involverede parter:

STS projektleder, Klassifikations-/sortimentsadministrator