

Trin 1 i proces for lønafstemning:

Lønafstemning mellem ØSLDV¹ (Spejl af statens lønsystem(SLS)) og NS Sag

Hver måned bogføres differencen mellem bogført **forbrug** på ressourcer i sagsmodul i Navision og udbetalt løn på **projekt blank**² i ØSLDV. Denne difference henføres til det sted, hvor ressourcen aktuelt er bogført i SLS, på stedkodens afstemningsprojekt. Der er et afstemningsprojekt pr. stedkode i Navision. Denne procesbeskrivelse omhandler totalafstemningen mellem finans og sag. Vi beskriver først hvordan vi finder løn på projekt blank i SLS og derefter hvordan vi finder forbrug i Navision Sag. Slutligt beskriver vi beregning af differencer pr. ressourcener. samt kontrollen af disse.

Bogført løn i SLS identificeres via ØS-LDV

For den relevante regnskabsperiode identificeres bogført løn i SLS pr. lønnr. som den totale lønsum med projekt blank for alle de artskonti i SLS som oversættes til lønkonti i finansmodul i Navision ved hjælp af kontobroen i Navisions opsætning³ og som i SLS bruges til den lønudbetaling som er fast og tilbagevendende. Nedenstående tabel viser de artskonti som bliver benyttet til løn med projekt blank i SLS.

Artskonto	ArtskontoNavn
1811	Egentlig løn
1831	Overarbejde
1841	Merarbejde
1851	Løn/O.arb. u. årsværk
1861	Særskilt vederlæggelse
1871	Friv. fratr.ordning
1881	Pensionsbidrag mv.
1887	Refus. besk. ordn. u årsv.
1888	Refus. udlån pers.m.årsv
1889	Tilsk. fra Barselsf. m. års
1891	Øvrig kompens. frav.
1892	Øvr. tilsk./ref. besk.
2232	Arbejdsmarkedsbidrag
4423	Fratrædelsesordninger for tjm.
4424	Supplerende ydelser

¹ Da lønnen ikke bogføres pr. ressourcener./lønnr³. i finansmodul i Navision Stat er det nødvendigt at benytte ØSLDV (Spejl af statens lønsystem(SLS)) til lønafstemningen mellem finans og sag. Løn fra SLS bliver bogført i finansmodul i Navision ved at der afvikles en automatisk kørsel to gange om måneden.

² I kostprismodellen fordeles de lønomkostninger som er faste/tilbagevendende til projekter via. kostprisen. De skal derfor ikke påføres fuld kontostreng (projekt og aktivitet) i SLS.

³ Oversættelsen fra artskonto i SLS til finanskonto i Navision afhænger af artskonto og stillingstype. Alle artskonti som indgår i ØSLDV siden af afstemningen bliver oversat til en 21XX konto i NS. Ciffer nummer tre fra venstre i finanskontoen bestemmes af første ciffer i stillingstypen. Således at eksempelvis løn med artskonto 1811 og stillingstype 422 Fuldmægtig bliver bogført på finanskonto 2140 i finansmodul i Navision.

Bogført løn i Navision Sag

Den bogførte løn i sagsmodul i Navision identificeres som det totale forbrug pr. ressource for alle ressourcer med bogføringsdato i regnskabsperioden.

Beregning af differencer pr. ressource

Da der er et unikt lønnummer for hvert ressourcenummer kan differencen mellem løn i ØSLDV og ressourceforbrug i Navision Sag beregnes pr. ressource.

Eksempel på afstemningsdifference i juli 2014 for ressource nr RS28561

Lønnr	Ressourcener	SLSBeløb	NSBeløb	Sted	Difference
3067000	RS28561	32.108,65	33.577,91	9251	-1.469,26

Kolonnen NSBeløb indeholder ressourceforbrug i Navision Sag

Når differencerene er beregnet pr. ressource nr. foretages der en kontrol af at beløbene pr. ressource nr. summer til totalen fra ØS-LDV og kontrolrapport 50009 i Navision. Kontrollen gemmes digitalt i en mappe på t-drevet som dokumentation. Under følger et eksempel på kontrol af summer i totalafstemningen fra juli 2014. Derefter følger en beskrivelse af hvordan vi fordeler de bidrag som betales udenom SLS (Fleksjobbidrag og AES-bidrag)

Sum af beløb pr. ressource nr. i totalafstemningen.

	A	B	C	D	E	F
1	Lønnr	Ressourcener	SLSBeløb	NSBeløb	Sted	Difference
8670	22161000	RS23204	36400,74	0	2202	36400,74
8671	43967000	RS30563	27974,76	0	2602	27974,76
8672	61756000	RS23223	50120,63	0	2702	50120,63
8673	01361002	RS30421	54577,73	0	2502	54577,73
8674	63248000	RS23240	31513,75	0	2702	31513,75
8675	23347000	RS31664	34.067,29	0,00	2202	34067,29
8676	93238000	RS31667	34.067,29	0,00	2202	34067,29
8677	63123000	RS31669	34.067,29	0,00	2202	34067,29
8678	79078000		-16.250,00	0,00	9912	-16250
8679	93521000	RS31428	38.597,13	0,00	2602	38597,13
8680	73441000	RS31670	34.067,29	0,00	2202	34067,29
8681	Total		309.501.731,61	269.305.175,82		40.196.555,85

Totalbeløb fra ØSLDV

The screenshot shows the Microsoft Access interface. On the left, there is a 'Brugerdefineret' (User Defined) pane with a search bar and a list of tables under 'Brugerdefineret gruppe 1'. The main window displays a table named 'total 2' with two columns: 'Regnskabsp' and 'SumOfSLSbeløb'. The value '309501731,67' is highlighted in the 'SumOfSLSbeløb' column and circled in blue.

Ressourceposter fra kontrolrapport 50009 i Navision.

Filler: Nummer: 2000..2999, Datofilter: 01-07-14..31-07-14

Finanskonto	Finanskonto	Sagsposter Kostbeløb (RV)	Sagsposter Linjebeløb (RV)	Sagsposter Total	Finansposter
2000	Ordinære driftsomkostninger				
2100	Lønninger				
2110	VIP	3.975.102,48	0,00	3.975.102,48	143.345.965,05
2120	PHD	775.219,47	0,00	775.219,47	40.205.793,18
2130	DVIP	21.609.509,86	0,00	21.609.509,86	24.363.331,06
2140	TAP	2.014.966,25	0,00	2.014.966,25	129.870.343,01
2150	DTAP	6.551.840,79	0,00	6.551.840,79	6.617.168,81
2160	Anden løn	2.420.568,06	0,00	2.420.568,06	2.456.455,45
2210	Reg. feriepengeforpligtigelse	0,00	0,00	0,00	0,00
2220	AES-bidrag	739.130,96	0,00	739.130,96	739.130,96
2230	Fleksjobbidrag	0,00	0,00	0,00	0,00
2240	Lønposter, ej SLS	0,00	0,00	0,00	7.556,48
2250	Afstemning Finans-Sag	0,00	0,00	0,00	0,00
2990	(B) Lønninger	0,00	0,00	0,00	0,00
2999	Lønninger i alt				
	I alt	38.086.337,87	0,00	38.086.337,87	347.605.744,00
	Ressource ialt	269.305.175,82	0,00	269.305.175,82	0,00
	I alt inkl. Ressource	307.391.513,69	0,00	307.391.513,69	347.605.744,00

Fordeling af fleksjob- og AES-bidrag

Fleksjob- og AES-bidrag fordeles til afstemningsprojekterne efter årsværk på de pågældende stedkoder. Fleksjobbidrag fordeles et kvartal bagud således at vi i første kvartal 2014 fordeles fleksjobbidrag for fjerde kvartal 2013. Vi fordeles på baggrund af årsværk to kvartaler bagud fordi regninger for fleksjobbidrag er beregnet på baggrund af sidste kvartals årsværk.

Fleksjobbidrag fordeles bagud kvartalsvis på baggrund af årsværk to kvartaler bagud.
AES fordeles to kvartaler bagud på baggrund af årsværk to kvartaler bagud.