

Kapitel 7

Vejledning i kontering af udgifter til anden aktør

- forløb med gamle betalingsmodeller

Version 1

Forkortelser:

AA: Anden aktør

JC: Jobcenter

PJC: Pilotjobcenter

DR: Driftsregion

BAC-BS: Beskæftigelsesministeriets administrationscenter

AMP: Arbejdsmarkedsportal

Indholdsfortegnelse		
Pkt	Indhold	Side
7.1	Kontering af udgifter til drift og bonus for Statslige jobcentre	3
7.1.1	Kontostreng	3
7.1.2	Godkendelse af faktura	4
7.1.3	Bogføring	4
7.2	Kontering af udgifter til pilotjobcentre	4
7.2.1	Udgifter til drift	4
7.2.2	Udgifter til bonus	4
7.3	Fakturering af pilotjobcenter	5

7.1 Kontering af udgifter til drift og bonus for statslige jobcentre

Ved kontering af udgifter til drift og bonus til anden aktør – forløb efter gamle betalingsmodeller skal følgende posteringsbilag anvendes: ”5. AA udbetaling JC”.

7.1.1 Kontostreng

Den afregningsansvarlige skal anvende følgende kontostreng:

	Finanskonto	D/K	Delregnskab	Fin spec	Sted	Aftaleident	Beløb
Drift	227049	D	275	275xx	Xxxxxx	xxxxxxxx	
Bonus	779516	D	275	275xx	421	xxxxxxxx	
Moms	612101	D					

Delregnskab 275 fortæller, at der er tale om udgifter til AA, og at det henfører til finanslovskonto 17.46.11.20.

7.1.1.1 Finspec

Hvilket finspec der skal påføres posteringsbilaget eller konteringsboksen afhænger af forløbstypen, og om udbetalingen vedrører drift eller bonus:

27504	Enkeltstående aktive tilbud: driftsudgifter
27505	Enkeltstående aktive tilbud: resultatafhængige betalinger (tilsagn)
27506	Minimumskontaktforløb: driftsudgifter
27507	Minimumskontaktforløb resultatafhængige betalinger (tilsagn)
27508	Intensive kontaktforløb: driftsudgifter - gammel betalingsmodel
27509	Intensive kontaktforløb: resultatafhængige betalinger (tilsagn) - gammel betalingsmodel
27510	Sammenhængende forløb: driftsudgifter - gammel betalingsmodel
27511	Sammenhængende forløb: resultatafhængige betalinger (tilsagn) - gammel betalingsmodel

7.1.1.2 Finanskontonr.

Ved udbetaling af driftsbeløbet anvendes finanskonto 227049, fordi det er køb af tjenesteydelser i øvrigt. Ved udbetaling af bonus anvendes finanskonto 779516 fordi JC dermed bruger af det beløb, som er hensat til forventet bonusudbetaling til AA. Momsudgifter, der fremgår af fakturaen fra AA, skal på finanskonto 612101.

7.1.1.3 D/K

D/K fortæller BAC-BS, at der er tale om debitering (i dette tilfælde at der er tale om udgiftsførøgelse og reduktion af hensættelser) og ikke kreditering.

7.1.1.4 Stednr.

Ved driftsudgifter: påføres JC's 5 cifrede stednummer – Jf. bilag 3.1

Ved bonus: påføres DR's stednummer 421.

Hvis AA sender fakturaer som omfatter ledige fra flere JC skal den afregningsansvarlige udfylde et posteringsbilag "5. AA udbetaling JC" for hvert JC, for at udgifterne til drift konteres på det enkelte JC. Udgifterne til bonus konteres altid på DR stednr.

7.1.1.5 Aftaleident

Ved det 8-cifrede aftaleident påføres delaftaleident fra AA-modulet i AMP.

7.1.1.6 Moms

JC skriver de/det beløb, der skal udbetales til AA uden moms. JC oplyser særskilt momsbeløbet, idet BAC-BS skal sikre sig fradrag for købsmoms efter de gældende statslige regler herom. På den måde kommer momsbeløbet ikke til at belaste JC's udgifter til aktiveringsrammen.

7.1.1.7 Andre felter

Ud over ovenstående felter, skal JC på posteringsbilaget oplyse:

- måned (indeværende måned; ikke bagud i tid)
- regnskabsår (indeværende kalenderår, hvor udbetaling kan nå at ske)
- posteringstekst (skriv en genkendelig og sigende tekst, bl.a. fakturanr., som fakturaen kan genkendes på i den faste ØKO-AMS rapport "Posteringsliste")
- AA's CVR-nummer (evt. P-nummer) (det skal BAC-BS bruge til at finde Nemkontoen). Men hvis AA ikke vil bruge sin Nemkonto og oplyser et andet registreringsnummer og bankkontonummer skal det oplyses til BAC-BS i stedet for.

7.1.2 Godkendelse af faktura

Fakturaen der videresendes med udfyldte posteringsbilag skal påføres stempel, dato og underskrift, der dokumenterer godkendelse af fakturaen. Om én eller to skal underskrive, afhænger af interne retningslinier.

7.1.3 Bogføring

BAC-BS bogfører beløbet i Navision og udbetaler beløbet til AA.

7.2 Kontering af udgifter til pilotjobcentre

7.2.1 Udgifter til drift

Afregning af driftsudgifter på vegne af PJC skal ske via udlæg. Modtager den afregningsansvarlige en faktura som vedrører et PJC skal følgende kontostreng anvendes ved driftsudgifter:

	Finanskonto	D/K	Delregnskab	Fin spec	Sted	Aftaleident	Beløb
Udlæg for drift	615001	D	275	275xx	Xxxxx	xxxxxxxx	

Ved stednummer påføres det afregningsansvarliges (JC eller DR) stednummer – Jf. bilag 3.1

Der skal kun ske udlæg for driftsudgifter.

7.2.2 Udgifter til bonus

Udgifter til bonus finansieres af en fælles pulje som også omfatter PJC. Dvs. udgifter til bonus for PJC skal konteres som tidligere beskrevet:

	Finanskonto	D/K	Delregnskab	Fin spec	Sted	Aftaleident	Beløb
Bonus	779516	D	275	275xx	421	XXXXXXXX	

Anvend posteringsbilag: ”6. AA udbetaling PJC”

7.3 Fakturering af pilotjobcenter

BAC-BS skal fakturere PJC for udlægget, og den afregningsansvarlige skal derfor give BAC-BS nedenstående oplysninger, for at BAC-BS kan udarbejde og sende faktura til PJC:

Anvend posteringsbilag ”7. Fakturering PJC - udlæg”

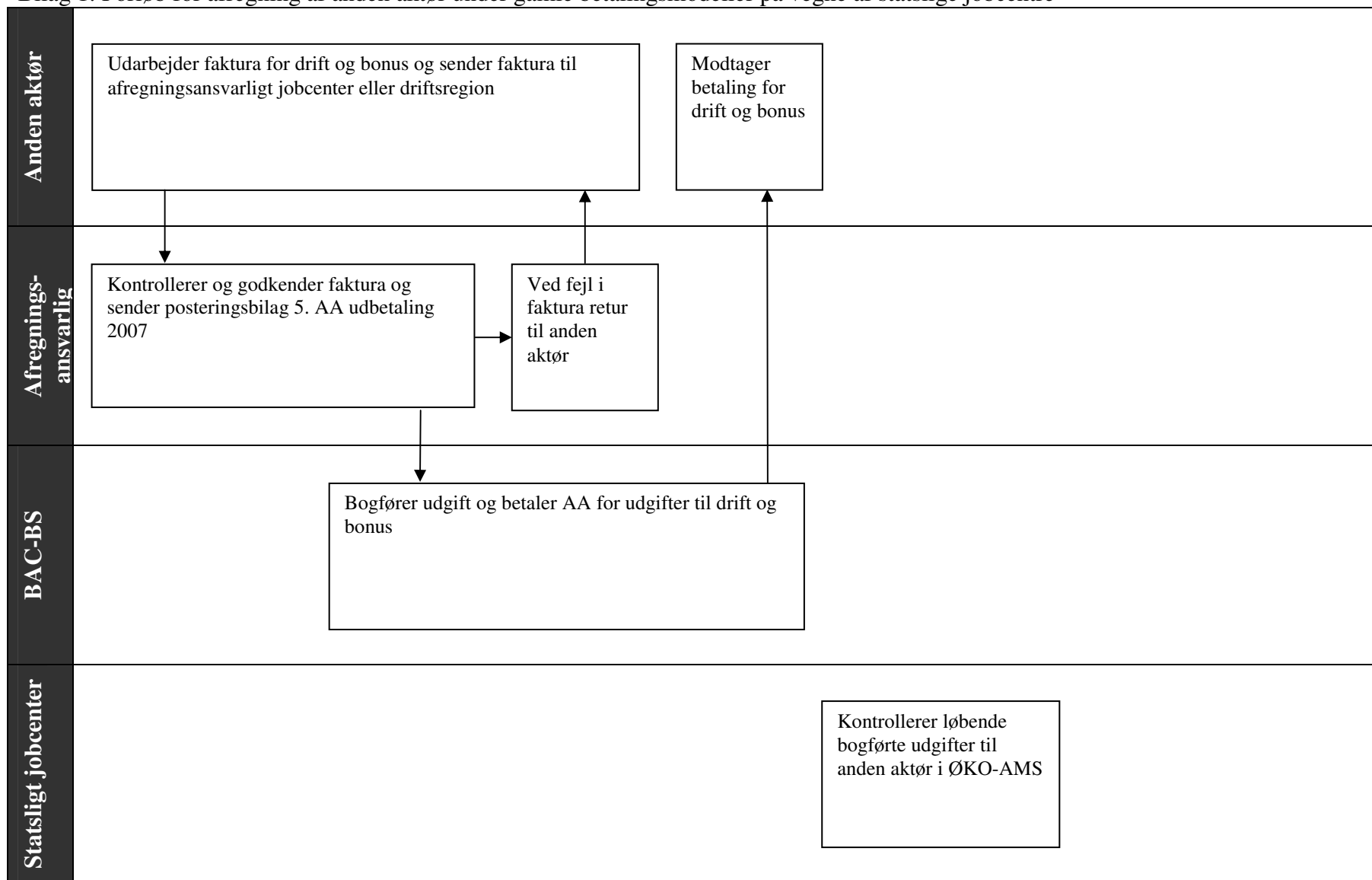
Faktureringen sker ved at BAC-BS fremsender en faktura til PJC med følgende oplysninger:

EAN-nr. på kommunen – <i>se nedenfor</i>
Referenceperson i PJC – <i>se nedenfor</i>
PJC's ordrenr. efter aftale med PJC - (<i>kunne fx aftales til at være aftaleident</i>)
Kontaktperson - (<i>I afregningsansvarligt JC eller DR</i>)
P. nr. - (<i>Det afregningsansvarlige jobcenters P. nr.</i>)
Fakturatekst: - (<i>Fx driftsudgifter anden aktør</i>)
Periode: (<i>dvs. den periode udgiften vedrører</i>)
Aftaleident: (<i>dvs. delaftaleidenten i AMP</i>)
Beløb - (<i>beløbet uden moms</i>)
Moms
Fakturatotal

Dertil kommer, at BAC-BS på fakturaen påfører fakturadato og betalingsdato (fx fakturadato + 14 dage) samt det kontonr. kommunen skal indbetale til, hvis det afregningsansvarlige JC eller DR ikke anvender NEM-konto.

Pilotjobcenter	EAN-nr	Referenceperson
Holbæk	5798007597092	Følger
Rudersdal	5798008412257	Følger
Høje Taastrup	5798008905148	Følger
Næstved	5798007292201	Følger
Helsingør	5798001125882	Følger

Bilag 1: Forløb for afregning af anden aktør under gamle betalingsmodeller på vegne af statslige jobcentre



Bilag 2: Forløb for afregning af anden aktør under gamle betalingsmodeller på vegne af pilotjobcentre

