



# Formålsregnskab og Resultatopgørelse 2011 til MBU

Lars Matthiesen, UNI•C

**UNI•C**

DANMARKS IT-CENTER FOR UDDANNELSE OG FORSKNING

# Emner i dette indlæg

---

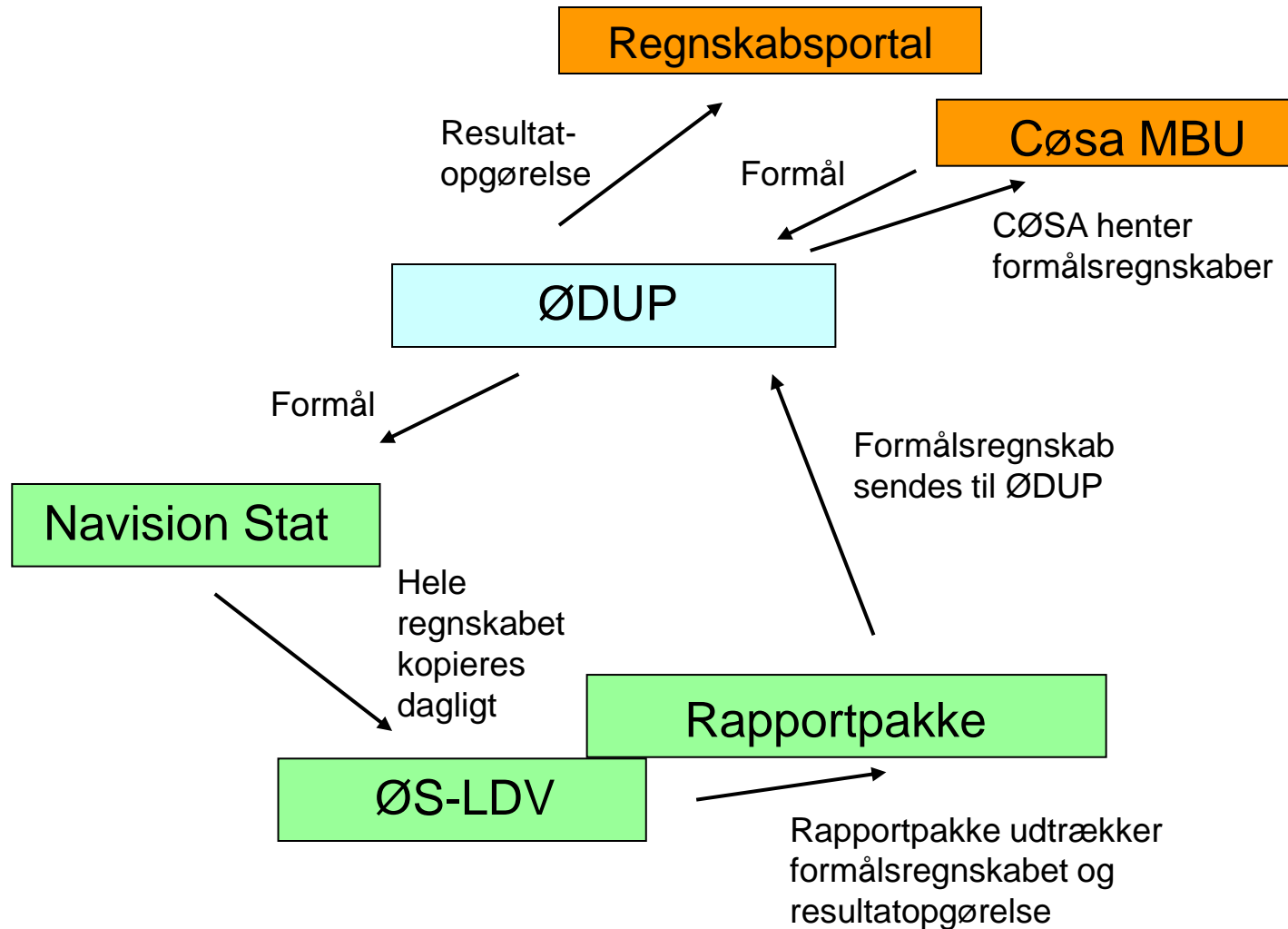
- Ændringer i forhold til afrapportering sidste år
- Overblik over datastrømme
- Gennemgang af arbejdsproces vedr. klargøring og aflevering af formålsregnskab og resultatopgørelse
- Overblik arbejdsgange

# Ændringer i forhold til sidste år

---

- Erhvervsskoler, Gymnasier, SOSU-skoler og VUC-centre skal sende formålsregnskab og resultatopgørelse til ØDUP/MBU
  - og anvende regnskabsportalen til indberetning af supplerende tal til årsregnskabet
- Professionshøjskoler og Erhvervsakademier skal **ikke** aflevere resultatopgørelse og formålsregnskab til MBU
- Kontroller, der tjekker sammenhæng mellem SKS-konto og formål er opdateret og findes både i kontoskema res11 og rapportpakken
- Rapportpakken kan afvikles på ØS-LDV 2.2.0

# Datastrømme til formålsregnskab



Report Manager - Microsoft Internet Explorer

File Edit View Favorites Tools Help

Back Forward Stop Home Search Favorites

Address <http://sql2005-udv/Reports/Pages/Folder.aspx> Go Links >>

Home | My Subscriptions | Site Settings | Help

SQL Server Reporting Services  
Home

Search for:  Go

**Contents** Properties

New Folder New Data Source Upload File Report Builder Show Details

RegnskabsAfrapportering

Report Manager - Windows Internet Explorer

http://80.209.172.108/Reports/Pages/Folder.aspx?ItemPath=%2fRegnskabsafrapportering&ViewMode=List

File Edit View Favorites Tools Help

Report Manager

SQL Server Reporting Services  
Home >  
Regnskabsafrapportering

Home | My Subscriptions | Site Settings | Help

Search for:  Go

Contents Properties

New Folder New Data Source Upload File Report Builder Show Details

- COSA - Formålsliste
- Formålsregnskab - Afrapportering
- Formålsregnskab - Overblik
- LDV Regnskabsafrapportering
- Validering
- Årsregnskab - Afrapportering
- Årsregnskab - Overblik

http://80.209.172.108/Reports/Pages/Folder.aspx?ItemPath=%2fRegnskabsafrapportering&ViewMode=Detail

Internet 100%

Report Manager - Windows Internet Explorer

http://80.209.172.108/Reports/Pages/Report.aspx?ItemPath=%2fRegnskabsafrapportering%2fCOSA+-+Form%3%a5lsliste

File Edit View Favorites Tools Help

Report Manager

SQL Server Reporting Services  
 Home > Regnskabsafrapportering >  
**COSA - Formålsliste**

Home | My Subscriptions | Site Settings | Help

Search for:  Go

View Properties History Subscriptions

New Subscription

Bogføringskredsnummer:  Formål:

1 of 20 100% Find | Next Select a format Export

**CØSA - Formålsliste**

Bogføringskredsnummer: 97273 - Udtrækstid: 04-11-2010 13:26:43

Nummer	Navn	Spærret	Spærret den
15	Eventkoordinator		
16	Landbrugsuddannelsen		
17	Landbrugets lederuddannelse		
18	AU Akademiuddannelse i Sundhedspraxis		
19	PB i offentlig administration		
21	PD - Linjefagsrelaterede pædagogiske diplomudd.		
22	Nyt pædagogikum, pædagogikum takst		
23	Nyt pædagogikum, kursustakst		
24	Sygeplejerske 2008		
26	PB i finans, enkeltfag		
28	PB i mejeriteknologi		
31	PR teknik manager offshore		

Done Internet 100%

Report Manager - Windows Internet Explorer

http://80.209.172.108/Reports/Pages/Report.aspx?ItemPath=%2fRegnskabsafrapportering%2fValidering

File Edit View Favorites Tools Help

Report Manager

SQL Server Reporting Services  
Home > Regnskabsafrapportering > Validering

Home | My Subscriptions | Site Settings | Help

Search for:  Go

View Properties History Subscriptions

New Subscription

Formålkode:  Bogføringskredsnummer:

Regnskabsår:

1 of 2 100% Find | Next Select a format Export

**Validering af regnskab på dimensionskode**  
Bogføringskredsnummer: 97273 - Regnskabsår: 2010

Koncernkonto	Dim. Konto	Beløb	Debet Beløb	Kredit Beløb
	<b>3 - Der findes saldo på lokale hjælpeformål i det angivne regnskabsår og bogføringskreds...</b>	<b>140.290.863,01</b>	<b>841.578.828,93</b>	<b>701.287.965,92</b>
	4000 - Afskrivninger	2.495.194,52	2.835.550,52	340.356,00
	4040 - Lønninger til lærere - Vinkelvej	14.009.555,81	155.642.243,28	141.632.687,47
	4061 - Materialer - hjælpeformål	15.658.481,99	20.178.123,92	4.519.641,93
	4065 - Løn - hjælpeformål	33.073.204,29	196.741.906,98	163.668.702,69
	4066 - Afspadseringstillæg	667.530,00	3.391.955,30	2.724.425,30
	4068 - udvikling i afdelingen	5.546,30	5.546,30	0,00
	4069 - IT-drift i afdelingen	1.906,04	1.906,04	0,00

Done Internet 100%



# Konsolideringskode eller dimensionskode?

---

- Gymnasier, SOSU-skoler og VUC-centre skal som udgangspunkt bruge dimensionskode, men der er ingen tvang
- Tekniske Skoler, Handelsskoler og andre erhvervsskoler kan anvende konsolideringskode hvis der bogføres på formål med mere end 4 cifre
- Hvis I anvender konsolideringskode så husk at tjek at alle nye formål har fået oprettet konsolideringskode i dimensionsværdibilledet
- Konsolideringskoder skal have værdier som de udsendte CØSA formål, dvs. indeholdt i CØSA formålslisten
- Hvis der rettes i konsolideringskoder skal der gennemføres en datavarehus opdatering før virkningen slår igennem i rapporterne

Report Manager - Windows Internet Explorer

http://80.209.172.108/Reports/Pages/Report.aspx?ItemPath=%2fRegnskabsafrapportering%2fValidering

File Edit View Favorites Tools Help

Report Manager

SQL Server Reporting Services  
Home > Regnskabsafrapportering > Validering

Home | My Subscriptions | Site Settings | Help

Search for:  Go

View Properties History Subscriptions

New Subscription

Formålskode:  Bogføringskredsnummer:

Regnskabsår:

2 of 2 100% Find | Next Select a format Export

<b>5 - Der findes saldo uden formålsangivelse i det angivne regnskabsår og bogføringskreds...</b>		<b>-10,00</b>	<b>-886,96</b>	<b>-876,96</b>
2291	0 - Ingen kontering	-10,00	-886,96	-876,96
<b>7 - Der findes saldo med kombinationer som ikke er defineret i kontoskemaet...</b>		<b>-61.452,10</b>	<b>252.569,50</b>	<b>314.021,60</b>
1018	3274 - IT- og elektronikteknolog AK	-50.004,00	50.000,00	100.004,00
1311	9230 - Indkvartering, kostafd.	-4.760,00	202.521,50	207.281,50
1311	9410 - Forplejning, kostafd.	-6.688,10	48,00	6.736,10

Done Internet 100%

# Kontroller i valideringsrapporter

---

1. Der findes ingen posteringer i det angivne regnskabsår
2. Der findes saldo lig med null i det angivne regnskabsår
3. Der findes saldo på lokale hjælpeformål i det angivne regnskabsår
4. Der findes saldo på andre ikke-centralt udmeldte formål i ....
5. Der findes saldo uden formålsangivelse i det angivne regnskabsår
6. Er pt. slået fra (kontrol af lukkede regnskabsperioder)
7. Der findes saldo på kombinationer som ikke er angivet i kontoskema
8. Er pt. slået fra (kontrol af udgiftssaldo på indtægtsformål)
9. Er pt. slået fra (kontrol af indtægtssaldo på udgiftsformål)
10. Der findes saldo på ugyldig konsolideringskode i det angivne....

Report Manager - Microsoft Internet Explorer

File Edit View Favorites Tools Help

Address http://sql2005-udv/Reports/Pages/Report.aspx?ItemPath=%2fRegnskabsAfrapportering%2fForm%3%a5lsregnskab+-+Validering

SQL Server Reporting Services  
 Home > RegnskabsAfrapportering >  
**Formålsregnskab - Validering**

Home | My Subscriptions | Site Settings | Help

Search for:  Go

**View** Properties History Subscriptions

New Subscription

Formålkode:  Bogføringskredsnummer:   
 Regnskabsår:

1 of 1 100% Find | Next Select a format Export

**Validering af formålsregnskab på dimensionskode**  
 Bogføringskredsnummer: 2070 - Regnskabsår: 2008

Koncernkonto	Dim. Konto	Beløb	Debet Beløb	Kredit Beløb
4 - Der findes saldo på andre ikke-centralt udmeldte formål i det angivne regnskabsår og bogføringskreds...		-1216135.00	6560802.50	7776937.50

- Select a format
- XML file with report data
- CSV (comma delimited)
- TIFF file
- Acrobat (PDF) file
- Web archive
- Excel



SQL Server Reporting Services  
 Home > RegnskabsAfrapportering >  
**Formålsregnskab - Validering**

Search for:  Go

**View** Properties History Subscriptions

New Subscription

Formålskode:  Bogføringskredsnummer:   
 Regnskabsår:

View Report

1 of 1 100% Find | Next Excel **Export**

**Validering af formålsregnskab på dimensionskode**

Bogføringskredsnummer: 2070 - Regnskabsår: 2008

Koncernkonto	Dim. Konto	Beløb	Debet Beløb	Kredit Beløb
4	Der findes saldo på andre ikke-centralt udmeldte formål i det angivne regnskabsår og bogføringskreds...	-1216135.00	6560802.50	7776937.50
1011	7516 - Forskud AGYM, Taxametertilskud, undervisning	-1217100.00	6559837.50	7776937.50
2280	2571 - Brobygning gymnasiale uddannelser	965.00	965.00	0.00



SQL Server Reporting Services  
Home > RegnskabsAfrapportering >  
**Formålsregnskab - Validering**

Home | My Subscriptions | Site Settings | Help

Search for:  Go

**View** Properties History Subscriptions

New Subscription

Formålkode:

Regnskabsår:

1 of 1

**Validering af formålsregnskab**

Bogføringskredsnummer: 2070 - R

**Koncernkonto Dim. Konto**

**4 - Der findes saldo på andre ik  
angivne regnskabsår**


1011 7516 - Forskud A


2280 2571 - Brobygning

**5 - Der findes saldo uden formåls  
og h**

**File Download**

**Do you want to open or save this file?**

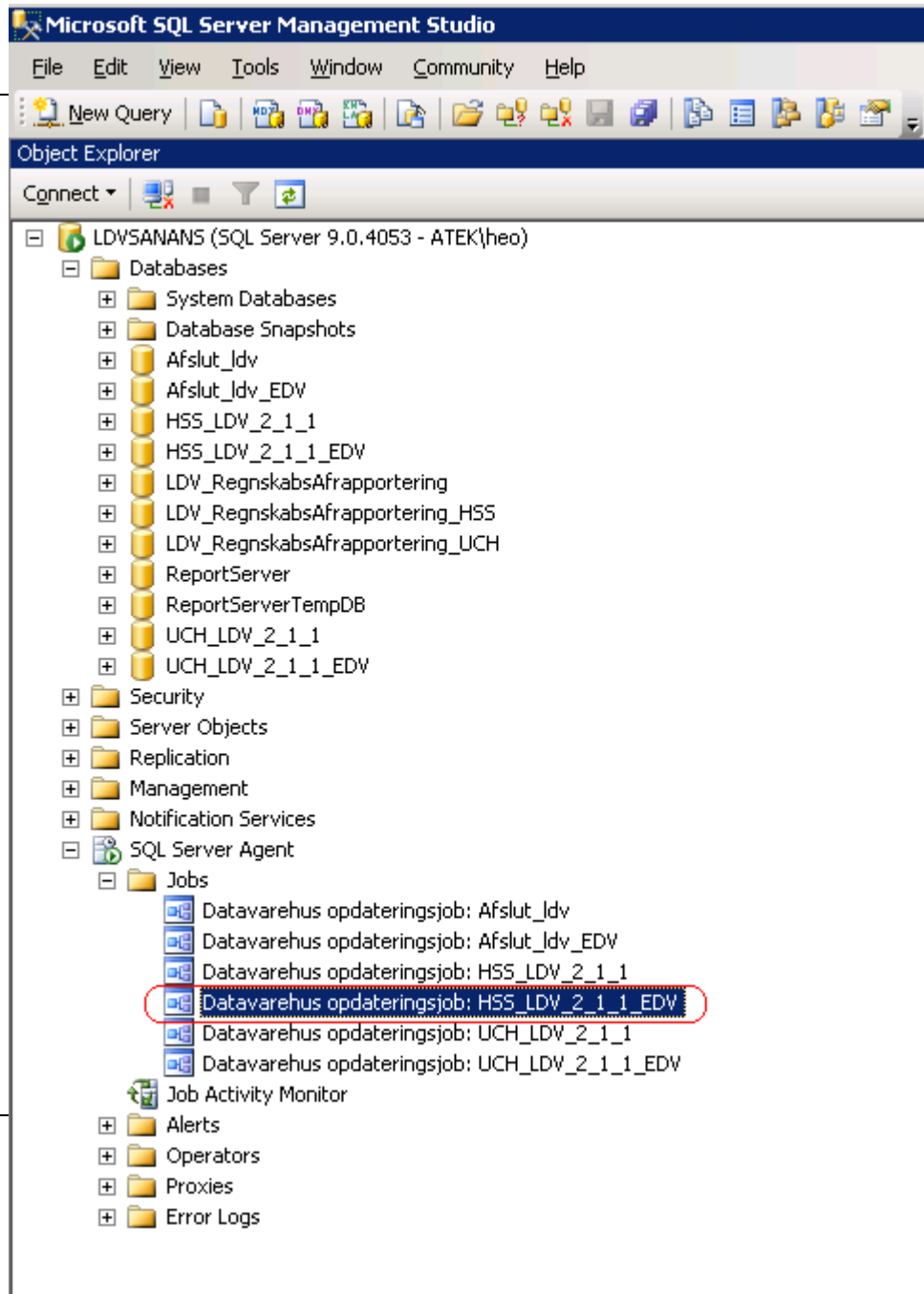
 Name: Formålsregnskab - Validering.xls  
Type: Microsoft Office Excel 97-2003-regneark, 9,50 KB  
From: sql2005-udv

 While files from the Internet can be useful, some files can potentially harm your computer. If you do not trust the source, do not open or save this file. [What's the risk?](#)











SQL Server Reporting Services  
Home > RegnskabsAfrapportering >  
**Formålsregnskab - Validering**

[Home](#) | [My Subscriptions](#) | [Site Settings](#) | [Help](#)

Search for:  Go

**View** Properties History Subscriptions

New Subscription

Formålskode:  Bogføringskredsnummer:   
Regnskabsår:

View Report

1 of 1 100% Find | Next Select a format Export

### Validering af formålsregnskab på dimensionskode

Bogføringskredsnummer: 2070 - Regnskabsår: 2008

Koncernkonto	Dim. Konto	Beløb	Debet Beløb	Kredit Beløb
--------------	------------	-------	-------------	--------------



View Properties History Subscriptions

New Subscription

Formålskode: Konsolideringskode Bogføringskredsnummer: 97273  
 Regnskabsår: 2010

View Report

1 of 20 100% Find | Next Select a format Export

**Overblik over formål på konsolideringskode**

Bogføringskredsnummer: 97273 - Regnskabsår: 2010

Dim. Konto	Koncernkonto	Debet/Kredit	Beløb	Debet Beløb	Kredit Beløb
			-85.972.937,30	391.406.924,79	477.379.862,09
<b>1010 - Teknologi og kommunikation</b>			<b>12.104,80</b>	<b>20.045,61</b>	<b>7.940,81</b>
	1180	K	-7.940,80	0,01	7.940,81
	1630	D	961,60	961,60	0,00
	2210	D	350,00	350,00	0,00
	2220	D	800,00	800,00	0,00
	2230	D	296,00	296,00	0,00
	2240	D	9.175,00	9.175,00	0,00
	2270	D	8.463,00	8.463,00	0,00
<b>1011 - Bygge og anlæg</b>			<b>-297.759,20</b>	<b>175.759,48</b>	<b>473.518,68</b>
	1011	K	-93.000,00	170.500,00	263.500,00
	1180	K	-204.019,20	5.259,48	209.278,68
	2280	K	-740,00	0,00	740,00
<b>1014 - Mekanik, transport og logistik</b>			<b>-300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>
	1180	K	-300,00	0,00	300,00

## New Subscription

Formålkode: Bogføringskredsnummer: [View Report](#)Regnskabsår: 

1 of 1

100%

Find | Next

Export



## Formålsregnskab på dimensionskode

Udtrækstid	Bogføringskredsnr.	Regnskabsår	Modtager ID	Indberetningsnr.
2009-01-05 10:52:03	02070	2008		1

Regnskabsår	Koncernkonto	Dim. Navn	Dim. Konto	Beløb	Debet/Kredit	Valuta
2008	1011	FORMÅL	3009	-23090085	K	DKK
2008	1011	FORMÅL	3017	-4057158	K	DKK
2008	1011	FORMÅL	3291	-314156	K	DKK
2008	1011	FORMÅL	3292	-155777	K	DKK
2008	1011	FORMÅL	5320	-598200	K	DKK
2008	1011	FORMÅL	5610	-7256750	K	DKK
2008	1011	FORMÅL	5642	848338	D	DKK
2008	1011	FORMÅL	7010	-58616	K	DKK
2008	1011	FORMÅL	7510	1217100	K	DKK

Done

Local intranet

Start



Report Manager - Mic...



10:54

New Subscription

Formålkode: Bogføringskredsnummer: 

View Report

Regnskabsår: 

1 of 1 100% Find | Next

Select a format

Export

- Select a format
- XML file with report data
- CSV (comma delimited)
- TIFF file
- Acrobat (PDF) file
- Web archive
- Excel

## Formålsregnskab på dimensionskode

Udtrækstid	Bogføringskredsnr.	Regnskabsår	Modtager ID
------------	--------------------	-------------	-------------

2009-01-05 10:52:03	02070	2008	1
------------------------	-------	------	---

Regnskabsår	Koncernkonto	Dim. Navn	Dim. Konto	Beløb	Debet/Kredit	Valuta
-------------	--------------	-----------	------------	-------	--------------	--------

2008	1011	FORMÅL	3009	-23090085	K	DKK
2008	1011	FORMÅL	3017	-4057158	K	DKK
2008	1011	FORMÅL	3291	-314156	K	DKK
2008	1011	FORMÅL	3292	-155777	K	DKK
2008	1011	FORMÅL	5320	-598200	K	DKK
2008	1011	FORMÅL	5610	-7256750	K	DKK
2008	1011	FORMÅL	5642	848338	D	DKK
2008	1011	FORMÅL	7010	-58616	K	DKK
2008	1011	FORMÅL	7510	1217100	K	DKK

Done

Local intranet

Start Report Manager - Mic...

10:54

New Subscription

Formålkode: Bogføringskredsnummer: 

View Report

Regnskabsår: 

1 of 1 100% Find | Next

XML file with report data

Export

## Formålsregnskab på dimensionskode

Udtrækstid	Bogføringskredsnr.	Regnskabsår	Modtager ID	Indberetningsnr.
2009-01-05 10:52:03	02070	2008		1

Regnskabsår	Koncernkonto	Dim. Navn	Dim. Konto	Beløb	Debet/Kredit	Valuta
2008	1011	FORMÅL	3009	-23090085	K	DKK
2008	1011	FORMÅL	3017	-4057158	K	DKK
2008	1011	FORMÅL	3291	-314156	K	DKK
2008	1011	FORMÅL	3292	-155777	K	DKK
2008	1011	FORMÅL	5320	-598200	K	DKK
2008	1011	FORMÅL	5610	-7256750	K	DKK
2008	1011	FORMÅL	5642	848338	D	DKK
2008	1011	FORMÅL	7010	-58616	K	DKK
2008	1011	FORMÅL	7510	1217100	K	DKK

http://sql2005-udv/Reports/Pages/Report.aspx?ItemPath=%2fRegnskabsAfrapportering%2fForm%c3%a5lsregnskab++Afrapportering#

Local intranet

Start Report Manager - Mic...

10:56

New Subscription

Formålskode:

Regnskabsår:

1 of 1

### Formålsregnskab på dimens

Udtrækstid	Bogføringskred
2009-01-05 10:52:03	02070

Regnskabsår	Koncernkonto
2008	1011
2008	1011
2008	1011
2008	1011
2008	1011
2008	1011
2008	1011
2008	1011
2008	1011
2008	1011

http://sql2005-udv/Reports/Reserved.ReportViewerWebControl.axd?ReportSession=guonav45tqt3o555gl - Micros...


File Edit View Favorites Tools Help


Back Forward Stop Home Search Favorites Refresh Print Mail Stop Taskbar

Address http://sql2005-udv/Reports/Reserved.ReportViewerWebControl.axd?ReportSession=guonav45tqt3o555glncrj4! Go Links >>

**File Download**

Do you want to open or save this file?

 Name: Formålsregnskab - Afrapportering.xml  
 Type: XML Document, 41,4 KB  
 From: sql2005-udv

 While files from the Internet can be useful, some files can potentially harm your computer. If you do not trust the source, do not open or save this file. [What's the risk?](#)

Start downloading from site: http://sql2005-udv/Reports/Reserved.ReportViewerWebContr Unknown Zone

```
<?xml version="1.0" encoding="utf-8" ?>
```

```
- <FormaalsRegnskabsAfrapportering
```

```
  p1:schemaLocation="http://rep.oio.dk/oes.dk/xml/schemas/2006/06/01/OES_FormaalsRegnskabsAfrapportering_Interface.xsd
```

```
  http://sql2005-udv/ReportServer?%2fRegnskabsAfrapportering%2fForm%c3%a5sregnskab+-+Afrapportering&rs%3aCommand=Render&rs%3aFormat=XML&rs%3aSessionID=guonav45tqt3o555glnrcj45&rc%3aSchema=True"
```

```
  Name="Formålsregnskab - Afrapportering" xmlns:p1="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
```

```
  xmlns="http://rep.oio.dk/oes.dk/xml/schemas/2006/06/01/OES_FormaalsRegnskabsAfrapportering_Interface.xsd">
```

```
- <Header>
```

```
  <UdtraeksTid>2009-01-05 10:52:03</UdtraeksTid>
```

```
  <BogfoeringskredsNr>02070</BogfoeringskredsNr>
```

```
  <RegnskabsAar>2008</RegnskabsAar>
```

```
  <ModtagerId />
```

```
  <IndberetningsNr>1</IndberetningsNr>
```

```
</Header>
```

```
- <Posteringer>
```

```
  - <FormaalsRegnskabsPostering>
```

```
    <RegnskabsAar>2008</RegnskabsAar>
```

```
    <KoncernKontoNr>1011</KoncernKontoNr>
```

```
    <DimensionsNavn>FORMÅL</DimensionsNavn>
```

```
    <DimensionsKontoNr>3009</DimensionsKontoNr>
```

```
    <Beloeb>-23090085</Beloeb>
```

```
    <DebetKreditMarkering>K</DebetKreditMarkering>
```

```
    <Valuta>DKK</Valuta>
```

```
  </FormaalsRegnskabsPostering>
```

```
  - <FormaalsRegnskabsPostering>
```

```
    <RegnskabsAar>2008</RegnskabsAar>
```

```
    <KoncernKontoNr>1011</KoncernKontoNr>
```

```
    <DimensionsNavn>FORMÅL</DimensionsNavn>
```

```
    <DimensionsKontoNr>3017</DimensionsKontoNr>
```

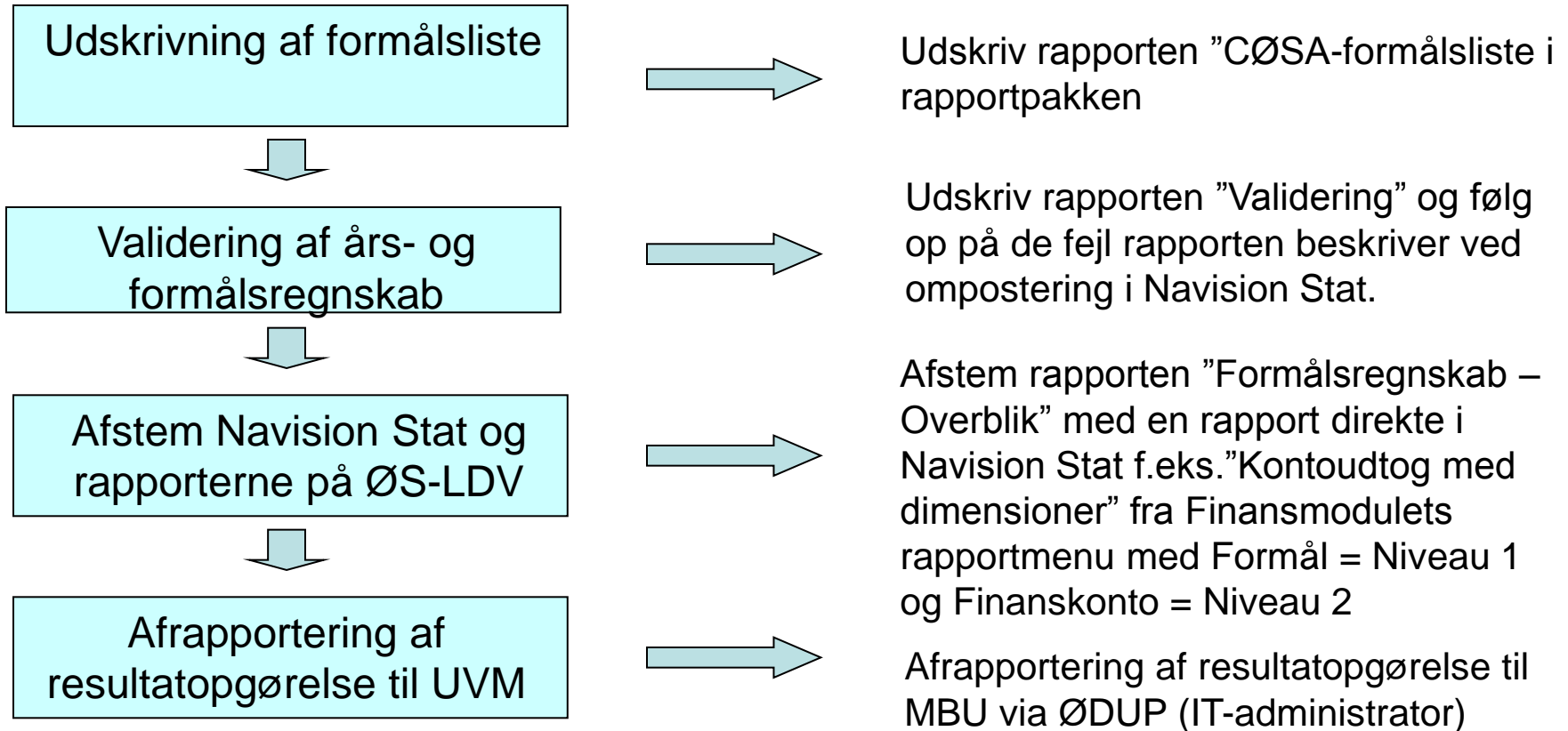
```
    <Beloeb>-4057158</Beloeb>
```

```
    <DebetKreditMarkering>K</DebetKreditMarkering>
```

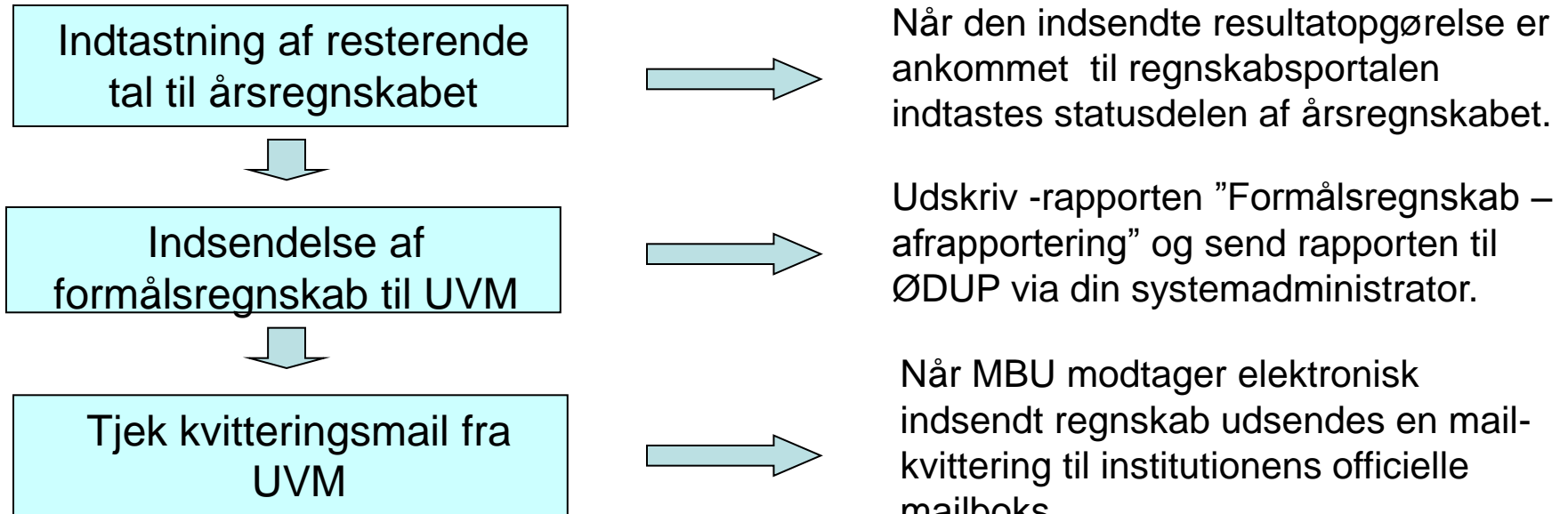
```
    <Valuta>DKK</Valuta>
```



# Oversigt – formålsregnskab og resultatopgørelse til UVM (1)



## Oversigt – formålsregnskab og resultatopgørelse til UVM (2)





# Spørgsmål?

**UNI•C**

DANMARKS IT-CENTER FOR UDDANNELSE OG FORSKNING