

KP TEMA-vejledning Afregning af kommunal medfinansiering og mellemkommunal afregning	
Denne TEMA-vejledning er supplerende materiale til brugervejledningerne for KP og er under stadig udvikling. Forslag til ændringer/tilføjelser sendes til kp@kombit.dk.	

Indhold

	Afregning af kommunal medfinansiering og mellemkommunal afregning	2
	Finansiering af forskellige ydelser	3
	Førtidspension (tilkendt efter 1.7.2014)	4
1	Førtidspension mm. (tilkendt op til 30.6.2014)	4
1.1	Boligstøtte	5
1.2	Varmetillæg	5
1.3	Grønlandsfinansiering	5
1.4	Grønlandsfinansiering	5
1.5	Fastsættelse af finansieringskommune	5
2	Bopælskommune.....	6
2.1	6-års reglen	7
2.2	Institutionsophold.....	7
2.3	Manuelt fastsat	7
2.4	Manuelt fastsat	7
2.5	Regler for fastsættelse.....	8
2.6	Visning af historik	8
	2.6.1 Historik for afregninger - rapport	9
3	2.6.2 Historik for finansieringsansvar – fanen "Finansieringshistorik"	9
3.1	2.6.3 Dokumentation for tidligere fastsættelser af finansieringsansvar – Sagsgrundlag	9
3.2	2.6.3 Dokumentation for tidligere fastsættelser af finansieringsansvar – Sagsgrundlag	9
4	Opfølgningsopgaver i forbindelse med mellemkommunal afregning	11
4.1	Hvad er generelt godt at tjekke ved opfølgningsopgaver ift. MAF	11
4.2	Opfølgningsopgaver der har relevans for MAF	12
4.3	Opfølgningsopgaver der har relevans for MAF	12
	Betalingsflow for medfinansiering og mellemkommunal refusion.....	15
	Kontering af mellemkommunal afregning.....	15
5	Periodisering	17
5.1	Opsætning af banktransaktioner.....	17
	4.3.1 Valg af bankkonti og meddelelser	17
	4.3.2 Kontering af banktransaktioner	18
	Opfølgning på finansiering	19
	Rapporten "Finansiering KMF/MAF"	19

	Rapporten "Finansiering KMF-Bopælskommune sumrapport for pension"	20
	Rapporten "Kontering"	20
	Rapporten "Finansiering MAF Sumrapport"	20
	Rapporten "Finansiering MAF-Udbetaling"	20
	Rapporter vedr. UDK's Boligstøtte	21
5.2	5.6.1 Rapporten "Finansiering Boligstøtte Detaljerapport (R127)"	21
5.3	5.6.2 Rapporten "Finansiering Boligstøtte Sagstyperapport (R115)"	21
5.4	5.6.3 Rapporten "Finansiering KMF Sumrapport for boligstøtte (R108)"	21
5.5		
5.6	Afstemning af finansieringskonti	21
	Afstemning ifm. KMF-transaktioner	21
	Afstemning ifm. MAF-transaktioner	22
6		
6.1		
6.2		

Ændringslog:

Dato	Rettelse
25-05-2022	Dokumentet oprettet
02-05-2024	Gennemskrivning ift. håndtering af boligstøtte og nye rapporter fra release 3.1 og 5.0. Ændringer i alle afsnit.
06-05-2024	Sagsgrundlag, rapport og finansieringshistorik afsnit 2.
06-06-2024	Uddybelse af finansieringsårsager og oprettelse af sager i afsnit 2.
30-06-2025	Nyt afsnit 3 om opfølgningsopgaver og opdateret afsnit 1-2.
28-08-2025	Opdateret afsnit 1.5 om grønlandsfinansiering.

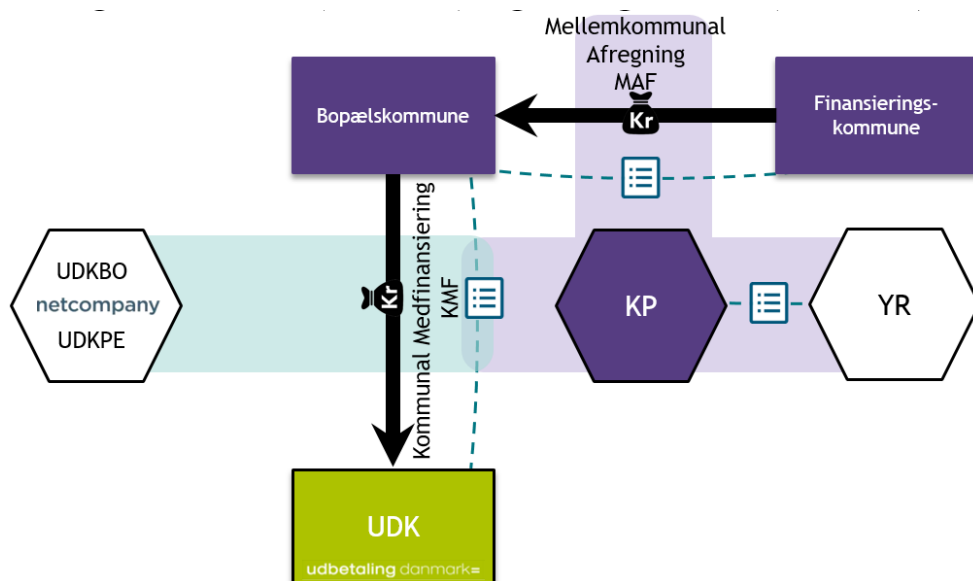
Afregning af kommunal medfinansiering og mellemkommunal afregning

I dette afsnit kan du læse om processen for Kommunale Medfinansiering (KMF), hvor kommunerne betaler for en andel af de ydelser, som UDK udbetaler, og den Mellemkommunale Afregning (MAF), som sikrer, at finansieringskommunen betaler.

KP kan interagere med UDK's Pensionsløsning (UDKPE) og kommunernes

ydelsesafregningssystem (Ydelsesrefusion), i forhold til afregning af kommunal medfinansiering og mellemkommunal afregning.

KP modtager oplysninger om kommunal medfinansiering fra UDK Boligstøtte (UDKBO), som udstilles i rapporter i KP. Der foretages ikke mellemkommunal afregning af boligstøtte i KP. Finansieringskommunen afgøres af kommunerne, der indrapporterer disse direkte til UDK. Finansieringskommunen fremgår af rapporterne i KP.



Parter, der er involveret i kommunal medfinansiering for boligstøtte og førtidspension

Du skal være opmærksom på, at Førtidspension tilkendt efter 1.7.2014 afregnes af Ydelsesrefusion og fremgår derfor ikke af KP. KP fastsætter den rette finansieringskommune og sender denne oplysning til Ydelsesrefusion.

1

Finansiering af forskellige ydelser

Ved håndteringen af kommunal medfinansiering er der oftest ingen brugerinvolvering. Alle trin foregår automatisk. UDKPE beregner den kommunale medfinansieringsandel, opkræver beløbet og konterer. KP modtager disse oplysninger og afgør om der skal foretages mellemkommunal refusion. I givet fald fastsætter systemet finansieringskommunen og opretter automatisk de relevante sager om mellemkommunal afregning for en borger, i både bopæls- og finansieringskommunen. Herefter kan sagen ses under borgerens enkeltsagsvisning. Det betyder,

at man ikke kan oprette sager vedrørende mellemkommunal afregning (KLE 27.69.16-20) manuelt, men i stedet tilgår eksisterende sager. Der kan dog oprettes en sag om refusionsundersøgelse (KLE27.69.14), hvor kommunen kan registrere oplysninger om afklaring af refusionsforhold indtil disse er afklaret. Hvis der er behov for at gennemgå og validere de oplysninger, der er registreret på borgerens sag, kan der trækkes en rapport om finansiering i KP "Finansiering KMF/MAF". Du kan læse mere om rapporter i [Brugervejledningen afsnit 9](#).

KP vil foretage forskellige opgaver alt afhængig af borgerens situation Jf. de følgende afsnit 1.1-1-6:

Førtidspension (tilkendt efter 1.7.2014)

KP får besked om opkrævning af medfinansiering fra UDK og fastsætter finansieringskommunen og sender denne oplysning til videre afregning i systemet Ydelsesrefusion. KP fastslår altså den aktuelle finansieringskommune, men foretager ikke selv mellemkommunal afregning for disse pensioner. Det skyldes, at det først er i Ydelsesrefusion, at det fastslås hvor stor den kommunale andel af finansieringen er, baseret på ydelsesforløbets varighed.

1.2

Førtidspension mm. (tilkendt op til 30.6.2014)

KP samler oplysninger om kommunal medfinansiering fra UDK og udstiller disse i rapporter. Derudover fastsætter KP også finansieringskommune og foretager mellemkommunal afregning.

Man skal være opmærksom på, at den kommunale medfinansieringsandel har ændret sig over tid, og at dette baserer sig på tilkendelsestidspunktet og derfor fortsat påvirker aktive pensionsager.

Pensioner tilkendt:

- Før 1. januar 1992 er 100% statsligt finansieret
- Fra 1. januar 1992 – 11. juni 1997 er 100% statsligt finansieret fra det fyldte 60 år, og 50% statsligt finansieret for borgere yngre end 60 år.
- Fra 12. juni 1997 – 31. december 1998 er 50% statsligt finansieret.
- Fra 1. januar 1997 frem til 30. juni 2014 er 35% statsligt finansieret

- Fra 1. juli 2014 er finansieret ud fra refusionstrappen, og afregnes i Ydelsesrefusion. Se ovenfor.

Boligstøtte

KP samler oplysninger om kommunal medfinansiering af boligstøtte fra UDK. Oplysningerne udstilles i rapporter i KP. Der foretages ikke mellemkommunal afregning af boligstøtte i KP.

1.3

Varmetillæg

KP samler og validerer oplysninger om kommunal medfinansiering fra UDK. Det er bopælskommunen, der betaler medfinansiering af varmetillæg og KP fastsætter derfor ikke en finansieringskommune, da der ikke skal foretages mellemkommunal afregning for varmetillæg.

1.4

Grønlandsfinansiering

Pension til borgere fra Grønland, der på foranledning af de grønlandske myndigheder har ophold i Danmark, skal afregnes med det grønlandske selvstyre jf. BEK nr 188 af 26/02/2013.

For disse borgere vil du hver måned få en opfølgningsopgave, som adviserer om, at du skal afregne med det grønlandske selvstyre udenom KP. Der kan anvendes EAN-nr: 5790001952495.

Bemærk, at finansieringen ikke styres af §9C i Retssikkerhedsloven og at der derfor ikke skal registreres et institutionsophold. Finansieringen vil ikke være afspejlet af Finansieringshistorik-fanen, men i hændelserne til ovennævnte opfølgningsopgaver, samt i Finansierings-rapporten.

2

Fastsættelse af finansieringskommune

KP fastsætter finansieringskommunen på baggrund af lovgivningen. Det vil hovedsageligt sige Lov om Retssikkerhed på det sociale område, samt tolkninger heraf fra domstolene og Ankestyrelsen.,

Beregningen gennemføres når der sker hændelser, som kan påvirke finansieringsansvaret. Det kan være:

- Start og stop af førtidspensionssag
- Der modtages oplysninger om flytning

- Der registreres institutionsophold eller ophør
- Start eller udløb af 6 års regel

Derudover kan den nuværende finansieringskommune i fejlsituationer manuelt angive en anden finansieringskommuner.

I forbindelse med en af disse ændringer vil systemet fastsætte finansieringskommunen for hver kalendermåned fra og med ændringen. Årsagerne kan være:

- Bopælskommune
- 6-års reglen
- Institutionsophold
- Manuelt fastsat

Disse beskrives kort i de følgende afsnit.

2.1 **Bopælskommune**

Hvis der ikke er adgang til mellemkommunal refusion, påligger den kommunale medfinansiering handlekommunen på tidspunktet for pensionens udbetaling, hvilket i udgangspunktet er bopælskommunen. I praksis opkræver UDK kommunal medfinansiering fra den kommune, som i folkeregisteret er oplyst som bopælskommune på det tidspunkt, hvor pensionen bliver sat til udbetaling, dvs. i forbindelse med den månedlige udbetalingskørsel¹.

Hvis KP modtager en flyttemeddelelse inden månedskørslen, angives den nye bopælskommune i KP, men ift. afregning og efterfølgende registrering vil det være den kommune som UDK opkræver for kommunal medfinansiering, som opgøres som bopælskommune.

¹ Frem til juli 2024 blev anvendt den kommune, der var bopælskommune d. 1. i den måned, som pensionen vedrørte. Som følge af afgørelse i Ankestyrelsen er målsætningen at afregne med den kommune, som er handlekommune på tidspunktet for udbetaling af pensionen.

6-års reglen

Iflg. 6 års reglen (Retssikkerhedsloven §9c stk. 8) er tilkendelseskommunen finansieringsansvarlig i 6 år fra pensionisten fraflytter tilkendelseskommunen². 6 års reglen opgøres ud fra tilkendelseskommunen og tilkendelsesdatoen som modtages fra UDK.

2.2

Institutionsophold

Institutionsophold registreres i KP på to forskellige typer;

- 2.3** Hvis institutionsopholdet opfylder kriterierne i Retssikkerhedsloven §9C stk. 2 om medvirken fra anden handlekommune eller anden offentlig myndighed mm. anvendes typen "Institutionsophold m. refusion (§9c)". I disse tilfælde angives en institutionsanbringende kommune, som dermed får finansieringsansvaret. Denne institutionsregel har forrang fremfor den ovenstående 6 års regel.
- Hvis kriterierne ikke er opfyldt, fx fordi borgeren blot er institutionsanbragt i egen kommune anvendes typen "Institutionsophold uden refusion". Disse registreringer anvendes i KP i samspil med bistands/plejetillæg og til varsling om tidligere institutionsophold ifm. flytning.

2.4

Manuelt fastsat

Skulle der være situationer, hvor to kommuner er enige om en placering af finansieringsansvaret der ikke svarer til det som KP fastsætter, kan dette registreres med funktionen "Bestem finansieringskommune manuelt". I disse tilfælde overskrives alle de regler, som KP anvender og finansieringsansvaret flyttes til den angivne kommune. Man skal være opmærksom på, at det kun er den aktuelle finansieringskommune, som kan oprette eller slette en sådan manuel fastsættelse. Hvis en kommune A flytter finansieringsansvaret til kommune B, kan de altså ikke selv annullere denne registrering. Man skal derfor være omhyggelig med at aftale en fastsættelse med den

² Jf. Retssikkerhedsloven §9c stk. 8 6. pkt. tælles de 6 år ikke fra borgeren fraflytter tilkendelseskommunen, hvis handleansvaret på tilkendelsestidspunktet er overdraget jf. Retssikkerhedsloven §9 stk. 9. I de tilfælde er den kommune der ville have haft handleansvaret, hvis der ikke havde været en aftale, dvs. opholdskommunen. Hvis handleansvaret er registreret som overdraget til en anden kommune på tilkendelsestidspunktet, så tæller 6 års reglen derfor fra borger fraflytter bopælskommunen på tilkendelsestidspunktet.

kommende finansieringskommune og om muligt sætte en slutdato på den manuelle fastsættelse eller følge op på disse løbende.

Er man uenig i KP's fastsættelse af finansieringsansvaret skal man først fejlmelde fastsættelsen for at få afgjort om dette skyldes en fejl. Når fejlsagen er afgjort og man fortsat er uenig i systemets fastsættelse af finansieringsansvaret, kan man tage fat i den anden kommune for at lave en aftale om manuel fastsættelse af finansieringsansvaret.

Sager der er påvirket af manuelt finansieringsansvar kan udsøges i rapporten "Finansiering KMF/MAF".

Regler for fastsættelse

Reglerne for fastsættelse af finansieringskommune har ændret sig over tid, således at der gælder forskellige regler alt efter hvornår tilkendelsen er sket og efter hvilken periode afregning omhandler. KP håndterer disse regler, så fastsættelsen er korrekt for alle sager og perioder. Undtagelse herfra er overgangsreglen fra ændring af Retssikkerhedsloven pr. 1.1.2024 jf. ændringslovens §7 stk.5 (LOV nr 1769 af 28/12/2023). Overgangsreglerne vises ikke for de anslået 128 sager, som de berører, men sagerne er opmærket med en særskilt hændelse på nyeste refusionssag.

Generelt gælder at KP beregner finansieringsansvaret i hele pensionssagens varighed i fanen Finansieringshistorik, men ændringerne tager kun effekt på de fremtidige refusionsafregninger. Dvs. at en ændring af tilkendelsesoplysninger, bopælskommune eller institutionsophold tilbage i tid ikke vil afstedkomme en efterregulering af afregninger, som allerede er foretaget. KP foretager kun afregning af de beløb, som UDK månedligt opkræver og afregner disse beløb mellem bopælskommunen og den finansieringskommune, som er fastsat i denne måned. Dette gælder også selvom UDK opkræver medfinansiering af pension tilbage i tid (efterregulering el. lign.).

2.6

Visning af historik

Der er tre måder at se historik for finansieringsansvar, som viser forskellige vinkler.

2.6.1 Historik for afregninger - rapport

Hvis man ønsker at se historik for hvordan KP har bestemt finansieringsansvar og afregnet mellemkommunal afregning anvendes rapporten "Finansiering – KMF/MAF".

Denne rapport afspejler de opkrævninger af medfinansiering, som er kommet fra UDK og den finansieringskommune som KP har fastsat og anvendt i forbindelse med den månedlige automatiske mellemkommunale afregning. Der ændres altså ikke i finansieringskommunen for en given kommune efter kørslen, selvom der skulle komme nye oplysninger, da denne rapport skal dokumentere de økonomiske transaktioner, som KP har foretaget.

Data om en given afregning kan ses i rapporten af de kommuner, som har været involveret i den økonomiske transaktion. Dvs. den kommune, som UDK har opkrævet medfinansiering fra og den kommune, som KP har opkrævet refusion fra i den givne måned.

Se også afsnit 5.1 Rapporten "Finansiering KMF/MAF".

2.6.2 Historik for finansieringsansvar – fanen "Finansieringshistorik"

Hvis man ønsker at forstå den gældende fastsættelse af finansieringskommune, skal man se fanen finansieringshistorik under den enkelte borger.

Her vises fastsættelsen af finansieringsansvar for alle måneder siden pensionen første gang blev udbetalt. Oplysningerne opdateres løbende efterhånden som nye oplysninger bliver tilgængelige, og svarer derfor ikke altid til det, der er afregnet og vises i rapporten nævnt i forrige afsnit.

Fanen "Finansieringshistorik" er tilgængelig for den til enhver tid gældende finansieringskommune og bopælskommune, da det er de to kommuner, som er involveret i den aktuelle mellemkommunale afregning.

(se [Brugervejledningens afsnit "11.8 Finansieringshistorik"](#))

2.6.3 Dokumentation for tidligere fastsættelser af finansieringsansvar – Sagsgrundlag

Hvis man ønsker at se mere dokumentation for de historiske afregninger, som kan ses i rapporten, eller man ønsker at se oplysninger om finansiering, men kommunen ikke længere er hverken bopælskommune eller finansieringskommune, kan man se det aktuelle grundlag for fastsættelsen af finansieringsansvar for den enkelte måned i underfanen Sagsgrundlag. Underfanen findes på den MAF-sag, som oprettes på borgeren så snart der foretages en mellemkommunal afregning. Sagen oprettes i både bopælskommune og finansieringskommune og har en af følgende sagstyper:

- Modtager refusion for pension, har handleforpligtigelse
- Modtager refusion for pension, har ikke handleforpligtigelse
- Yder refusion for pension, har handleforpligtigelse
- Yder refusion for pension, har ikke handlingsforpligtigelse

Nedenfor vises et eksempel på et sagsgrundlag:

1 Generel sagsinfo
2 Sagsgrundlag
3 Økonomi
4 Journalnotater og dokumenter
5 Sagshændelser
7 Råd

Vælg oprettelsestidspunkt for sagsgrundlag:

22-04-2024 03:50:32 (22-04-2024)
25-03-2024 19:55:00 (25-03-2024)
19-02-2024 03:28:51 (19-02-2024)
22-01-2024 03:42:25 (22-01-2024)
18-12-2023 04:16:16 (18-12-2023)

03:50:32 og gyldigt pr. 22-04-2024
-
2024-04-01
2024-04-30
Frederiksberg Kommune
Tilkendelsesdato
2004-08-20
Pensionstype
Førtidspension 2003
Pensionsstatus
Aktiv
6-års regel status
Bero
6-års regel forventet udløbsdato
9999-12-31
Finansieringskommune
Frederiksberg Kommune
Bopælskommune
Københavns Kommune
Årsag
Seks års regel
Registreringstidspunkt
22-04-2024 03:50:32

Institutionsophold

Startdato
↑↓ Slutdato
↑↓ Placerende kommune
↑↓ Institutionstype
↑↓
01-07-2005
-
Frederiksberg Kommune
Institutionsophold uden refusion

Viser række 1 til 1 af 1

Opfølgningsopgaver i forbindelse med mellemkommunal afregning

Hver gang en kommune overtager finansieringsansvaret for en borger oprettes der en af følgende opfølgningsopgaver på borgeren.

Opfølgningsopgaver
Overstyring af finansieringskommune for pension
Automatisk fastsættelse af finansieringskommune for pension
Manuel finansieringskommune for pension ved flytning.

Opgaverne giver mulighed for at kontrollere, at . Når man markerer en opfølgningsopgave som "Behandlet" og trykker Udført, har det ingen effekt i systemet, ud over at opgaven forsvinder fra listen.

Ubehandlede opgaver ?				
▼ Opgave	↑↓ ▼ Forfaldsdato	↑↓ ▼ Trin	↑↓ ▼ Sag	↑↓ Handlinger
Håndter opfølgningsopgave - Automatisk fastsættelse af finansieringskommune for pension	19-09-2024	Behandl opfølgningsopgave	Ingen	 

— Håndter opfølgningsopgave		
Opgavetype	Opgave	Behandlet
Automatisk fastsættelse af finansieringskommune for pension	Borgerens finansieringskommune for pension er automatisk fastsat til Allerød Kommune gældende fra d. 01-09-2024. Tag stilling til om dette er korrekt.	☐

Eksempel på opfølgningsopgave i "Ubehandlede opgaver" og åbnet til behandling

3.1

Hvad er generelt godt at tjekke ved opfølgningsopgaver ift. MAF

Generelt handler opfølgningsopgaver om, at KP har genberegnet finansieringsansvaret for en borger og opfølgningsopgaven giver mulighed for at bekræfte at resultatet er korrekt. I den sammenhæng er det vigtigt, at systemet har haft de rigtige oplysninger. Det giver derfor mening at kontrollere:

- Hvilken kommune har tilkendt førtidspension og hvornår er det gældende fra
- Tjekke Finansieringshistorik fanen op imod evt. adresseændringer og se om det løber korrekt
 - o Sæt evt. datoen til tilkendelsesdatoen, så man ser hele forløbet
- Tjek om der er oprettet korrekt institutionsophold, hvis borger er mellemkommunal og institutionsplaceret

Gode råd til når man kontrollerer:

- Der er ikke altid behov for en dybdegående undersøgelse om oplysninger i opfølgningsopgaven stemmer. Det handler mere om at skimme ovenstående oplysninger igennem og se om de stemmer overens med hinanden og hurtigt få et overblik over sagen.
- Hvis førtidspensionen er tilkendt før 2. februar 2015 og der ikke kan ses institutionsophold, så er 6 årsreglen med stor sandsynlighed udløbet og man overtager finansieringsansvaret.
- Derudover, kan man trække finansieringsrapporten, hvis man har været finansieringskommune over en kortere eller længere periode og gerne vil se, hvad det faktisk er afregnet. Dette kan gøres, da det der bliver vist på finansieringsfanen, viser hvad der teoretisk er sket og kan rettes bagud i tid, uden indflydelse på det økonomiske område.

Hent oplysninger fra CPR og fra UDKPE

Hvis oplysninger på sagen ser ud til at være forkert kan det være en mulighed at opfriske oplysninger fra henholdsvis CPR registeret eller UDK Pension.

Under fanen Handler findes der to funktioner: "Hent oplysninger fra CPR" og "Hent oplysninger fra UDKPE". Hvis man trykker på dem, vil systemet opdatere med nyeste oplysninger fra henholdsvis CPR-Register og Udbetaling Danmark.

3.2

Opfølgningsopgaver der har relevans for MAF

Følgende opfølgningsopgaver er relateret til mellemkommunal afregning i KP og kan være relevante for en medarbejder, der arbejder med dette område.

Institutionsophold efter flytning

Opfølgningsopgaven dannes fordi, borger havde institutionsophold på dagen for en flytning og dette kan være stoppet automatisk.

Tjek om borger er flyttet på et andet værelse, men ellers bor på samme adresse og på samme institution som tidligere, om borger er flytte på ny institution eller i alm. bolig.

Hvis borger er flyttet indenfor samme eller på ny institution, skal der oprettes institutionsophold. Under fanen Handler, der findes til Højre, findes Registrer institutionsophold.

Institutionsopholdet stoppet

Opfølgningsopgaven dannes fordi, et institutionsophold automatisk er stoppet og dette har indflydelse på finansieringskommune.

Tjek om det er korrekt at borger er flyttet i alm. Bolig.

Hvis ikke det er tilfældet, men borger er flyttet på institution, skal dette oprettes. Under fanen Handler, der findes til Højre, findes Registrer institutionsophold.

Automatisk fastsættelse af finansierings kommune for pension

Opfølgingsopgaven dannes fordi der automatisk er fastsat en finansieringskommune
Her kan med fordel bruges de generelle punkter nævnt i afsnit 3.1 Hvad er generelt godt at tjekke ved opfølgingsopgaver ift. MAF.

Hvis systemet har beregnet forkert finansieringskommune, skal man oprette en support sag.

Overstyring af finansieringskommune for pension

Opfølgingsopgaven dannes fordi, der manuelt er indtastet finansieringskommune, som overskriver al anden information. Din kommune er angivet som finansieringskommune og opgaven giver dig mulighed for at kontrollere, at I er indforståede i denne fastsættelse.

Er det en fejl, skal du tage kontakt med den tidligere finansieringskommune, der har flyttet finansieringsansvaret til jer.

Manuel finansieringskommune for pension ved flytning

Opfølgingsopgaven dannes fordi der er en manuel indberettet finansieringskommune samt borger flytter. Tjek om den manuelt oprettede finansieringskommune stadig er aktuel. Det kan være borger er flyttet fra institution til alm. bolig og der derfor skal indskrives en slutdato for den manuelt oprettede finansieringskommune.

Borger modtaget pension som er grønlandsfinansieret

Opfølgingsopgaven dannes fordi pensionen er medfinansieret af det Grønlandske Selvstyre og der skal foretages afregning med Selvstyret.

Hvis det står forkert i KP, skal man oprette en Support sag.

Ejer kommune har ændret sig

Opfølgingsopgaven dannes fordi borger enten er flyttet ud af/ind i Danmark

Tjek om oplysningerne under Overblikspanen og Finansieringsfanen stemmer. Hvis borger ikke længere opholder sig i Danmark, skal det tjekkes om UDK betaler borgers Pension, ellers skal der oprettes en Support sag med fejl herom. Er borger flyttet tilbage til Danmark skal man tjekke om kommunen igen er finansieringskommune og bliver opkrævet ved næstkommende månedskørsel.

Hvis ikke, oprettes en Support sag.

Overgang til folkepension

Opfølgingsopgaven dannes fordi en borger på førtidspension snart vil overgå til folkepension, og dermed ikke længere skal medfinansieres.

Opgaven dannes op til 6 måneder før borger kan overgå til folkepension ifm. at borger ansøger om folkepensionen. Opgaven kan bruges til økonomistyring og kan blot markeres som behandlet, hvis ikke man bruger dem.

Pensionsstatus har ændret sig

Opfølgningsopgaven dannes fordi borger har fået en ny pensionsstatus fx mellem hvilende, aktiv og stoppet.

På overblikspanen kan man tjekke hvad status var og hvad den er ændret til og om det stemmer. Ændringen vil typisk have en effekt på den løbende afregning af medfinansieringen. Er det forkert, skal der oprettet en support sag.

Pensionstype har ændret sig

Opfølgningsopgaven dannes fordi borgers pensionstype har ændret sig.

På overblikspanen kan man tjekke hvad typen var og hvad den er ændret til og om det stemmer. Er det fra fx fra laveste til højeste, kan man finde tilkendelsen og tjekke at datoerne er korrekte, men er det til folkepension sker det automatisk og man kan blot vinge opgave af. Er det forkert, skal der oprettet en support sag.

Pensionssag afgjort

Opfølgningsopgaven dannes fordi ny information er modtaget om borgers pensionsbevilling.

Her anbefales det at finde tilkendelsen af pensionen og se om datoerne derpå stemmer overens med datoerne på Overblikspanen under Pensionsfakta.

Stemmer det ikke, skal der oprettet en Support sag i KP.

Opfølgningsopgaver der kan kigges ind i, om abonnement kan opsiges eller der stadig er værdi i at modtage

Følgende opfølgningsopgaver kan overlappe med andre opfølgningsopgaver, så man får flere opfølgningsopgaver om samme hændelse. Overvej at tale med jeres KP Systemadministrator om der er andre der anvender opfølgningsopgaven og i evt. skal opsiges abonnement på opfølgningsopgaverne, så de ikke længere dannes.

- Institutionsophold stoppet
 - o Dannes sammen med opfølgningsopgaven Institutionsophold efter flytning, hvis ikke er borger flytte til anden kommune
Abonnement på opfølgningsopgaven Institutionsophold stoppet kan evt. opsiges, men ansvaret for dette ligger ved kommunen, der skal undersøge, om det skaber værdi
- Overgang til Folkepension
 - o Dannes sammen med Pensionstype har ændret sig
Abonnement på opfølgningsopgaven Overgang til Folkepension kan evt. opsiges, men ansvaret for dette ligger ved kommunen, der skal undersøge, om det skaber værdi

Betalingsflow for medfinansiering og mellemkommunal refusion

Hver måned i forbindelse med den månedlige udbetaling foretager Udbetaling Danmarks⁴ pensionssystem UDKPE en afregning af den kommunale medfinansiering af førtidspension. Dette giver sig for hver borger udtryk i, at der bliver foretaget en udbetaling fra bopælskommunernes bank og samtidig posteringer i kommunernes økonomisystemer af disse banktransaktioner og de tilhørende bevægelser på de tilhørende driftskonti. Disse posteringer foretages af UDKPE.

KP modtager en kopi af disse transaktioner og bruger disse til at afgøre, for hvilke borgere der skal fastsættes en finansieringskommune. Når finansieringskommunen er fastsat, bliver der oprettet nye sager om mellemkommunal afregning i både bopæls- og finansieringskommunen. Hvis der er tale om et skifte oprettes opfølgningssopgaver til den nye finansieringskommune, som efterfølgende kan kontrollere fastsættelsen. Derpå bliver der foretaget mellemkommunal afregning. Med mellemkommunal afregning menes, at der bliver foretaget en banktransaktion mellem bopæls- og finansieringskommunen og samtidig posteringer i kommunernes økonomisystemer af disse banktransaktioner og de tilhørende bevægelser på de tilhørende driftskonti. Disse posteringer foretages af KP.

For boligstøtte foretages et lidt anderledes flow. Udbetaling Danmarks boligstøttesystem UDKBO modtager oplysninger om finansieringskommune manuelt fra kommunerne og der foretages månedligt en direkte samlet afregning af både medfinansiering og evt. mellemkommunal refusion, i det finansieringskommunen opkræves direkte af UDK. Posteringerne foretages af UDKBO, men sendes i kopi til KP, som udstiller data om opkrævningerne i rapporter. KP foretager således ingen handlinger vedr. mellemkommunal afregning for boligstøtte udover at udstille data.

4.1

Kontering af mellemkommunal afregning

Disse posteringer foretages af KP.

Situation:	Postering fra:	Postering til:	Resulterende posteringer	
	(Debiteres)	(Krediteres)	Fra postering	Til postering

MAF foretaget – Bopælskommunen - driftskontering	MAF mellemregningskonto	MAF-indtægt driftskonto	Per MAF driftskonto, per borger, per bogføringsdato	Per MAF driftskonto, per borger, per bogføringsdato
MAF gennemført – Bopælskommunen - finanskontering	Bank	MAF- mellemregningskonto	Per udbetaling mellem kommuner, per bogføringsdato	Per udbetaling mellem kommuner, per borger, per bogføringsdato
MAF foretaget – Finansieringskommunen - driftskontering	MAF -udgift driftskonto	MAF mellemregningskonto	Per MAF driftskonto, per borger, per bogføringsdato	Per MAF driftskonto, per borger, per bogføringsdato
MAF gennemført – Finansieringskommunen - finanskontering	MAF mellemregningskonto	Bank	Per udbetaling mellem kommuner, per borger, per bogføringsdato	Per udbetaling mellem kommuner, per bogføringsdato
Ompostering ved afvist udbetaling efter forretningssvar fra NKS - Bopælskommunen	MAF mellemregningskonto	Bank	Per udbetaling mellem kommuner, per borger, per bogføringsdato	Per udbetaling mellem kommuner, per bogføringsdato
Ompostering ved afvist udbetaling efter forretningssvar fra NKS - Finansieringskommunen	Bank	MAF mellemregningskonto	Per udbetaling mellem kommuner, per bogføringsdato	Per udbetaling mellem kommuner, per borger, per bogføringsdato

Posterings i forbindelse med mellemkommunal afregning (NB. Registrantkontering på MAF-Mellemregningskontoen skete først fra december 2022)

I en normal situation vil det være ovenstående posterings som foretages.

Kontering af "Bank" foretages på kontoen " Afregning_MAF" i KPs konto-sortiment.

Kontering af "MAF-Mellemregningskonto" foretages på kontoen " Mellemregning_MAF_KP" i KPs konto-sortiment.

Kontering af "MAF-udgift driftskonto" og "MAF-indtægt driftskonto" foretages på en række konti på funktion 5.48.68 som fx " Alm/forhøjet Førtidspension 50 pct før 2003 – Indtægt"
("5.48.68.1.002_Art_7.7") i KP' konto-sortiment.

Periodisering

Det skal bemærkes, at der altid kun foretages mellemkommunal afregning af den medfinansiering, som UDK sender i den samme måned. Hvis der ændres i registreringer i KP, som har konsekvenser for finansieringsansvaret i tidligere måneder, vil det ikke give sig udtryk i efterreguleringer mellem kommunerne. Hvis UDK sender opkrævning, der vedrører efterreguleringer for tidligere måneder, vil disse altid blive afregnet sammen med den aktuelle måneds medfinansiering, og vil dermed blive opkrævet fra den aktuelle finansieringskommune.

KMF poster fra UDKPE bogføres på forskellige perioder. Medfinansiering af forudbetalte pensioner for måneden efter kørslen bogføres d.1. i næstkommende bogføringsperiode. Medfinansiering af bagudbetalte pensioner samt alle efterreguleringer bogføres i kørselsmåneden. Vedrørerperioden for de enkelte poster kan ses i rapporten "Finansiering KMF/MAF".

MAF poster fra KP bogføres d.1. i kørselsmåneden uanset om borger er forud eller bagudbetalt.

Opsætning af banktransaktioner

4.3

4.3.1 Valg af bankkonti og meddelelser

I KP's systemadministration er opsat en række systemparametre vedr. MAF-banktransaktioner. Kommunens systemadministrator kan tilrette forretningskonstanterne, der styrer hvilken konto, at MAF udbetalinger skal tages fra.

Forretningskonstant	Beskrivelse
sf1590e_transfer_payments.maf_bban	Kommunens BBAN for konto der skal trækkes MAF fra (maks 14 karakterer).
sf1590e_transfer_payments.pi_aftalenummer	Kommunens PI Aftalenummer med banken (maks 35 karakterer).
sf1590e_transfer_payments.debiteringstekst	Teksten der vises på kontoudtoget for beløb hævet på kommunens konto til udbetaling af både MAF og ydelser til borgere. Her bør fremgå at der er tale om en KP transaktion.
sf1590e_transfer_payments.kreditor_meddelelse	Teksten der vises på kontoudtoget hos modtageren for udbetaling af både MAF og ydelser til borgere. Her bør kommunens navn

	indgå, således at modtagerkommunen kan identificere afsender af betalingen. Standard er "KP {kommunenavn}".
--	--

Indbetalinger af MAF vil i udgangspunktet ske til kommunens hoved NEM-konto knyttet til kommunens CVR nummer. Der kan imidlertid opsættes en anden indbetalingskonto ved at angive et SE nummer i systemparameteren "NemKonto MAF".

Systemparameter "NemKonto MAF"	Beskrivelse
SE_nummer	Angives med et SE nummer, hvis det ønskes at indbetalinger af MAF fra andre kommuner skal gå ind på en særskilt bankkonto. Betalingerne vil derpå blive overført til den bankkonto, som er knyttet til dette SE nummer i NEM-kontosystemet. Hvis feltet er tomt overføres indbetalinger til kommunens hoved NEM-konto knyttet til CVR-nummeret. Ændringer til dette felt foretages af Netcompany ved bestilling i MinSupport.

Banktransaktioner foretaget af UDK til opkrævning af kommunal medfinansiering for såvel førtidspension som boligstøtte aftales direkte med UDK.

4.3.2 Kontering af banktransaktioner

Både ind og udgående MAF banktransaktioner konteret på den samme konto i økonomisystemet ("Afregning – MAF"), mens selve banktransaktionen kan opsættes, så den sker på forskellige bankkonti.

Afhængig af hvorledes kontoen "Afregning – MAF" er mappet i jeres omsætningstabel og hvorledes bankkontiene er sat op, kan det være nødvendigt at foretage manuelle omkonteringer.

For at undgå ekstra manuelle posteringer, skal både MAF udbetaling og indbetaling være knyttet til samme bankkonto (jf. forrige afsnit) og denne bankkonto skal være knyttet til den samme konto i økonomisystemet, som KP kontoen "Afrekning-MAF" er mappet til i økonomisystemet.

Opfølgning på finansiering

Opfølgning på såvel UDK's opkrævning af medfinansiering som den mellemkommunale afregning sker i rapporter, som kan trækkes i KP.

5

Rapporterne gennemgås i det følgende:

Rapporten "Finansiering KMF/MAF"

Rapporten indeholder oplysninger om medfinansiering af førtidspension opkrævet af UDK, samt evt. mellemkommunal afregning af disse beløb på detaljeret niveau.

Når rapporten trækkes, vælger man en periode. Vælger man fx 01-04-2022 til 30-04-2022 får man et udtræk, der viser alle de beløb, som UDK har trukket på kommunale bankkonti i april 2022. Sammen med disse beløb fås også oplysninger om evt. efterfølgende mellemkommunal afregning af disse beløb.

For en given kommune viser rapporten altså

1. Beløb hvor kommunen som bopælskommune har medfinansieret til UDK og hvor der ikke er afgang til mellemkommunal refusion
2. Beløb hvor kommunen som bopælskommune har medfinansieret til UDK, men hvor beløbet refunderes af en anden kommune
3. Beløb hvor kommunen er finansieringskommune og refundere en anden kommune

Skematisk vil rapporten dermed eksempelvis se således ud:

	KMF Ydelse	Effektueret beløb	Kommunalt beløb	Mellemkommunalt beløb
1. Kun medfinansieringssag	Førtidspension 65%	10.000	6.500	
2. Mellemkommunal sag – bopælskommune	Førtidspension 65%	10.000	6.500	-6.500

3. Mellemkommunal sag – finansieringskommune	Førtidspension 65%			6.500
--	-----------------------	--	--	-------

Rapporten "Finansiering KMF-Bopælskommune sumrapport for pension"

Rapporten opgør opkrævningen fra UDK af medfinansiering for førtidspension. Dvs. det er de samme data om KMF, som indgår i rapporten "Finansiering KMF-MAF", men summeret pr. måned og pr. KMF ydelsestype.

Rapporten "Kontering"

Rapporten viser alle konteringer foretaget af KP, men altså ikke KMF posteringer foretaget af UDK. Ift. MAF er rapporten velegnet til at afstemme MAF mellemregningskontoen, i det alle poster på denne siden december 2022 er foretaget på CPR. Der er altså muligt at udsøge om der er overensstemmelse mellem driftsposteringer og udbetalinger foretaget af KP.

5.4

Rapporten "Finansiering MAF Sumrapport"

Rapporten viser udbetalinger og modtagne betalinger foretaget af KP vedr. MAF af førtidspension. Der vises summerede tal pr. transaktion dvs. pr. dato, pr. retning, pr. kommune.

Der vises en sum for alle udsøgte poster, således at der direkte kan afstemmes med samlede bevægelser på bankkontoen.

5.5

Rapporten "Finansiering MAF-Udbetaling"

Rapporten giver mulighed for afstemning af betalinger på CPR-niveau således at betalinger, som foretages på sumniveau og betalinger på afregningskontoen, der også foretages på summeret niveau, kan specificeres. Rapporten viser også status på udbetalinger, således at det forklares, hvis en betaling er fejlet.

Rapporter vedr. UDK's Boligstøtte

Der er oprettet tre rapporter til kontrol og afstemning af transaktioner vedr. boligstøtte. De tre rapporter svarer til de hidtidige rapporter. "R108", "R115" og "R127" i rapportnavnene refererer til de tidligere rapporter, som UDK har udstillet, som nu erstattes af disse tre rapporter i KP.

5.6.1 Rapporten "Finansiering Boligstøtte Detaljerapport (R127)"

Denne rapport trækkes til kontrol på sagsniveau. Rapporten kan trækkes for alle de sager, som kommunen har finansieret (Filtrer feltet "Kommunen betaler" til "Kommunen betaler") eller til sager hvor borger har bopælskommune i kommunen, men finansieres i en anden kommune (Filtrer feltet "Kommunen betaler" til "Anden kommune betaler").

5.6.2 Rapporten "Finansiering Boligstøtte Sagstyperapport (R115)"

Rapporten dækker kun sager, som kommunen har finansieret og er summeret på sagstyper.

5.6.3 Rapporten "Finansiering KMF Sumrapport for boligstøtte (R108)"

Rapporten dækker kun sager, som kommunen har finansieret og er summeret på de enkelte KMF ydelsestyper.

6

Afstemning af finansieringskonti

Ved hjælp af rapporten "Kontering" og "Finansiering KMF/MAF" i KP kan man spore kontobevægelser på drifts, mellemregnings- og bank konti i forbindelse med KMF og MAF for førtidspension før 1.7.2014. Dermed kan kontiene afstemmes.

Afstemning ifm. KMF-transaktioner

Bevægelser på banken ifm. Kommunal Medfinansiering fra UDK sker på kommunens SKB/OBS bankkonto. Specifikation af disse transaktioner sendes fra UDKPE og UDKBO til KP, således at de udstilles. Selve konteringerne foretages af UDK, derfor fremgår konteringerne ikke af KP' konteringsrapport.

Bank: Udtræk "Finansiering KMF-Bopælskommune sumrapport for pension" for førtidspension og "Finansiering KMF Sumrapport for boligstøtte (R108)" for boligstøtte for en måned og afstem summen af rækkerne med det beløb, som er trukket på banken.

Er der behov for specifikation af beløbene kan rapporten "Finansiering KMF/FAF" anvendes for førtidspension og "Finansiering Boligstøtte Detaljerapport (R127)" for boligstøtte.

Drift: Sumrapporterne er opdelt, så beløb, der driftskonteres forskellige steder kan udskilles. Flere KMF typer kan være mappet til den samme konto i kommunens økonomisystem. Det kan derfor være nødvendigt at summere flere KMF-typer for at nå frem til summen af bevægelser på en konto.

Eksempel: KMF-typerne "Mell/højeste førtidspension (skattepligtig) 65%" og "Mell/højeste førtidspension (skattefri) 65%" vil begge bidrage med posteringer på økonomisystemets konto vedr. IM-konto 5.48.68.1.005.

For pension gælder at bagudbetalte ydelser fra én måneds medfinansieringskørsel vil blive driftskonteret i samme bogføringsperiode, som forudbetalte ydelser fra sidste måneds kørsel. Skal man foretage en specifikation med rapporten "Finansiering KMF/FAF" skal man derfor trække rapporten for to kørselsmåneder, og derpå filtrere resultatet af feltet "Vedrørerperiode start" og "Vedrørerperiode slut" til den sidste af disse måneder.

Eksempel: For at udsøge oplysninger om driftskonteringer vedr. KMF fra bogføringsperioden april 2022 udsøges rapporten for "Periode fra" = "01-04-2022" og "Periode til" = "30-04-2022". I den rapport, der udsøges filtreres "Vedrørerperiode start" = "01-04-2022" og "Vedrørerperiode slut" = "30-04-2022".

Kørsels- måned	Vedrørerperiode	Marts 01-03-2022 – 31-03-2022	April 01-04-2022 – 30-04-2022	Maj 01-05-2022 – 31-05-2022
Marts-kørsel		Bagudbetalte	Forudbetalte	
April-kørsel			Bagudbetalte	Forudbetalte

I et regneark kan man summere feltet "Kommunalt beløb" for hver af de KMF-typer, der er modtaget fra UDK.

Afstemning ifm. MAF-transaktioner

Der er udarbejdet en særskilt [vejledning om afstemning af konti vedr. MAF-transaktioner \(link\)](#).

For afstemning tilbage til 2022 skal man være særligt opmærksom på, at kørslerne for februar 2022 og marts 2022 skete forskudt. Jf. nedenstående oversigt.

Kørselsmåned	Kørsel afviklet	Vedrører periode	Bogføringsdato		
			Bagudbetalte	Forudbetalte	Bank
Februar 2022	18-03 –	01-02-2022 – 28-02-2022	24-03-2022		
	01-04-2022	01-03-2022 – 31-03-2022		24-03-2022	24-03-2022
Marts 2022	04-04 –	01-03-2022 – 31-03-2022	05-04-2022		
	06-04-2022	01-04-2022 – 30-04-2022		05-04-2022	06-04-2022
April 2022	27-04 –	01-04-2022 – 30-04-2022	01-04-2022		
	29-04-2022	01-05-2022 – 31-05-2022		01-04-2022	29-04-2022
Følgende måneder	Ugen efter månedskørsel	Kørselsmåned Måned efter	D.1. i måneden	D.1. i måneden	Sidste bankdag i måneden