



TROMS fylkeskommune
ROMSSA fylkkasuohkan

Brukerveiledning

Felles bankkonto for skolene

Økonomisenteret, november 2018

Innholdsfortegnelse

1.	Innledning – ny felles bankkonto for alle skolene.....	2
2.	Hva kan bankkontoen brukes til.....	2
2.1	Felles bankkonto kan brukes til innbetalinger fra	2
2.2	Felles bankkonto kan brukes til utbetalinger til	2
3.	Hva skal bankkontoen ikke brukes til.....	2
3.1	Refusjon utlegg/utbetalinger til elever	2
4.	Betalingsterminaler	3
4.1	Kontaktløs betaling - tæpping	3
5.	Generelt om bokføring.....	3
5.1	Innbetalinger – registrert i kassasystem	3
5.2	Innbetalinger – ikke registrert i kassasystem	3
5.3	Andre innbetalinger (fra firma) – ikke registrert i kassasystem eller Unit4 (UNNTAK).....	4
6.	BankAxept (VBB AS) - debetkort - innbetalinger.....	4
6.1	Bokføring i regnskapet.....	4
7.	Teller - bruk av kredittkort - innbetalinger.....	4
7.1	Bokføring i regnskapet.....	5
8.	Nokas - bruk av kontanter - nattsafe/pengetransport.....	6
8.1	Nokas-portal	6
8.2	Bokføring i regnskapet.....	6
8.3	Avstemming/dokumentasjon	7
9.	Vipps.....	7
10.	Kombinasjon av flere betalingsmetoder	7
11.	Avstemming av bankkonto.....	8

1. Innledning – ny felles bankkonto for alle skolene

Økonomisenteret har etter avtale med Utdanningsetatens ledelse, satt i gang et arbeid med å etablere nye og re-strukturere allerede eksisterende betalingsløsninger ved fylkets videregående skoler.

Fra og med 1. januar 2019 vil det kun være én felles bankkonto til bruk for betalingsformidling ved alle skolene i Troms fylkeskommune.

2. Hva kan bankkontoen brukes til

2.1 Felles bankkonto kan brukes til innbetalinger fra

- BankAxept (betalingsterminal)
- Teller (betalingsterminal)
- Nattsafe (kontanter)
- Vipps
- Evt. andre innbetalinger (f.eks. fra NAV Abetal)

2.2 Felles bankkonto kan brukes til utbetalinger til

- Nattsafe (kontanter)

3. Hva skal bankkontoen ikke brukes til

Utbetalinger av faktura til leverandører og innbetalinger fra kunder/elever som følge av faktura vedrørende f.eks. depositum, egenandeler o.a. som skal reskontroføres og behandles via Unit4.

3.1 Refusjon utlegg/utbetalinger til elever

Slike utbetalinger, f.eks. i forbindelse med tilbakebetaling av depositum, skal skje ved registrering av kreditnota og registrering av bankkontonummer på kunden i Unit4. Deretter vil utbetalingen remitteres av økonomisenteret.

Inntil videre må det sendes epost til regnskap@tromsfylke.no når en slik utbetaling er lagt klar til remittering (oppgi kundenummer).

3.2 Felles bankkonto skal ikke brukes til utbetalinger til

- Nets (betalingsterminal) – her mottar hver enhet egen faktura
- BankAxept (betalingsterminal) – her mottar hver enhet egen faktura

4. Betalingsterminaler

Troms fylkeskommune har inngått sentral avtale, p.t. med Nets, for betalingsterminaler.

Nets sender månedlig faktura for leie til virksomhetene, f.eks. (standardpriser for leie av stasjonær terminal):

Produkt	Beskrivelse	Fra	Til	Antall	Pris
Ordrenr.:116318028					
*NOR4400-7646-R	Leie ICT250E terminal	01.10.2018	31.10.2018	1	155,00
*17833	Nets Teknologi programvare	01.10.2018	31.10.2018	1	70,00
*17841	Nets Kundeservice 08989	01.10.2018	31.10.2018	1	30,00
*17835	Bytteservice 4 timer	01.10.2018	31.10.2018	1	90,00
*17873	Secure access	01.10.2018	31.10.2018	1	20,00

Det skal ikke opprettes autogiroavtale knyttet til disse betalingene.

4.1 Kontaktløs betaling - tæpping

Å tæppe betyr at man kan betale ved hjelp av betalingsterminal uten å slå kode eller «dra kortet». Man legger betalingskortet eller mobiltelefonen mot betalingsterminalen så vil det automatisk bli trukket fra kundens bankkonto.

Ta direkte kontakt med Nets for overgang til kontaktløs betaling (tæpping) på din betalingsterminal.

5. Generelt om bokføring

5.1 Innbetalinger – registrert i kassasystem

Bokføring/kreditering av inntektskontoer skjer på bakgrunn av totalt salg pr. dag registrert i kassasystemet.

Bokføring/debitering på felles bankkonto splittes på de ulike betalingstypene som er benyttet den aktuelle salgsdagen. Evt. gebyrer tas samtidig hensyn til (bokføres med samme dato).

5.2 Innbetalinger – ikke registrert i kassasystem

Bokføring/kreditering av inntektskontoer skjer, på bakgrunn av totalt salg pr. dag registrert på betalingsterminalen eller Vipps, som følge av faktura i Unit4. Dvs. at alle innbetalinger som ikke er registrert i kassasystem, skal dokumenteres med en faktura i Unit4. Dette er f.eks. reparasjon av elev-pc, salg av ladekabel, bøker og vitnemål, depositum mm.

Det er opprettet et eget kundenummer, 32858 (Kontantkunde), for registrering av kontantfaktura i Unit4. Ved «kontant» betaling (med Vipps eller bankterminal) skal det registreres en kontantfaktura som betalingen straks (samtidig) skal utlignes mot. Kontantfakturaen må inneholde hva som er solgt (krav), og evt. kundenavn (ikke påkrevd).

Bokføring/debitering på felles bankkonto splittes på de ulike betalingstypene som er benyttet den aktuelle salgsdagen. Evt. gebyrer tas samtidig hensyn til (bokføres med samme dato).

5.3 Andre innbetalinger (fra firma) – ikke registrert i kassasystem eller Unit4 (UNNTAK)

Innbetalinger fra f.eks. NAV Abetal eller andre eksterne virksomheter som ikke kan motta faktura fra Troms fylkeskommune, bokføres direkte i Unit4 ved debitering av felles bankkonto og kreditering av aktuell inntektskonto. Husk dokumentasjon!

6. BankAxept (VBB AS) - debetkort - innbetalinger

BankAxept er en nasjonal kortordning for betaling via betalingsterminal, som blir tilbudt av VBB AS (tidligere inngikk dette i bankenes leveranser).

Innbetalinger gjort med BankAxept-kort (debetkort) via bankterminal blir daglig overført til Troms fylkeskommunes felles bankkonto for skolene. Skolene bokfører selv egne innbetalinger.

Utbetalinger, dvs. gebyr for brukerstedsabonnement og transaksjoner, vil komme på en faktura fra VBB AS til hver virksomhet.

Det er etablert en BankAxept-avtale pr. virksomhet, som administreres av økonomisenteret.

6.1 Bokføring i regnskapet

Salg/innbetalinger fra bankterminaler bokføres:

Debet/kredit	Konto	Tjeneste	Ansvar
D	21020200 (ny bankkto)	-	skolens/avdelingens ansvar
K	Inntektskonto (-type)	tjeneste	skolens/avdelingens ansvar

I løpet av en dag kan det være flere inntektstyper som eventuelt må splittes på flere bokføringslinjer.

Periode og bilagsdato er lik dato salget ble gjennomført/registrert i kassasystemet (ikke oppgjør dato i bank).

Disse inntektene skal bokføres med ett bilag for hver salgsdag (ikke oppgjør dato i bank).

Dokumentasjon på hva innbetalingen gjelder må lagres som PDF-vedlegg til bokføringsbilaget.

Bokføringen må skje fortløpende, og være ajour senest den 10. i mnd. etter perioden.

7. Teller - bruk av kredittkort - innbetalinger

Har virksomheten avtale om tæpping (kontaktløs betaling) på betalingsterminalen, så er det også åpent for kundene å bruke kredittkort. Det inngås evt. lokal avtale pr. betalingsterminal.

Oppgjørene fra kredittkort vil komme fra Teller.

Disse innbetalingene kommer et par dager etter at salget/betalingen har skjedd, og må bokføres på en litt annen måte da Teller tar gebyr ved bruk av kredittkort.

Eksempel på rapport fra Teller:



Kantina
Strandveien 13
9296 Tromsø
Brukerstedsnr 5237557

Teller Branch Norway
Hoffsveien 1E
Postboks 333 Skøyen
N-0213 Oslo
Norway

Bankgiro:
1503 401 9204
IBAN:
NO20 1503 4019 204
Swift:
DNBANOKKXXX

Foretaksnummer:
996 345 580

Oppgjørsrapport for - 04.10.2018

Oppgjør fra Teller er ikke MVA-pliktige

Oppgjørsref Nets 0036 5237557
Oppgjørskonto 47000400064

Oppgjør

Oppgjørsdato	Brutto	Valuta	Serviceavgift	Andre avgifter	Reklamasjon	Reguleringer	Netto
04.10.2018	8 239.10	NOK	- 184.89	- 129.00	0.00	0.00	7 925.21

Bunt

Buntdato	Navn	Beløp	Oppgjørs valuta	Transaksjons beløp	Transaksjons valuta	Ant.deb.	Ant.kred.	Buntref
25.09.2018	Kantina	374.40	NOK	374.40	NOK	9	0	3864289110MC
25.09.2018	Kantina	1 318.00	NOK	1 318.00	NOK	28	0	3864289110VI
26.09.2018	Kantina	821.40	NOK	821.40	NOK	15	0	3864289120MC
26.09.2018	Kantina	1 158.60	NOK	1 158.60	NOK	29	0	3864289120VI
27.09.2018	Kantina	593.10	NOK	593.10	NOK	13	0	3864289130MC
27.09.2018	Kantina	1 388.20	NOK	1 388.20	NOK	30	0	3864289130VI
28.09.2018	Kantina	416.70	NOK	416.70	NOK	8	0	3864289140MC
28.09.2018	Kantina	1 194.60	NOK	1 194.60	NOK	28	0	3864289140VI
01.10.2018	Kantina	282.00	NOK	282.00	NOK	8	0	3864289150MC
01.10.2018	Kantina	692.10	NOK	692.10	NOK	19	0	3864289150VI

Serviceavgift Per Type

Forklaring	Beløp	Valuta	Ant.trans
Service charge - domestic Visa debit cards	- 66.61	NOK	120
Service charge - domestic Visa credit cards	- 9.72	NOK	12
service charge - domestic MasterCard debit cards	- 16.98	NOK	30
Service Charge - domestic Mastercard credit cards	- 19.43	NOK	23
Processing fee Visa transactions	- 51.48	NOK	132
Processing fee MasterCard transactions	- 20.67	NOK	53
Total	- 184.89	NOK	

7.1 Bokføring i regnskapet

Salg/innbetalinger fra bankterminaler ved bruk av kredittkort bokføres:

Debet/kredit	Konto	Tjeneste	Ansvar
D	21020200 (ny bankkto)	-	skolens/avdelingens ansvar
D	11302 (avgift/gebyr)	tjeneste	skolens/avdelingens ansvar
K	Inntektskonto (-type)	tjeneste	skolens/avdelingens ansvar

I løpet av en dag kan det være flere inntektstyper som eventuelt må splittes på flere bokføringslinjer.

Periode og bilagsdato er lik dato salget ble gjennomført/registrert i kassasystemet (ikke oppgjør dato i bank).

Disse inntektene skal bokføres med ett bilag for hver salgsdag (ikke oppgjør dato i bank).

Dokumentasjon på hva innbetalingen gjelder må lagres som PDF-vedlegg til bokføringsbilaget.

Bokføringen må skje fortløpende, og være ajour senest den 10. i mnd. etter perioden.

8. Nokas - bruk av kontanter - nattsafe/pengetransport

Virksomheter som legger kontanter i nattsafe eller får hentet penger av pengetransport vil få kontantene satt inn på bankkonto når de er registrert hos Nokas/pengetransportør.

Det er gebyr på bruk av denne tjenesten som blir trukket fra den felles bankkontoen hver måned.

Troms fylkeskommune har ikke inngått sentral avtale om pengetransport, men prisene inngår i bankavtalen.

8.1 Nokas-portal

Nokas har en egen portal som Troms fylkeskommune vil ta i bruk. Det kommer egen info om denne for de som har avtaler med Nokas. Kort forklart så vil det bli sendt ut nye poser som det står et nummer på.

- Virksomheten logger seg inn på portalen og registrerer posenummer, dato og hva som ligger i posen.
- Resten av opplysningene ligger i portalen fra før av.
- Deretter leveres/hentes posen på samme måte som tidligere avtalt.

8.2 Bokføring i regnskapet

Salg/innbetalinger ved bruk av kontanter bokføres:

Debet/kredit	Konto	Tjeneste	Ansvar
D	21020200 (ny bankkto)	-	skolens/avdelingens ansvar
K	Inntektskonto (-type)	tjeneste	skolens/avdelingens ansvar

I løpet av en dag kan det være flere inntektstyper som eventuelt må splittes på flere bokføringslinjer.

Periode og bilagsdato er lik dato salget ble gjennomført/registrert i kassasystemet (ikke oppgjør dato i bank).

Disse inntektene skal bokføres med ett bilag for hver salgsdag (ikke oppgjør dato i bank).

Dokumentasjon på hva innbetalingen gjelder må lagres som PDF-vedlegg til bokføringsbilaget.

Bokføringen må skje fortløpende, og være ajour senest den 10. i mnd. etter perioden.

8.3 Avstemming/dokumentasjon

Eksempel på rapport fra Nokas:



1 av 1

Dato: 27.09.18
Tr.Fylkeskomm. myntbokser nattsafe
9296 Tromsø

SPAREBANKEN NORD-NORGE
Sjøgt.8
9298 Tromsø
Tlf.77622000 / Fax.

Faxnummer:77788366

Kontonummer 47000400064 Butikknr 1

Vi har i dag bokført konto 47000400064 for følgende poser

Posenr	KK-txt	Kontant Sjekk\Resl	Anvisn.	Valuta	Totalt	Diff
69432046	00000000109	632,00	0,00	0,00	632,00	0,00
69432048	00000000109	686,00	0,00	0,00	686,00	0,00
69432049	00000000109	479,00	0,00	0,00	479,00	0,00
69432050	00000000109	505,00	0,00	0,00	505,00	0,00
Totalt:					2302,00	

9. Vipps

Se egen brukerveiledning

10. Kombinasjon av flere betalingsmetoder

Ved salg i for eksempel kantine vil det hver dag være betalt med flere forskjellige betalingsmidler (fakturerbart salg holdes utenfor i eksemplet). Bokføringen vil splittes på flere linjer.

Eksempel på salg i kantine:

	Beløp	Herav gebyr
Totalt salg 01.10.2018	Kr 2.500	
Betalt med BankAxept kort	Kr 1.000	
Betalt med Kredittkort	Kr 300	Kr 7,50
Betalt med Vipps	Kr 700	Kr 12,25
Betalt med Kontanter	Kr 250	

Salg/innbetalinger fra kombinasjonene over vil bokføres følgende med dato 01.10.2018:

Debet/kredit	Konto	Tjeneste	Ansvar	Beløp
K	salg kantine	Tjeneste	skolens/avdelingens ansvar	-2.500,00
D	21020200 (ny bankkto)		skolens/avdelingens ansvar	1.250,00
D	21020200 (ny bankkto)		skolens/avdelingens ansvar	300,00
D	11302	Tjeneste	skolens/avdelingens ansvar	7,50
D	21020200 (ny bankkto)		skolens/avdelingens ansvar	700,00
D	11302	Tjeneste	skolens/avdelingens ansvar	12,25
D	21020200 (ny bankkto)		skolens/avdelingens ansvar	250,00

11. Avstemming av bankkonto

Når siste bilag i måneden er bokført (senest den 10. i måneden etter), skal virksomheten kjøre ut en rapport i Unit4, for eksempel F002 og sjekke, så langt det lar seg gjøre, at alt er bokført.

F002 - Forespørsel konto

Utvalgsriterier	
Firma lik	TF
Konto lik	21020200
Tjeneste større enn eller lik	
Tjeneste mindre eller lik	
Ansvar større enn eller lik	224300
Ansvar mindre eller lik	224399
Periode større enn eller lik	201809
Periode mindre eller lik	201809

Økonomisenteret avstemmer månedlig bankkontoen.

Ved funn av differanser/manglende bokføring vil det bli gitt beskjed til virksomheten slik at den selv foretar oppretting.