



ØKONOMISTYRELSEN

Vejledning – Kontohaverforhold i SKB/OBS

Juli 2022

2022

Indhold

1. Indledning	3
2. Anmodning om nyt kontohaverforhold	4
3. Ændring eller lukning af kontohaverforhold	5
4. Kontostruktur	6
5. District aftale	7
6. Samtykkeerklæring	8
7. Tredjemandsfuldmagt	9
8. NemKonto og NemKonto Aftale	10

Vejledning om Kontohaverforhold hos SKB/OBS
Juli 2022

Denne publikation er udarbejdet af:
Økonomistyrelsen
Landgreven 4
1301 København K

Elektronisk publikation
ISBN: 87-8956-722-3

Publikationen kan hentes på
Økonomistyrelsens hjemmeside oes.dk

1. Indledning

Statens Koncern Betalinger (SKB) / Offentlig Betalingssystem (OBS) er statens bank. Den benyttes af statsinstitutioner, regioner, kommuner, selv-
ejende institutioner mv.

Økonomistyrelsen har indgået kontrakt med Danske Bank om SKB/OBS. Det er Danske Bank, der varetager den generelle drift og support vedrørende SKB/OBS.

Dette er en vejledning i etablering, ændring og lukning af SKB/OBS kontohaverforhold.

Anvendelsen af SKB/OBS beror på hvilken type af institution, der anvender SKB/OBS til betalingsformidling mv.

Generelt bemærkes om et kontohaverforhold i SKB/OBS:

- Kontohaver er en institution med eget CVR-nr., der er ansvarlig for et kontoforhold.
- Til en kontohaver kan der være knyttet en eller flere regnskabsførende institutioner, der på vegne af institutionen administrerer kontohaverforholdet.
- Under en regnskabsførende institution kan være en eller flere bogføringskredse med hvert sit kontohaverforhold.

Kontohavere skal henvende sig til Økonomistyrelsen, når de ønsker at etablere, ændre eller lukke et kontohaverforhold i SKB/OBS.

2. Anmodning om nyt kontohaverforhold

Økonomistyrelsen har to type skemaer, der udfyldes af kontohaveren i forbindelse med anmodning om nyt kontohaverforhold.

Økonomistyrelsen sonderer mellem typer af institutioner med hvert sit skema til brug for anmodning om kontohaverforhold.

- Skema 1 – [”Anmodning om etablering af nyt kontohaverforhold for Statsinstitutioner under SKB”](#).
Statsinstitutioner er fuldt ud forpligtet til at anvende SKB/OBS til betalingsformidling mv. Statsinstitutionerne kan underopdeles i:
 1. Statsinstitutioner, hvis betalinger finansieres ved direkte træk på statskassen.
 2. Statsinstitutioner, der er omfattet af ordningen om selvstændig likviditet.
 3. Statsinstitutioner, hvortil der efter særskilt aftale med Økonomistyrelsen etableres særlige kontohaverforhold.
- Skema 2 – [”Anmodning om etablering af nyt kontohaverforhold for selvejende institution under SKB”](#)
Skemaet benyttes af selvejende institutioner under staten, som enten helt eller delvist anvender SKB/OBS til betalingsformidling mv. Økonomistyrelsen anbefaler en fuld anvendelse af SKB/OBS ud fra en administrativ og prismæssig vurdering.

Anmodningerne udfyldes og sendes til Økonomistyrelsen

Økonomistyrelsen formelt ejer alle konti i SKB/OBS og godkender, at der gives dispositionsret til kontohaver på nærmere aftalte vilkår.

Kontohaver skal derfor altid rette henvendelse til Økonomistyrelsen ved anmodning om etablering af ny kontohaverforhold i SKB/OBS.

Enhver anmodning om etablering af nyt kontohaverforhold i SKB/OBS udfyldes af kontohaver og sendes til Økonomistyrelsen til godkendelse. Anmodningerne sendes til e-mail statsregnskab@oes.dk.

Efter godkendelse, sender Økonomistyrelsen anmodningen til Danske Bank, der foretager etableringen af det nye kontohaverforhold på baggrund af de vilkår, som er aftalt mellem Danske Bank og Økonomistyrelsen. Nye kontohaverforhold etableres inden for en relativ kort periode.

Bemærk at der skal medsendes dokumentation for tegningsforhold

3. Ændring eller lukning af kontohaverforhold

Når der sker lukning eller ændringer i et ministerium, institution (virksomhed), regnskabsførende institution eller bogføringskreds, får det indflydelse på kontohaverforholdet i SKB/OBS.

Ændring af kontohaverforhold.

Behov for at ændre på kontohaverforholdet, sker det typisk ved:

- Ressortændring til et andet ministerium eller institution.
- Ændring af navne på et ministerium eller institution (virksomhed).
- Kontohaver har brug for flere eller færre bankkonti – dog ikke FFx-finansieringsformkonti.

Ændringer i forbindelse med ressortændringer eller navneændring, foretages af Økonomistyrelsen. Anmodninger sendes til Økonomistyrelsen e-mail statsregnskab@oes.dk.

Ønsker om flere eller færre bankkonti sendes til Statens Administration- SAM (for SAM kunder) eller til Statens Betalinger (for andre kunder).

Lukning af kontohaverforhold.

Ved lukning af kontohaverforhold, udfyldes skema 5 ”[Anmodning om lukning af kontohaverforhold under SKB](#)” og sendes til Økonomistyrelsen, e-mail statsregnskab@oes.dk.

Anmodningerne skal godkendes af Økonomistyrelsen. Efter godkendelse, sender Økonomistyrelsen anmodningen til Danske Bank, der sørger for lukning af kontohaverforholdet.

Bemærk at der skal medsendes dokumentation for tegningsforhold.

Kontohaverforholdet lukkes først, regnskabet i bogføringskredsen er helt afsluttet og færdigt. Når et kontohaverforhold er lukket, kan det ikke åbnes igen.

Der lukkes ikke kontohaverforhold i månederne januar, april, juli og oktober pga. gebyrkørsler.

4. Kontostruktur

Økonomistyrelsen har fastlagt en kontostruktur, som svarer til behovene for de enkelte brugertyper (statslig institutioner, selvejende institutioner og kommuner/regioner).

Kontostrukturerne indeholder et pakke af flere bankkonti. En FFx-konto, en udbetalingskonto, en indbetalingskonto mv. Antal bankkonti i en pakke variere efter typen af kontostruktur.

Eksempler på kontostruktur er:

- Kontostruktur 1 - Statsinstitutioner, hvis betalinger finansieres ved direkte træk på statskassen.
- Kontostruktur 2 - Statsinstitutioner, der er omfattet af ordningen om selvstændig likviditet.
- Kontostruktur 3 – Selvejende institutioner under staten.

Yderligere information om de forskellige [kontostrukturer](#) i SKB/OBS kan findes på SKB/OBS portalen: www.danskebank.dk/skbobs. Portalen er Danske Banks hjemmeside og er specielt målrettet til kontohavere i SKB/OBS.

5. District aftale

District er bankens internetbaserede officebanking-system. Systemet (District) giver administratorer og brugere adgang til banken og bankkontiene i kontohaverforholdet.

Alle kontohaverforhold bliver knyttet til en District aftale i SKB, som giver adgang til District. Adgang gives som udgangspunkt kun til kontohavers eget CVR-nr. Der kan være flere kontohaverforhold på en District aftale.

Login til District med eSafeID skal altid ske via SKB/OBS portalen.

For kunder i Statens Administration (SAM), er kontohaverforholdet knyttet på SAMs District Aftaler. Når kunderne får etableret nye kontohaverforhold, skal der tages stilling til, hvordan det nye kontoforhold skal indplaceres i District aftalen. Indplaceringen tages der stilling til på skemaet for etablering af nyt kontohaverforhold, hvor SAMs District aftale vælges.

Øvrige virksomheder har deres egen District aftale, som de noterer på skemaet for etablering af nyt kontohaverforhold.

Skal der oprettes en ny District aftale i forbindelse med etablering af nyt kontohaverforhold, skal [skema 4 "Anmodning om etablering eller ændring af administratorer"](#).

Skemaet sendes til Statens Betalinger, e-mail statens.betalinger@danskebank.dk

Hjælp til Distrikt Aftale, herunder udstedelse af brugerfuldmagter og administration af borgere, henvises til "[Kom Godt I Gang vejledningerne](#)

Opdatering af aftleadministratoer

Det er vigtigt, at institution sikrer, at de aftleadministratoer, der er angivet i District aftalen, altid er opdaterede.

Er institutionen ikke i stand til selv at oprette, rette eller slette brugere, fordi der mangler aftleadministratoer, kan institutionen opdatere District aftalen ved at indsende et nyt udfyldt [skema 4 "Anmodning om etablering eller ændring af administratorer"](#).

Bemærk at der skal medsendes dokumentation for tegningsforhold.

6. Samtykkeerklæring

Brugere, der skal have adgang til SKB/OBS, skal give samtykke til, at deres CPR-nr. videregives til banken.

Institutionen indhenter brugernes samtykke til, at der CPR-nr. må videregives til banken. Samtykke gives ved udfyldelse og godkendelse af blanketten samtykkeerklæring.

”[Samtykkeerklæring](#)” kan hentes på SKB/OBS portalen. Samtykkeerklæringen skal opbevares hos institutionen.

7. Tredjemandsfuldmagt

En tredjemandsfuldmagt er en tilladelse, der giver andre adgang til en kontohavers SKB/OBS.

En fuldmagt skal indhentes, når en anden virksomhed/institution skal have adgang til en institutions kontohaverforhold og District.

Fuldmagten "[Tredjemandsfuldmagt til Distrikt Aftale - til brug for kontohavere i SKB/OBS](#)" udfyldes og sendes til SKB/OBS i Danske Bank, mail adresse er: Statens.betalinger@danskebank.dk

Fuldmagtsgiveren er kontohaver. Fuldmagtshaver er den institution, der er bemyndiget til at forespørge og/disponere på kontohavers konti via Fuldmagtshavers egen District Aftale.

Med Tredjemandsfuldmagten giver fuldmagtsgiveren fuldmagt til fuldmagtshaveren til, at:

1. tilmelde konti til fuldmagthavers District Aftale
2. forespørge og disponere på disse konti
3. regulere betalingsmaksimum
4. videregive fuldmagten til de administratorer/bruger af District Aftalen, som fuldmagtshaveren udpeger.

8. NemKonto og NemKonto Aftale

NemKonto er både betegnelsen for hele konceptet NemKonto og en betegnelse for den enkelte bankkonto, som virksomheden har udpeget som sin NemKonto.

NemKonto - indbetalinger

Til hver statslig virksomhed, skal der knyttes en NemKonto, dvs. der udpeges en bankkonto (NemKonto) som der kan udbetales til.

Når der oprettes nye virksomheder, skal der tilknyttes en NemKonto. Der kan kun knyttes en NemKonto pr. CVR nummer. Oplysninger om, hvilken bankkonto, der skal være virksomhedens NemKonto, gives til Økonomistyrelsen i forbindelse med etablering af nyt kontohaverforhold ved udfyldelse af anmodnings-skemaerne 1 eller 2, jf. kapitel 2.

NemKonto aftale - udbetalinger

Alle offentlige virksomheder, der udbetaler penge til borgers og virksomheders NemKonto, skal oprettes i NemKonto-systemet (NKS) ved at oprette en NemKonto aftale. Oprettelsen sker via www.nemkonto.dk og kan tage op til en måned. Aftalen skal være på plads inden en ny virksomhed kan registreres i SLS.

Yderligere information kan findes på www.nemkonto.dk.

oes.dk