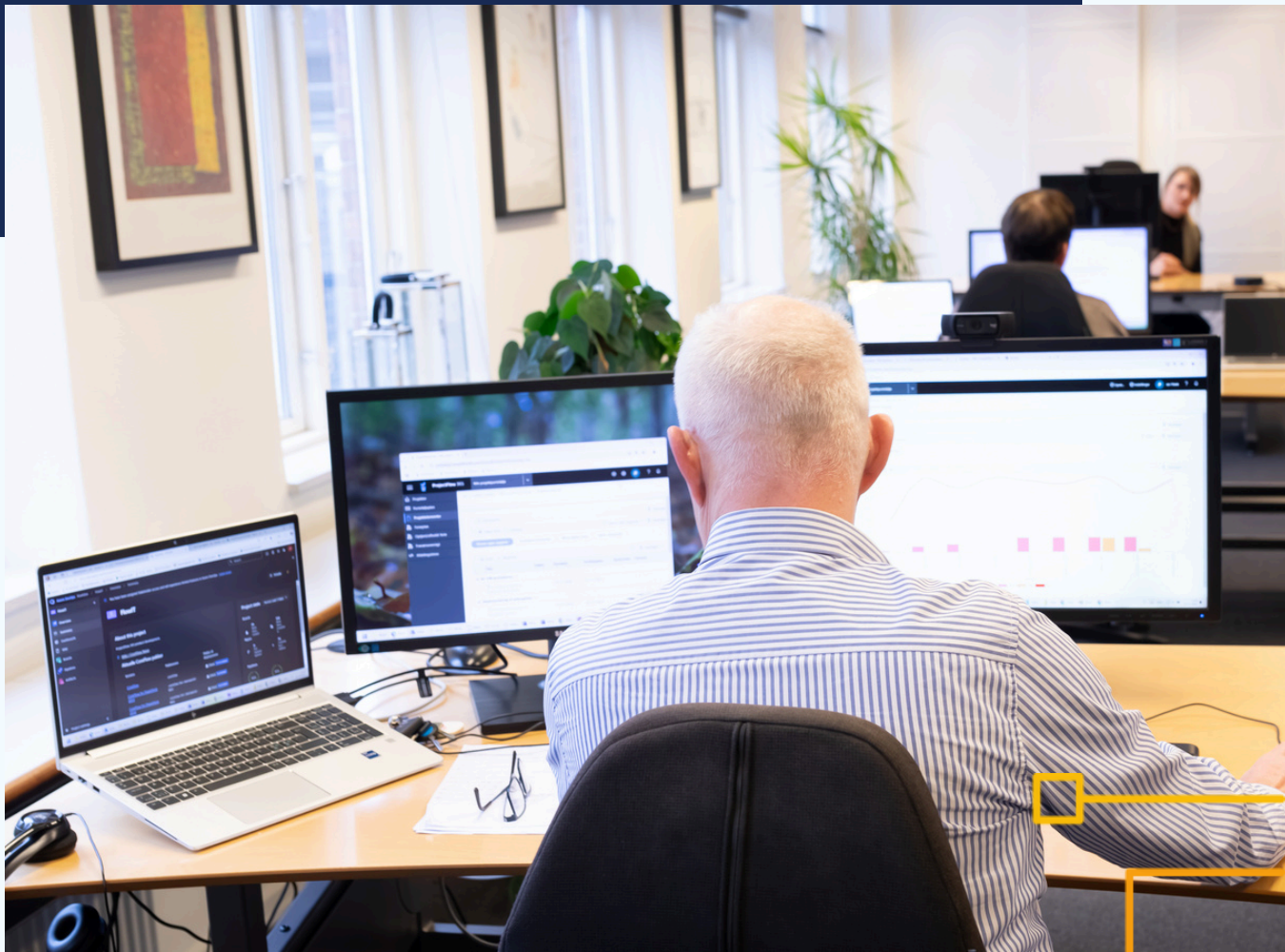


Økonomistyring på projekter og ProjectFlow

Få styr på økonomien i forbindelse med projekterne i organisationen.

Version 2



Resumé

Der anvendes typisk store beløb på projekterne i danske organisationer, og styringen af økonomi i forbindelse med projekterne er derfor central for mange.

Der er er mange perspektiver på økonomistyringen på projekter i organisationen.

Dette whitepaper omhandler, hvordan forskellige roller såsom projektleder, styregruppen, Project Management Officer (PMO) og økonomiafdelingen har forskellige behov, og hvordan disse behov kan blive løst med økonomistyringsmodulet i ProjectFlow 365.

Forskellige organisationer har også forskellige behov. Whitepaperet omhandler derfor også, hvordan ProjectFlow 365 kan opsættes til at understøtte forskellige organisationers krav.

Vi kommer også omkring mulighederne for integration med organisationens økonomisystem.

Læsetid: Ca. 5 minutter.

Med venlig hilsen

Alle os fra ProjectFlow A/S



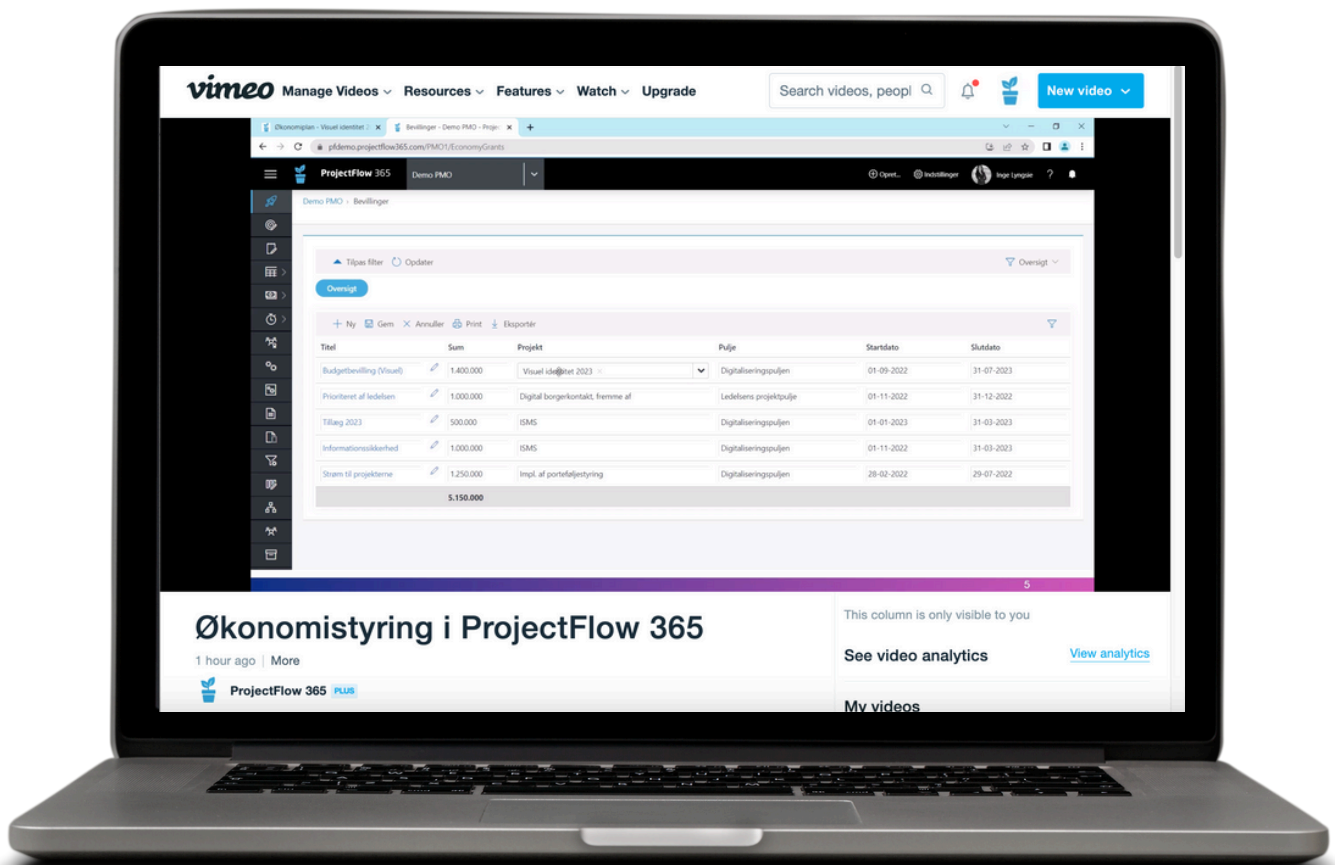
1. Økonomistyring på projekter

Økonomistyringen på projekter afhænger af øjnene, som ser på økonomien. I det følgende behandler vi projektlederen, ledelsen og økonomiafdelingen/PMO.

Når vi taler om økonomistyring omhandler det fakturakronerne på projekterne. Det vil sige, hvad modtager organisationen af forskellige fakturaer fra forskellige leverandører. Det interne timeforbrug i forbindelse med projekterne behandles i ressourcestyrings- og tidsregistreringsmodulet i ProjectFlow 365, som du kan læse mere om i et andet whitepaper, som kan hentes [via dette link](#).

Derudover kan der være nogle "indtægter" i forbindelse med projekterne. Det kunne for eksempel være fakturering, bevillinger, ekstern finansiering eller måske nogle gevinster, som realiseres i forbindelse med projekterne. Det kan du også registrere i ProjectFlow 365.

Se også mere om økonomimodulet i ProjectFlow 365 i [denne video](#).



1.1 Projektlederen

Projektlederen har typisk behov for at kunne nedbryde – eller opbygge – sit budget i forskellige poster og se, hvordan det summerer op samlet. Hvad budgetterer jeg med af omkostninger til fx hardware og software på mit it-projekt?

Projektlederen har blandt andet disse udfordringer:

- Er min initiale budgettramme realistisk i forhold til de omkostninger, som jeg forventer at anvende?
- Er de økonomiske rammer realistiske, når jeg nedbryder mit budget i økonomiaktiviteter?
- Overstiger de realiserede omkostninger mit budget, efterhånden som projektet skrider fremad?
- Hvad har projektet fået af tillægsbevillinger?



Figur 1. Projektlederens overblik over budget og realiseret økonomi på projektet. Det er nemt at skifte detaljeringsgraden fra fx årsniveau til kvartal eller måned.

1.2 Afdelingslederen og topledelsen

Afdelingslederen eller topledelsen har behov for at få overblik over projektøkonomien for afdelingen, de forskellige porteføljer og organisationen som helhed, så de økonomiske midler anvendes på de projekter, som giver den største gevinst.

Ledelsen har blandt andet disse udfordringer:

- Er vi inden for den samlede økonomiske ramme, som er afsat til projekter?
- Kan vi fortsat overholde denne ramme inden for de forskellige regnskabsår?
- Er der styr på økonomien i projekterne i de forskellige afdelinger?
- Hvordan gør vi det nemt for afdelingslederne og projektlederne at ændre økonomien på tværs af projekterne?

Aktivitet	2022		Sum	
	Budget	Realiseret	Budget	Realiseret
ISMS				
> Udgifter				
	350.000	348.000	350.000	348.000
	350.000	348.000	350.000	348.000
Visual identitet 2023				
> Udgifter				
	0	545.000	0	545.000
	0	545.000	0	545.000
	-350.000	-893.000	-350.000	-893.000

Figur 2. Overblik over økonomien på tværs af projekterne i min afdeling.

1.3 Økonomiafdelingen/PMO

Økonomiafdelingen og PMO har behov for en effektiv økonomistyring, så budgetterne overholdes. Både for projektet som helhed, men også inden for de forskellige regnskabsår.

Økonomiafdelingen og PMO har fx disse udfordringer:

- Hvordan kan vi understøtte styringen på de dimensioner (fx budget/forecast/disponeret/realiseret), som vi ønsker styre ud fra?
- Hvordan sikrer vi ensartede økonomiaktiviteter på tværs af projekterne, så vi kan danne os et godt overblik på tværs af projekter?
- Hvordan er fordelingen mellem omkostninger, som skal aktiveres og tages, og driften (Fx CapEx og OpEx) på tværs af projekterne?

2. Tilpas til din organisations behov

Økonomistyringen i ProjectFlow 365 kan opsættes af en central medarbejder – fx PMO eller økonomiafdelingen.

Hvis din organisation anvender puljer, for eksempel en samlet pulje til digitaliseringsprojekter eller vedligeholdelse, kan du oprette centrale puljer i ProjectFlow 365.

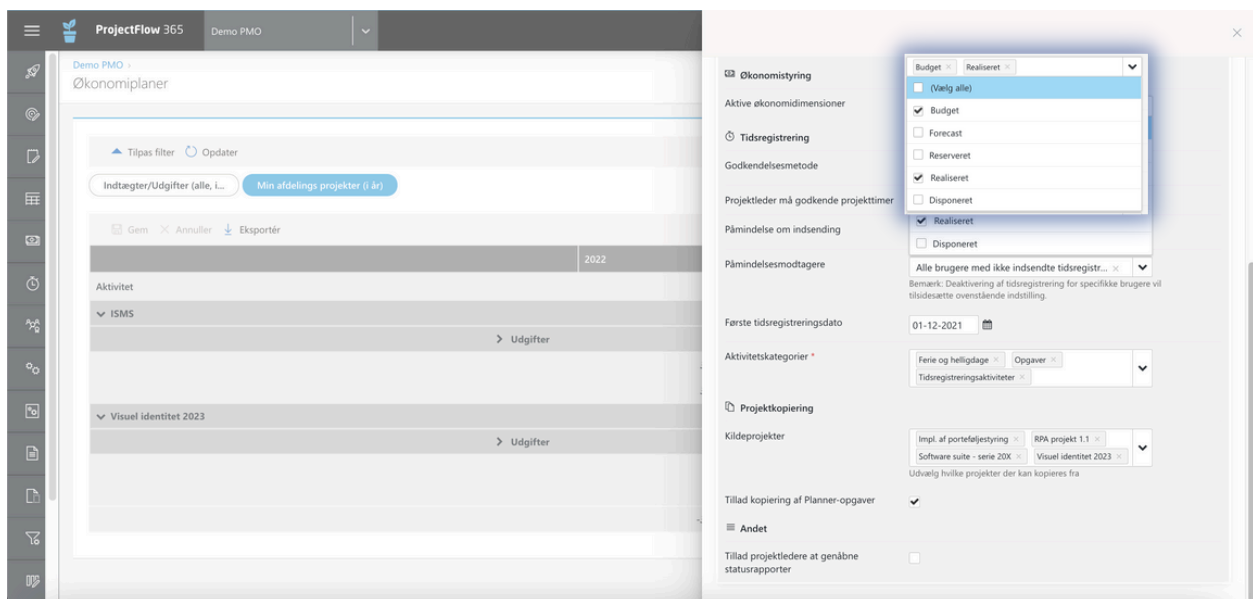
Fra disse puljer kan du bevilge budgetter til de forskellige projekter.

I kan opsætte *Delte økonomiaktiviteter*, så I har nogle faste omkostningskategorier på tværs af projekterne. Det skaber bedre overblik på tværs, og de *Delte økonomiaktiviteter* kan anvendes ved integrationer til at sammenholde budget med realiseret, som indlæses fra økonomisystemet.

Det skal også besluttes, hvilke dimensioner der styres på i projekterne. Dimensionerne er for eksempel budget, forecast, realiseret og disponeret. Det kan opsættes centralt på tværs af projekterne.

2.1 Dimensioner – budget, forecast

Under modulopsætning i de globale indstillinger kan du vælge, hvilke økonomidimensioner der skal være aktive på tværs af projekterne.



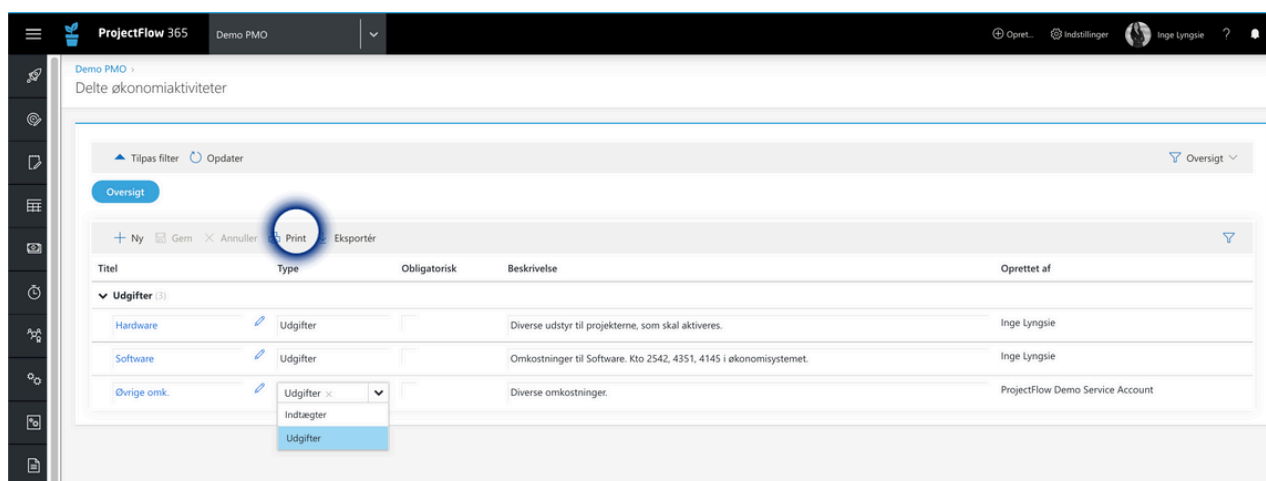
Figur 3. Det opsættes centralt, hvilke dimensioner din organisation arbejder med i jeres styringsmodel.

2.2 Delte økonomiaktiviteter

Du kan oprette Delte økonomiaktiviteter (faste kategorier) til økonomiplanlægningen.

Efter oprettelse vil den delte aktivitet være tilgængelig for den enkelte projektleder på projektniveau.

Hvis du angiver, at aktiviteten er "Påkrævet", vil den automatisk være synlig i alle økonomiplaner, og projektlederen kan ikke vælge den fra.



Figur 4. Delte økonomiaktiviteter kan opsættes, hvis I vil ensarte budgetteringen og styringen på tværs af projekter.

Ved hjælp af funktionen Ekstrafelter i ProjectFlow 365 kan Delte økonomiaktiviteter fx udvides med en kategorisering i driftsomkostninger (OpEx) eller omkostninger, som skal aktiveres (CapEx).

2.3 Puljer

Du kan oprette finansieringspuljer, som typisk anvendes til finansiering af flere forskellige projekter.

En pulje kan f.eks. repræsentere en samlet sum modtaget fra en ekstern fond eller en intern strategisk/politisk budgetteringsbeslutning. Du kan oprette forskellige puljer centralt og få overblik over, hvor mange af midlerne der er tildelt til projekter.

Titel	Sum	Bevilliget	Modtagende projekter	Startdato	Slutdato	Ansvarlig
Digitaliseringspuljen	3.500.000	4.150.000	Visuel identitet 2023, ISMS, Impl. af porteføljestyring, ISMS	01-01-2022	31-12-2023	Inge Lyngsie
EU Project Fund	20.000.000			01-01-2022	31-12-2023	Inge Lyngsie
Ledelsens projektpulje	10.000.000	1.000.000	Digital borgerkontakt, fremme af	01-01-2022	31-12-2022	Ida Jensen
33.500.000						

Figur 5. Overblik over puljer, og hvilke projekter der har fået bevillinger fra puljen.

2.4 Bevillinger

Du kan oprette bevillinger, der fungerer som konkrete tildelinger af rammebudgetter til projekter.

En bevilling til et projekt vil fremgå af projektets økonomiplan. Bevillingen kan afgrænses i tid, således at midlerne ikke kan tages i brug uden angivne datoer.

Titel	Sum	Projekt	Pulje	Startdato	Slutdato
Budgetbevilling (Visuel)	1.400.000	Visuel identitet 2023	Digitaliseringspuljen	01-09-2022	31-07-2023
Prioriteret af ledelsen	1.000.000	Digital borgerkontakt, fremme af	Ledelsens projektpulje	01-11-2022	31-12-2022
Tillæg 2023	500.000	ISMS	Digitaliseringspuljen	01-01-2023	31-03-2023
Informationssikkerhed	1.000.000	ISMS	Digitaliseringspuljen	01-11-2022	31-03-2023
Strøm til projekterne	1.250.000	Impl. af porteføljestyring	Digitaliseringspuljen	28-02-2022	29-07-2022
5.150.000					

Figur 6. Oprettelse af bevillinger og hvilken pulje bevillingen tages fra.

3. Integration med økonomisystemet

ProjectFlow 365 kan integreres med økonomisystemet, hvor det typisk er realiseret økonomi som indlæses, så det kan sammenholdes med fx budgetet i ProjectFlow 365.

Aktivitet	2022		2023		Sum	
	Budget	Realiseret	Budget	Realiseret	Budget	Realiseret
Indtægter						
Bevilling: Budgetbevilling (Visuel)			890.909		890.909	0
	0	0	890.909	0	890.909	0
Udgifter						
Hardware	454.620	250.000	601.539	0	1.056.159	250.000
<uspecificeret>		250.000	359.832		359.832	250.000
Displays	454.620		77.000		531.620	0
Div. hardware			164.708		164.708	0
Printer					0	0
Øvrige omk.	0	65.000	27.776	0	27.776	65.000
<uspecificeret>		45.000			0	45.000

Figur 7. Realiseret økonomi kan indlæses fra økonomisystemet.

Der skal typisk leveres følgende data for hver fakturapostering i økonomisystemet:

- Projekt ID (som mappes mod projekt ID i ProjectFlow)
- FakturalID (skal være entydigt)
- Fakturatekst
- Dato
- Omkostningskategori (fx svarende til Delt økonomiaktivitet i ProjectFlow 365)
- Beløb (+/-)
- Finanskontonr.
- Fritekstfelt1 (valgfri)
- Fritekstfelt2 (valgfri)

Der er også lavet integrationer med økonomisystemet, hvor budgetter indlæses fra økonomisystemet.

Aktivitet	2022 Oktober		2022 November		2022 December		2023 Januar		2023 Februar	
	Budget	Realiseret	Budget	Realiseret	Budget	Realiseret	Budget	Realiseret	Budget	Realiseret
Indtægter										
Bevilling: Budgetbevilling (Visuel)	127.273		127.273		127.273		127.273		127.273	
	127.273	0	127.273	0	127.273	0	127.273	0	127.273	0
Udgifter										
Hardware	0	18.750	227.310	18.750	227.310	18.750	11.092	0	94.741	0
<uspecificeret>		18.750	227.310		18.750	34			83.683	
Displays					227.310		11.000		11.000	
Div. hardware							59		59	
Printer										
Øvrige omk.	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0

Figur 8. Realiseret økonomi kan indlæses fra økonomisystemet.

Er du interesseret i effektivt økonomistyring?

Det var en kort gennemgang af, hvordan ProjectFlow 365 understøtter økonomistyringen på projekter for forskellige roller såsom projektleder, controller, PMO og ledelsen.

Vi var også igennem de mange opsætningsmuligheder, så din organisation kan starte med en simpel økonomistyring - fx med økonomi på årsbasis - og derefter gøre det mere detaljeret og styret over tid.

ProjectFlow A/S

e: info@projectflow.dk

t: +45 66104055



Karsten Ley Poulsen

Direktør

e: klp@projectflow.dk

m: +45 40212120