



Jak sporządzać sprawozdania budżetowe?



Na przykładzie zestawienia Rb-27s

Sprawozdania budżetowe w aplikacji *Finanse* może konfigurować użytkownik, który jest administratorem aplikacji (rola *Finanse/Administrator*). Aby program pobrał odpowiednie dane do sprawozdań budżetowych, konieczne jest określenie definicji każdego sprawozdania.

Określenie definicji sprawozdania

1. Zaloguj się do systemu *vEdukacja* i uruchom aplikację *Finanse*.
2. W menu *Administracja* wybierz pozycję *Parametry programu*.
3. W drzewie danych wybierz gałąź *Definicje raportów budżetowych/ Rb-27s*. W głównym oknie programu pojawi się tabela do uzupełnienia definicji. W pierwszej kolumnie podano numery kolumn sprawozdania według wzorca ministerialnego, w drugiej kolumnie – nazwy tych kolumn. W kolejnych kolumnach – wprowadza się strony konta/kont, z których będą wyliczane dane do zestawienia.

| Parametry programu | | Rb-27s | | | | | |
|----------------------------------|--|------------------------|---|----------|-------|----------|----------|
| Typy księgowości | | Rok obrachunkowy: 2015 | | | | | |
| Sprzedaż | | | Konto Dt | Konto Ct | Saldo | Saldo Dt | Saldo Ct |
| Zakup | | 4 | Plan (po zmianach) | | | | |
| Rozliczenie zakupu | | 5 | Należności (saldo początkowe plus przypisy minus odpisy) | | | | |
| Rozliczenie sprzedaży | | 6 | Potrącenia | | | | |
| Odsetki | | 7 | Dochody wykonane (wpływy minus zwroty) | | | | |
| Definicje raportów budżetowych | | 8 | Dochody otrzymane | | | | |
| Rb-27s | | 9 | Saldo końcowe: należności pozostałe do zapłaty ogółem | | | | |
| Rb-28s | | 10 | Saldo końcowe: należności pozostałe do zapłaty w tym zaległości netto | | | | |
| Rb-34s | | 11 | Saldo końcowe: nadpłaty | | | | |
| Rb-Z | | 12 | Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy | | | | |
| Rb-N | | 13 | Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) | | | | |
| Rb-50 | | 14 | Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy: umorzenie zaległości podatkowych | | | | |
| Rb-WSa | | 15 | Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy: rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności, zwolnienie z obowiązku pobrania, ograniczenie poboru | | | | |
| Definicje sprawozdań finansowych | | | | | | | |
| Bilans | | | | | | | |
| Rachunek zysków i strat | | | | | | | |
| Zmiany w funduszu jednostki | | | | | | | |

4. Aby wprowadzić dane do wybranej komórki tabeli (np. do komórki na przecięciu wiersza **Plan (po zmianach)** i kolumny **Konto Dt**):
 - ▶ Kliknij komórkę – pojawi się ikona , którą kliknij.
 - ▶ W wyświetlonym oknie na liście po lewej stronie wybierz pozycje do sprawozdania poprzez wstawienie znaczników w polach wyboru i przenieś je na listę po prawej stronie, klikając przycisk .
 - ▶ Dla pozycji wybranych (tj. przeniesionych na prawą stronę) ustal znak za pomocą selektora w kolumnie **Znak** oraz określ sposób wyświetlania/pobrania informacji z bilansu otwarcia (za pomocą selektora w kolumnie **Typ dok.**).

| 4 Plan (po zmianach) - KontoDt | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|-------|--|-------------------------------------|------|-------------|-------------------------------------|----------|-------------|-------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> | Numer | Nazwa | <input checked="" type="checkbox"/> | Znak | Numer konta | Nazwa konta | Typ dok. | Typ dekretu | Termin płat.[N/Z] |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 98 | | <input checked="" type="checkbox"/> | [+] | 980 | Plan finansowy wydatków budżetowych | [z BO] | [W] | [W] |
| <input type="checkbox"/> | 981 | Plan finansowy niewygasających wydatków | | | | | | | |
| <input type="checkbox"/> | 982 | Plan wydatków środków europejskich | | | | | | | |
| <input type="checkbox"/> | 983 | Zaangażowanie wydatków środków europejskich roku bieżącego | | | | | | | |
| <input type="checkbox"/> | 984 | Zaangażowanie wydatków środków europejskich przyszłych lat | | | | | | | |
| <input type="checkbox"/> | 985 | Zaangażowanie środków samorządowych zakładów budżetowych | | | | | | | |

► Kliknij przycisku **Zapisz**.

- Postępując w analogiczny sposób, wybierz do definicji sprawozdania pozostałe konta syntetyczne i analityczne, których obroty mają być uwzględnione w zestawieniu Rb-27s (np. w komórce na przecięciu wiersza **Dochody wykonane** i kolumny **Konto Dt** wprowadź konto 130-02 – **Dochody budżetowe**).

Konta użyte w poradzie są przykładowe – wybór kont w jednostce zależy od przyjętej polityki rachunkowości i globalnego planu kont.

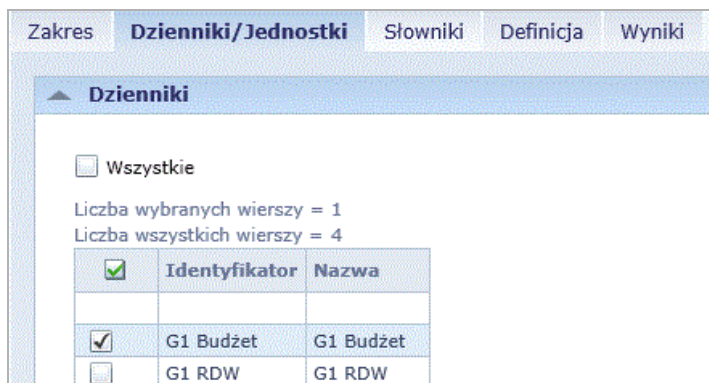
Przygotowanie sprawozdania

- W górnym menu wybierz pozycję **Zestawienia** i w drzewie danych wybierz gałąź **Raporty budżetowe/Rb-27s**.
- W panelu po prawej stronie przejdź na zakładkę **Zakres** i w sekcji **Parametry raportu** określ:
 - zakres dat zestawienia,
 - datę utworzenia zestawienia,
 - jednostkę sprawozdawczą (w wypadku tworzenia zestawienia zbiorczego z wielu jednostek),
 - zakres wypełnionych kolumn (niepełny – dla zestawień miesięcznych, pełny – dla zestawień kwartalnych lub rocznych),
 - czy pokazywać sumy kontrolne w raporcie,
 - statusy dokumentów księgowych, z których program wyliczy zestawienie (w trakcie opracowania, gotowy, zamknięty lub zaksięgowany z dzienników zaksięgowanych – możliwe jest zaznaczenie wszystkich czterech opcji).

| Zakres | Dzienniki/Jednostki | Słowniki | Definicja | Wyniki |
|--|--|----------|-----------|--------|
| Parametry raportu | | | | |
| Dane w raporcie od: | 01-01-2015 | | | |
| Dane w raporcie do: | 31-01-2015 | | | |
| Data utworzenia raportu: | 03-02-2015 | | | |
| Jednostka sprawozdawcza: | | | | |
| Zakres wypełnionych kolumn: | niepełny (jak w zestawieniu miesięcznym) | | | |
| Sumy kontrolne na raporcie: | nie pokazuj | | | |
| Dokumenty księgowe o statusach: | | | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> | W trakcie opracowywania | | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> | Gotowy | | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> | Zamknięty do edycji | | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> | Zaksięgowany | | | |
| Grupowanie danych | | | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> | Jednostka oraz rodzaj planu | | | |

W sekcji **Grupowanie danych** zaznacz opcję **Jednostka oraz rodzaj planu**, jeżeli zestawienie ma być rozbite według tych parametrów.

3. Przejdź na zakładkę **Dzienniki/Jednostki** i w sekcji **Dzienniki** usuń znacznik z pola **Wszystkie**, a następnie zaznacz dzienniki, z których sprawozdanie ma być sporządzone.



Zakres **Dzienniki/Jednostki** Słowniki Definicja Wyniki

Dzienniki

Wszystkie

Liczba wybranych wierszy = 1
Liczba wszystkich wierszy = 4

| <input checked="" type="checkbox"/> | Identyfikator | Nazwa |
|-------------------------------------|---------------|-----------|
| <input checked="" type="checkbox"/> | G1 Budżet | G1 Budżet |
| <input type="checkbox"/> | G1 RDW | G1 RDW |


Analogiczne czynności wykonaj w sekcji **Jednostki**.

4. Przejdź na zakładkę **Słowniki** i – jeśli jest to potrzebne – dokonaj ograniczenia rozdziałów, pozycji w paragrafach, źródeł finansowania, rodzaju planów, zadań i finansowań.


Zaznaczenie pola **Wszystkie** powoduje pobranie do zestawienia wszystkich elementów zdefiniowanych w programie, np. zaznaczenie opcji **Wszystkie** w sekcji **Rozdziały** spowoduje pobranie do raportu wszystkich rozdziałów klasyfikacji budżetowej.

5. Przejdź na zakładkę **Definicja** i sprawdź, czy wszystkie konta wchodzące w skład zestawienia **Rb-27s** zostały w niej ujęte.

W wypadku potrzeby zmiany definicji raportu budżetowego należy rozpocząć tworzenie zestawienia od początku lub zgłosić się do administratora aplikacji *Finanse*.

6. Przejdź na zakładkę **Wyniki** i sprawdź poprawność sprawozdania.
7. Wydrukuj raport, klikając ikonę  na pasku narzędzi.

Sprawozdanie Rb-27s można również wyeksportować do:

- systemu *Sigma* – za pomocą przycisku **Eksport do Sigmy**,
- programu *Besti@* – za pomocą przycisku **Eksport do Bestii**,
- innych programów w różnych formatach – za pomocą ikony  na pasku narzędzi.

[Oceń przydatność porady](#)