

**VALSTYBĖS BIUDŽETO, APSKAITOS IR MOKĖJIMŲ SISTEMA**  
**Viešojo sektoriaus finansinės apskaitos bendrasis posistemis (FABIS)**

Naudotojo vadovas, v.1.0

**PINIGINIŲ LĖŠŲ SĄMATŲ VYKDYMO KONTROLĖ**

## Turinys

<b>1. Bendra informacija .....</b>	<b>3</b>
1.1. Dokumento paskirtis .....	3
1.2. Dokumento versijos .....	3
<b>2. Piniginių lėšų sąmatų vykdymo kontrolė.....</b>	<b>3</b>
2.1. Nustatymai .....	3
2.1.1. Kontrolės įjungimas .....	3
2.1.2. Piniginių lėšų sąmatų nustatymai.....	3
2.2. Piniginių lėšų sąmatos vykdymo įrašai.....	4
2.3. Piniginių lėšų sąmatos kontrolė mokėjimo paraiškose kitiems finansuotojams .....	5
2.3.1. Sąmatos kontrolė paraiškos teikimo metu.....	5
2.3.2. Sąmatos kontrolė registruojant paraiškos apmokėjimą .....	6
2.4. Piniginių lėšų sąmatos vykdymo operacijos .....	7
2.4.1. Piniginių lėšų sąmatos vykdymo operacijos žurnaluose .....	7
2.4.2. Piniginių lėšų sąmatos vykdymo operacijų atšaukimas .....	8
2.4.3. Gautų nepanaudotų lėšų perskirstymas.....	9
2.5. Kasinių išlaidų perskirstymas.....	10
2.6. Piniginių lėšų sąmatos vykdymo įrašai finansavimo sumų davėjo įmonėje.....	11
2.7. Piniginių lėšų sąmatos suformavimas pagal vykdymo operacijas.....	13

## 1. Bendra informacija

### 1.1. Dokumento paskirtis

Naudotojo vadove aprašomas FABIS Piniginių lėšų sąmatų vykdymo kontrolės funkcionalumas.

### 1.2. Dokumento versijos

Versija	Data	Pakeitimai
1	2022-01-16	Sukurtas dokumentas

## 2. Piniginių lėšų sąmatų vykdymo kontrolė

Šiame dokumente aprašomas tik Piniginių lėšų sąmatų vykdymo kontrolės funkcionalumas. Piniginių lėšų sąmatų parengimo ir tvarkymo funkcionalumas yra aprašytas FVAIS naudotojo vadove *VALSTYBĖS BIUDŽETO, APSKAITOS IR MOKĖJIMŲ SISTEMA Viešojo sektoriaus finansinės apskaitos bendrasis posistemis (FVAIS) Naudotojo vadovas BENDROJI APSKAITA V1.18* skyriuje *2.12 Nebiudžetinės sąmatos (Piniginių lėšų)*.

### 2.1. Nustatymai

#### 2.1.1. Kontrolės įjungimas

Įstaigos gali apirašyti Piniginių lėšų sąmatas ir registruoti sąmatų vykdymo operacijas be kontrolės.

Piniginių lėšų sąmatų kontrolė įjungiama Didžiosios knygos nustatymuose nurodžius žymą „**Tikrinti Piniginių lėšų sąmatos vykdymą**“.

Kai kontrolė įjungta, tuomet registruojant Asignavimų ir Kasinių išlaidų operacijas sistema reikalaus operacijoje (žurnalo eilutėje) užpildyti lauką **Piniginių lėšų sąmata** ir pagal ją tikrins operacijų sumas.

#### 2.1.2. Piniginių lėšų sąmatų nustatymai

Piniginių lėšų sąmatas sudaro ir tvarko pati įstaiga. Įstaiga sprendžia kiek sąmatų sudaryti ir kokia bus tų sąmatų sandara (t.y. kiek ir kokios dimensijos bus naudojamos sąmatoje).

Jeigu įstaiga naudoja Mokėjimo paraiškų kitiems finansuotojams funkcionalumą, tuomet sąmatos sandara turi būti suderinta su Finansavimo sumų davėju. Įstaigos paraiškoje nurodytos sąmatos kortelės dimensijos turi sutapti su finansavimo sumų davėjo įmonėje apibrėžtos sąmatos kortelės dimensijomis išskyrus 6-ąją sąmatos dimensiją, kuri skirta įstaigos vidinės apskaitos reikmėms (pvz. įstaigos sąmatoje „SAMATA2023“ aprašytos dimensijos: 1-Finansavimo šaltinis, 2-Valstybės funkcija, 3-Priemonė, 4-Ekonominė kl., 5-Projektas, 6-Padaliny; Finansavimo davėjo sąmatoje SAMATA2023 aprašytos dimensijos: 1-Finansavimo šaltinis, 2-Valstybės funkcija, 3-Priemonė, 4-Ekonominė kl., 5-Projektas, 6-

Subjektas; atkreipiame dėmesį, kad 6-osios dimensijos skiriasi ir šio skirtumo sistema netikrins).

## 2.2. Piniginių lėšų sąmatos vykdymo įrašai

Kai įjungtas Piniginių lėšų sąmatos vykdymo tikrinimas, tuomet registruojant Asignavimų ir Kasinių išlaidų operacijas, jų informacija papildomai įrašoma lentelėje „Piniginių lėšų sąmatos vykdymo įrašai“. Šios lentelės įrašus galima atversti DK sąmatų formoje pagal komandą **ORIENTUOTIS / PL Sąmata / PL sąmatos vykdymo įrašai** (pav. 1).

pav. 1. Piniginių lėšų sąmatos vykdymo įrašai

The screenshot shows the 'Redaguoti - Sąmata - SAV2022' application. The 'ORIENTUOTIS' menu is active, and a red arrow points to the 'Piniginių lėšų sąmatos vykdymo įrašai' table. The table has the following columns: Registravimo data, Dokumento nr., Sąmatos pav., Vykdyimo tipas, Suma, Ekono... (Opera...), Funkc kodas (Operac. ...), Priemone kodas (...), Finsalt kodas (...), Invproj kodas (...), and P... (C...).

Kodas	Registravimo data	Dokumento nr.	Sąmatos pav.	Vykdyimo tipas	Suma	Ekono... (Opera...)	Func. kodas (Operac. ...)	Priemone kodas (...)	Finsalt kodas (...)	Invproj kodas (...)	P... (C...)
	2022.12.03	RV ASG 2	SAV2022	Asignavimas	7,70	2. 2. 1. 1. 1...	01.02.01.01	99.999.01...	1. 1.1.1. 2		
2 + 3	2022.12.03	RV ASG 2	SAV2022	Kasinės išl...	-7,70	2. 2. 1. 1. 1...	01.02.01.01	99.999.01...	1. 1.1.1. 2		
2.	2022.12.03	RV ASG 2	SAV2022	Asignavimas	7,70	2. 2. 1. 1. 1...	01.02.01.01	99.999.01...	1. 1.1.1. 2		
2. 1.	2022.12.03	RV ASG 2	SAV2022	Kasinės išl...	7,70	2. 2. 1. 1. 1...	01.02.01.01	99.999.01...	1. 1.1.1. 2		
2. 1.	2022.12.03	RV ASG 1	SAV2022	Asignavimas	11,00	2. 2. 1. 1. 1...	01.02.01.01	99.999.01...	1. 1.1.1. 1		
2. 1.	2022.12.03	RV ASG 1	SAV2022	Kasinės išl...	-11,00	2. 2. 1. 1. 1...	01.02.01.01	99.999.01...	1. 1.1.1. 1		
2. 1.	2022.12.03	RV ASG 2	SAV2022	Asignavimas	5,00	2. 2. 1. 1. 1...	01.02.01.01	99.999.01...	1. 1.1.1. 1		
2. 1.	2022.12.03	RV ASG 2	SAV2022	Kasinės išl...	-5,00	2. 2. 1. 1. 1...	01.02.01.01	99.999.01...	1. 1.1.1. 1		

Lentelėje laukas „Vykdyimo tipas“ nurodo operacijos tipą:

- **Asignavimas** - asignavimų gavimas iš finansavimo sumų davėjo (teigiama suma) arba asignavimų grąžinimas finansavimo sumų davėjui (neigiama suma).
- **Kasinės išlaidos** – gautų asignavimų panaudojimas, lėšų išleidimas (neigiama suma) arba asignavimų panaudojimo sumažinimas, išleistų lėšų susigrąžinimas (teigiama suma).

## 2.3. Piniginių lėšų sąmatos kontrolė mokėjimo paraiškose kitiems finansuotojams

Šiame skyriuje yra aprašomas tik Piniginių lėšų sąmatos kontrolės funkcionalumas kai teikiama mokėjimo paraiška.

Mokėjimo paraiškų kitiems finansuotojams funkcionalumas yra aprašytas naudotojo vadove *VALSTYBĖS BIUDŽETO, APSKAITOS IR MOKĖJIMŲ SISTEMA / Viešojo sektoriaus finansinės apskaitos bendrasis posistemis (FABIS) / Naudotojo vadovas, v.5.0 / VALSTYBINIO SOCIALINIO DRAUDIMO FONDO ADMINISTRAVIMO ĮSTAIGOMS PRITAIKYTAS MOKĖJIMO PARAIŠKŲ FUNKCIONALUMAS.*

### 2.3.1. Sąmatos kontrolė paraiškos teikimo metu

Kai įjungtas Piniginių lėšų sąmatos vykdymo tikrinimas, tuomet rengiant mokėjimo paraiškas kitiems finansuotojams laukelyje **Piniginių lėšų sąmata** yra privaloma nurodyti pagal kurią sąmata rengiama paraiška.

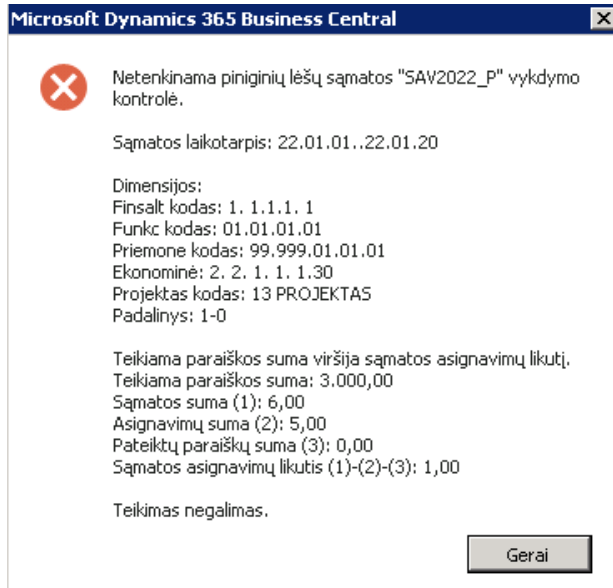
pav. 2. Piniginių lėšų sąmatos naudojimas Mokėjimo paraiškose kitiems finansuotojams

The screenshot displays the 'Redaguoti - Mokėjimo paraiškos Kitiems finansuotojams' interface. At the top, there are tabs for 'PAGRINDINIS' and 'VEIKSMAI'. Below the tabs, there are several icons representing different actions: 'Naikinti' (cancel), 'Pasirinkti mokėtinas sumas' (select payable amounts), 'Perduoti MP finansavimo sumų davėjui' (submit MP to the funding provider), 'Registruoti mokėjimus' (register payments), 'Registruoti atmetimus' (register rejections), 'Paženklininti visas eilutes' (mark all rows), and 'Išvalyti paženklinimą visoms eilutėms' (clear marking for all rows). There are also search and orientation icons. The main content area shows a dropdown menu for 'Mokėjimo paraiškos Kitiems finansuotojams' with the value 'SAV2022\_P' and a dropdown for 'Piniginių lėšų sąmata'. Below this are filter fields for 'Rodyti būklę' and 'Naudotojo filtras'. A table with columns for 'Finansavimo reg. grupė', 'Pirkimo sutarties Nr.', 'Pirkimo sutarties ...', 'Fizinių asmenų id...', 'Tiekėjo reg. gr.', 'Įmokos kodas', 'Pavedimo paskirtis', and 'Piniginių lėšų sąmata' is visible. The 'Piniginių lėšų sąmata' column has a dropdown menu with 'SAV2022\_P' and 'SAV202...' options.

Paraiškoje privaloma nurodyti reikšmes tų dimensijų, kurios nurodytos sąmatos kortelėje (t.y. pagal kurias sudaryta sąmata). Paraiškoje galima nurodyti ir kitas dimensijas, tačiau pagal jas sąmatos kontrolė nebus atliekama.

Vykdamas komandą **Perduoti MP finansavimo sumų davėjui** bus atliekama paraiškos sumų kontrolė pagal nurodytą sąmatą. Jeigu paraiškos suma viršija sąmatos asignavimų likutį, tuomet naudotojui duodamas klaidos pranešimas, kuriame nurodomi kriterijai pagal kuriuos buvo vykdyta kontrolė (pav. 3).

pav. 3. Piniginių lėšų sąmatos kontrolės pranešimas mokėjimo paraiškos teikimo metu.



Pranešimo elementai:

- **Sąmatos laikotarpis** – imamas laikotarpis nuo sąmatos kortelėje nurodytos sąmatos galiojimo pradžios iki paraiškos datos.
- **Dimensijos** – išvardinamos paraiškos dimensijų reikšmės, pagal kurias buvo vykdomas skaičiavimas. Imamos tik tos dimensijos, kurios nurodytos sąmatos kortelėje
- **Teikiama paraiškos suma** – nurodoma suma iš teikiamos paraiškos. Jeigu viename teikime yra keletas paraiškos eilučių su vienodomis sąmatos dimensijų reikšmėmis, tuomet rodoma bendra tų paraiškų suma.
- **Asignavimų suma** – Piniginių lėšų sąmatos vykdymo įrašuose registruotų asignavimų suma per nurodytą laikotarpį pagal nurodytas dimensijas
- **Pateiktų paraiškų suma** - skaičiuojama pagal mokėjimo paraiškas kurių būsenos „Pateikta“, „Patvirtinta“, „Bankinis pavedimas“, „Banke“, „Apmokėta“ (t.y. sumos kurių dar nėra Asignavimų su).
- **Sąmatos asignavimų likutis** – skaičiuojamas skirtumas „Sąmatos suma“ – „Asignavimų suma“- „Pateiktų paraiškų suma“.

### 2.3.2. Sąmatos kontrolė registruojant paraiškos apmokėjimą

Įstaigoje registruojant paraiškos apmokėjimą (komanda „Registruoti mokėjimus“ ) sistema atlieka Asignavimų operacijos kontrolę pagal nurodytą sąmatą kaip aprašyta skyriuje 2.4.

## 2.4. Piniginių lėšų sąmatos vykdymo operacijos

### 2.4.1. Piniginių lėšų sąmatos vykdymo operacijos žurnaluose

Piniginių lėšų sąmatos vykdymo operacijos (Asignavimai ir Kasinės išlaidos) įprastai yra registruojamos per Bendruosius arba Mokėjimo žurnalus. Kai įjungtas Piniginių lėšų sąmatos vykdymo tikrinimas, tuomet registruojant biudžeto vykdymo operacijas (lauko **Asignavimai** reikšmė yra „Taip“ ir/arba lauko **Kasinės išlaidos** reikšmė yra „Taip“) lauke **Piniginių lėšų sąmatos kodas** yra privaloma nurodyti sąmatą. Žurnalo operacija bus laikoma Kasinėmis išlaidomis ar Asignavimais tik tuomet, jeigu eilutės koresponduojančioje DK sąskaitoje yra pažymėta **Naudojama Kasinių išlaidų analizei** arba **Naudojama gauto finansavimo analizei**. Jeigu žurnalo eilutės nei sąskaita, nei balansuojanti sąskaita nepažymėta, tuomet operacija nelaikoma Asignavimu ar Kasinėmis išlaidomis, nepaisant to, kad žurnalo eilutėje nurodyta Kasinės išlaidos – Taip, ar Asignavimai- Taip. Tokiu atveju sąmatos kontrolė nebus atliekama ir Piniginių lėšų sąmatos vykdymo įrašai nebus kuriami.

Kontrolėje naudojamų sąvokų apibrėžimai:

**Sąmatos suma** - Piniginių lėšų sąmatos įrašų suma per laikotarpį.

**Asignavimų suma** - Piniginių lėšų sąmatos vykdymo įrašų suma per laikotarpį pagal Vykdymo tipą "Asignavimas".

**Kasinių išlaidų suma** - Piniginių lėšų sąmatos vykdymo įrašų suma per laikotarpį pagal Vykdymo tipą Kasinės išlaidos (rodoma priešingo ženklo suma negu vykdymo įrašuose).

**Sąmatos asignavimų likutis = Sąmatos suma - Asignavimų suma**

**Sąmatos kasinių išlaidų likutis = Sąmatos suma - Kasinių išlaidų suma**

**Gautų asignavimų likutis = Asignavimų suma - Kasinių išlaidų suma**

Registruojant sąmatos vykdymo operacijas atliekamos patikros:

- Asignavimų didėjimo operacijoje tikrinama ar operacijos suma neviršija <Sąmatos asignavimų likučio>.
- Asignavimų mažėjimo operacijoje tikrinama ar operacijos suma neviršija <Gautų asignavimų likučio>.
- Kasinių išlaidų didėjimo operacijoje tikrinama:
  - a) ar operacijos suma neviršija <Gautų asignavimų likučio>
  - b) ar operacijos suma neviršija <Sąmatos kasinių išlaidų likučio>
- Kasinių išlaidų mažinimo operacijoje tikrinama ar operacijos suma neviršija <Kasinių išlaidų sumos>.

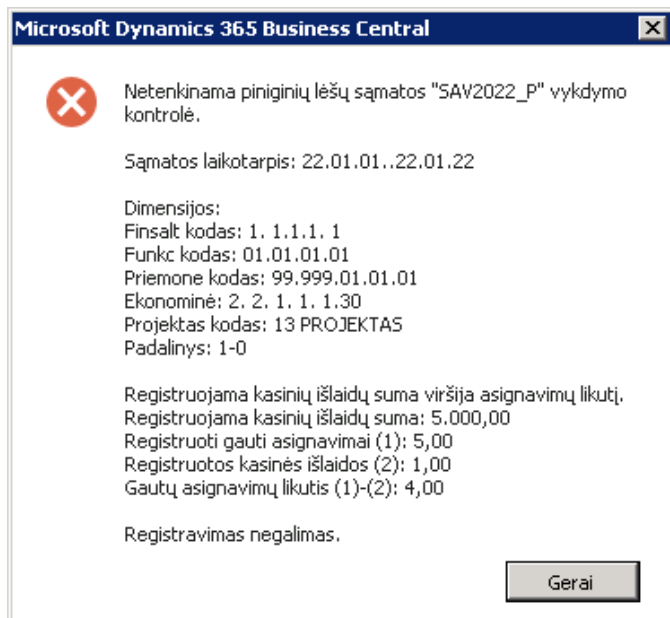
Kai registruojama kombinuota asignavimų ir kasinių išlaidų operacija, tuomet:

- didėjimo atveju pirmiau atliekama asignavimų kontrolė ir įskaitymas, o po to kasinių išlaidų kontrolė ir įskaitymas.
- mažėjimo atveju pirmiau atliekama kasinių išlaidų kontrolė ir išskaitymas, o po to asignavimų kontrolė ir išskaitymas.

Visi skaičiavimai atliekami pagal dimensijų rinkinį, kuris nurodytas sąmatos kortelėje. Jeigu vienu metu registruojamos kelios žurnalo eilutės, tuomet skaičiuojama bendra Operacijos suma pagal registruojamas eilutes konkrečiam kontroliuojamų dimensijų reikšmių rinkiniui. Kontrolinės sumos skaičiuojamos už laikotarpį nuo sąmatos kortelėje nurodytos Galiojimo pradžios iki operacijoje nurodytos Biudžeto vykdymo datos.

Jeigu netenkinamos kontrolės sąlygos, tuomet naudotojui pateikiamas klaidos pranešimas, kuriame nurodoma pagal kokią sąmatą, kokį laikotarpį ir kokias dimensijas netenkinamos kontrolės sąlygos (pav. 4).

pav. 4. Sąmatos kontrolės klaidos pranešimas



## 2.4.2. Piniginių lėšų sąmatos vykdymo operacijų atšaukimas

Piniginių lėšų sąmatos vykdymo operacijas (Asignavimus, Kasinės išlaidas ) galima atšaukti per įprastinę komandą **Atšaukti operaciją**, kuri kviečiama iš DK „Tiekėjų ar Banko sąskaitos knygos įrašų formų“ (pav. 5). Atšaukimo operacijos lape papildoma informacija apie susijusį atšaukiamą Piniginių lėšų sąmatos vykdymo įrašą nerodoma.

Atšaukimo registravimo metu bus suformuotas atvirkštinis Piniginių lėšų sąmatos vykdymo įrašas. Atšaukimo registravimo metu atliekama Piniginių lėšų sąmatos vykdymo operacijos kontrolė pagal tas pačias sąlygas kaip aprašyta skyriuje 2.4.1.



pav. 5. Biudžeto vykdymo operacijos atšaukimas

The screenshot displays a software interface for budget execution operations. The main window is titled "Rodinys - Banko sąsk. knygos įrašai - BIUDZ - Biudžetinių lėšų sąskaita". It features a top navigation bar with tabs for "PAGRINDINIS", "VEIKSMAI", and "ORIENTUOTIS". A toolbar contains several icons, with "Atšaukti operaciją..." highlighted by a red box. A red arrow points from this button to the "Atšaukti įrašus" button in the secondary window's toolbar. The secondary window is titled "Redaguoti - Atšaukti operacijų įrašus - DK sąskaita 2 412001 Pinigai bankų sąskaitose" and shows a list of transactions with columns for "Operacijos nr.", "Įrašo tipas", "Sąskaitos nr.", "Įrašo nr.", "Regis... data", and "Aprašas".

Operacijos nr.	Įrašo tipas	Sąskaitos nr.	Įrašo nr.	Regis... data	Aprašas
828	DK įrašas	2 412001	1893	2022.12.01	Vardenis Pavardenis
828	DK įrašas	6 954001	1894	2022.12.01	Vardenis Pavardenis
828	Tiekėjų knygos įrašas	AASM-002	1894	2022.12.01	Vardenis Pavardenis
828	Banko sąsk. knygos įrašas	BIUDZ	1893	2022.12.01	Vardenis Pavardenis

## 2.5. Gautų nepanaudotų lėšų perskirstymas

Kai įjungtas Piniginių lėšų sąmatos vykdymo tikrinimas, tuomet Mokėjimų ar Bendrojo žurnalo funkcijoje **Formuoti gautų nepanaudotų nebiudžetinių lėšų koregavimo operaciją** parametrų formoje yra privaloma užpildyti parametą „Pagal piniginių lėšų sąmatą“ (pav. 6). Nurodytas sąmatos kodas bus įrašytas į funkcijos suformuotas žurnalo eilutes. Registruojant žurnalo eilutes bus atliekama asignavimų mažinimo patikra pagal senas dimensijas ir asignavimų didinimo patikra pagal naujas dimensijas pagal kontrolės taisykles, kurios aprašytos skyriuje 2.4.1.

pav. 6. Funkcijos „Formuoti gautų nepanaudotų nebiudžetinių lėšų koregavimo operaciją“ parametrų forma

Redaguoti - Formuoti gautų ir nepanaudotų nebiudžetinių lėšų koregavimo operaciją

VEIKSMAI

Parinktys

Banko sąsk. Nr.: \*

Registravimo data: \*

Biudžeto vykdymo data: \*

Pasirinkti dimensijas pagal likutį

**Dimensijos**

Dimensijų rinkinio kodas:

Dimensija	Sena reikšmė	Nauja reikšmė
Priemone kodas		
Ekonominė	*	*
Funkc kodas		
Invproj kodas		
Padalinys		
Projektas kodas		
Finansavimo reg. grupė		13313-ATS
Finsalt kodas		
Finpask kodas		
Straipsnis kodas		
PSA požymio kodas		

**Operacija**

Valiutos kodas:

Skaičiuoti banko sąsk. likutį

Banko sąsk. likutis: 0,00

Perskirstoma suma (Teigiamas skaičius): \*

Dokumento Nr.: \*

Aprašas:

Pagal piniginių lėšų sąmatą: \*

Gera! Atšaukti

## 2.6. Kasinių išlaidų perskirstymas

Kai įjungtas Piniginių lėšų sąmatos vykdymo tikrinimas, tuomet Bendrojo ir Mokėjimų žurnalų funkcijoje **Formuoti nebiudžetinių lėšų išlaidų perskirstymą** parametrų formoje yra privaloma užpildyti parametru **Pagal piniginių lėšų sąmatą** (pav. 7). Nurodytas sąmatos kodas bus įrašytas į funkcijos suformuotas žurnalo eilutes. Registruojant žurnalo eilutes bus atliekama kasinių išlaidų mažinimo patikra pagal senas dimensijas ir kasinių išlaidų didinimo patikra pagal naujas dimensijas pagal kontrolės taisykles, kurios aprašytos skyriuje 2.4.1.

pav. 7. Funkcijos "Formuoti nebiudžetinių lėšų išlaidų perskirstymą" parametrų forma

Redaguoti - Nebiudžetinių lėšų išlaidų perskirstymas

VEIKSMSMAI

Parinktys

Banko sąsk. Nr.: \*

Banko sąsk. knygos įrašo Nr.: \*

**Dimensijos**

Dimensija	Sena reikšmė	Nauja reikšmė
Priemone kodas		*
Finsalt kodas		
Ekonominė		*
Func kodas		*
Invproj kodas		
Padalinys		
Projektas kodas		
Operacijos priež. k...		
Finpask kodas		
Finansavimo regist...		*
Straipnis kodas		
PSA požymio kodas		

**Viešųjų pirkimų sutartis**

	Sena reikšmė	Nauja reikšmė
Pirkimo sutarties Nr.		
Pirkimo sutarties eil...		

**Operacija**

Pergrupavimo operacija:

Valiutos kodas:

Išlaidų suma:

Perskirstoma suma (teigiamas skaičius):

Dokumento Nr.: \*

Registravimo data: \*

Aprašas:

Pagal piniginių lėšų sąmatą: \* |

Gerai Atšaukti

## 2.7. Piniginių lėšų sąmatos vykdymo įrašai finansavimo sumų davėjo įmonėje

Piniginių lėšų sąmatų vykdymo operacijos (Asignavimai ir Kasinės išlaidos) yra registruojamos ir saugomos įstaigoje (finansavimo sumų gavėjo įmonėje).

Finansavimo sumų davėjo įmonėje Piniginių lėšų sąmatų vykdymo operacijos neregistruojamos (t.y. įstaigų finansavimo operacijos neatsispindi Piniginių lėšų sąmatų vykdymo įrašuose).

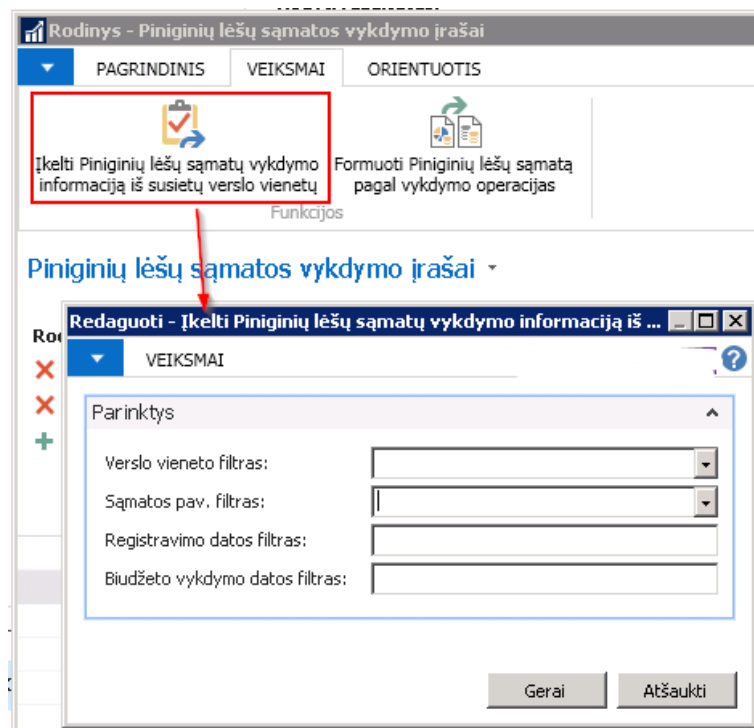
Sąmatos vykdymo analizės tikslams Finansavimo sumų davėjas gali įsikelti Piniginių lėšų sąmatos vykdymo įrašus iš Finansavimo sumų gavėjų įmonių, kurios aprašytos Finansavimo sumų davėjo įmonės Verslo vienetų klasifikatoriuje.

Finansavimo sumų davėjo ir susijusių finansavimo gavėjų įmonėse Piniginių lėšų sąmatų kortelės privalo turėti vienodai nustatytas 1-5 sąmatos dimensijas. Perkėlimo procedūra nekreipia dėmesio į 6-tą finansavimo sumų gavėjo sąmatos dimensiją.

Jeigu finansavimo sumų davėjo sąmatos kortelėje 6-oji dimensija nustatyta kaip SUBJEKTAS, tuomet įkėlimo funkciją vykdymo įrašuose Subjekto kodą įrašys kaip nurodyta finansavimo sumų gavėją atitinkančios Tiekėjo kortelės Numatytose dimensijose.

Sąmatos vykdymo įrašų kopijavimo funkcija yra kviečiama Piniginių lėšų sąmatos vykdymo įrašų lape pagal komandą **VEIKSMAI / Funkcijos / Įkelti Piniginių lėšų sąmatų vykdymo informaciją iš susietų verslo vienetų** (pav. 8).

pav. 8. Funkcijos „Įkelti Piniginių lėšų sąmatų vykdymo informaciją iš susietų verslo vienetų“ parametru forma



## Parametru pildymo tvarka

### Parinktys

- **Verslo vieneto filtras** – nurodykite verslo vienetų filtrą iš kurių reikia įkelti sąmatos vykdymo įrašus. Jeigu filtras nenurodytas, tuomet bus keliami iš visų įmonių, kurios nurodytos verslo vienetų klasifikatoriuje.
- **Sąmatos pav. filtras** – nurodykite sąmatą, kurios vykdymo įrašus reikia įkelti iš kitų įmonių įmonių. Jeigu nenurodyta, tuomet bus keliami įrašai pagal visas sąmatas, kurios nurodytos finansavimo davėjo įmonėje.
- **Registravimo datos filtras** – nurodykite sąmatos vykdymo įrašų registravimo datos laikotarpį (filtrą), kurio įrašus įkelti. Jei nenurodyta, bus keliami visi sąmatos vykdymo įrašai iš finansavimo davėjo įmonės.
- **Biudžeto vykdymo datos filtras** – nurodykite sąmatos vykdymo įrašų biudžeto vykdymo datos laikotarpį, kurio įrašus įkelti. Jei nenurodyta, bus keliami visi sąmatos vykdymo įrašai iš finansavimo davėjo įmonės.

Jeigu sąmatos vykdymo įrašas jau buvo įkeltas, tuomet pakartotino funkcijos vykdymo metu, jis nebebus keliamas.

Įkeltuose Piniginių lėšų sąmatos vykdymo įrašuose originalią finansavimo gavėjo įmonę galima nustatyti pagal lauko **Verslo vnt.** reikšmę. Finansavimo gavėjo įmonės įrašo originalų numerį galima matyti lauke **Įrašo Nr.(Verslo vnt.)**.

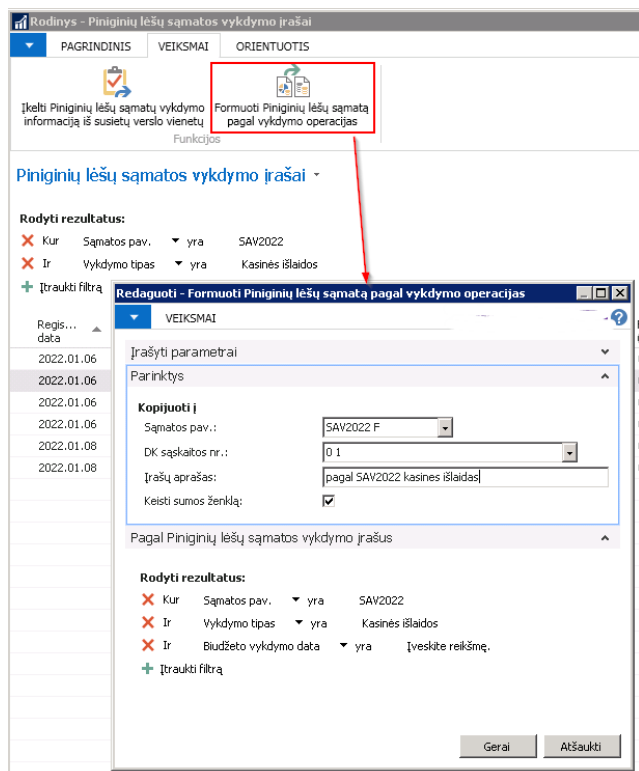
## 2.8. Piniginių lėšų sąmatos suformavimas pagal vykdymo operacijas

Kartais yra patogiu sąmatą sudaryti remiantis faktiniais sąmatos vykdymo įrašais. Pavyzdžiui, turint sąmatos įrašus atitinkančius faktinį vykdymą, galima tuos įrašus įvairiais pjūviais analizuoti naudojantis DK sąmatos ekranine forma.

Tokiam tikslui pirmiausia reikia sukurti Piniginių lėšų sąmatos kortelę, joje nurodyti dimensijas, kurios yra dominančiuose Piniginių lėšų sąmatos įrašuose.

Sąmatos įrašų formavimo funkcija yra kviečiama iš Piniginių lėšų sąmatos lapo pagal komandą **VEIKSMAI / Funkcijos / Formuoti Piniginių lėšų sąmatą pagal vykdymo operacijas** (pav. 9).

pav. 9. Funkcijos "Formuoti Piniginių lėšų sąmatą pagal vykdymo operacijas" parametrų pvz.



### Parametrų pildymo tvarka

Parinktys

Kopijuoti į

- **Sąmatos pav.** – nurodykite sąmatos kortelės kodą, kurioje bus formuojami sąmatos įrašai.
- **DK sąskaitos nr.** – nurodykite DK sąskaitos numerį, kuris bus rašomas į sąmatos įrašus. Parametras privalomas. Jeigu sąmatos analizė pagal DK sąskaitas neaktuali, tuomet galima nurodyti bet kokią DK sąskaita (pvz. pirmąją iš sąrašo).
- **Įrašų aprašas** – galite nurodyti aprašą, kuris bus įrašytas į sąmatos įrašus
- **Keisti sumos ženklą** - pažymėkite, jeigu PL sąmatos vykdymo įrašus kopijuojant į sąmatą reikia keisti sumos ženklą į priešingą. Ženklo keitimas gali būti taikomas, kai sąmata formuojama tik pagal Kasinės išlaidas (vykdymo įrašuose Kasinės išlaidos saugomos neigiamomis sumomis, o Ašignavimai - teigiamomis).

#### Pagal Piniginių lėšų sąmatos vykdymo įrašus

Šiame skirtuke nurodomi filtrai pagal kuriuos bus atrenkami Piniginių lėšų sąmatos vykdymo įrašai sąmatos formavimui. Šie filtrai yra pasiūlomi pagal tai kaip buvo išfiltruoti įrašai kvietimo lange. Privalomi filtrai laukams „Sąmatos pav.“ ir „Vykdymo tipas“.