

Valstybės biudžeto, apskaitos ir mokėjimų sistema

Valstybės biudžeto asignavimų poreikio prognozių pateikimo procedūros

Biudžetinės įstaigos ir asignavimų valdytojo organizaciniai lygiai

Naudotojo vadovas

Versija 1.11

TURINYS

| | | |
|------|--|----|
| 1. | Bendroji dalis | 3 |
| 2. | Ekonominės klasifikacijos funkcijos | 4 |
| 3. | Asignavimų prognozė 20 darbo dienų | 4 |
| 3.1. | Informacijos įvedimas ir koregavimas | 4 |
| 3.2. | Perduotų asignavimų informacijos peržiūra..... | 10 |
| 3.3. | Ataskaitos | 11 |
| 4. | Prognozavimo įrašų eksportas (tik AV org. lygiu) | 19 |

1. Bendroji dalis

Dokumento tikslas

Valstybės biudžeto asignavimų poreikio prognozių pateikimo procedūrų vadove aprašytas prognozavimo įrašų dienomis įvedimas biudžetinės įstaigos arba asignavimų valdytojų organizaciniu lygiu, prognozių duomenų eksporto procedūros AV organizaciniu lygiu bei ataskaitos, skirtos prognozavimo procesams nagrinėti.

Informacijos įvedimas ir redagavimas, ženklėjimas, paieška, rūšiavimas, filtravimo sąlygų nurodymas, pasirinkties laukai ir kt. aprašyta naudotojo vadove „Susipažinimas su MS Dynamics 365 BC WEB aplinka“.

Dokumento istorija

| Versija | Data | Pakeitimai |
|---------|------------|--|
| 1.0 | 2007-05-15 | Sukurtas dokumentas |
| 1.1 | 2008-01-15 | Pakeitimai, susiję su sąmatos kontrolės procedūros pasikeitimu, kai prognozavimo sumos įtraukiamos pradedant n+4 diena. |
| 1.2 | 2008-11-20 | Pasikeitimai, susiję su 2.9 stulpelyje prognozuojamomis išlaidomis. Pakeista <i>Santykinės paklaidos</i> skaičiavimo formulė. |
| 1.3 | 2009-09-04 | Dokumentas pakeistas dėl perėjimo į Nav 5.0 versiją – pakeisti meniu lapai. |
| 1.4 | 2012-07-03 | Pakeistos santykinės bei absoliutinės paklaidų skaičiavimo formulės bei įtraukimo į prognozes bei faktų principai (pagal finansavimo šaltinių požymius). |
| 1.5 | 2012-08-28 | Pakeista vidutinės santykinės svertinės paklaidos per periodą skaičiavimo formulė. |
| 1.6 | 2015-09-11 | Pakoreguoti ir papildyti ataskaitų aprašymai. |
| 1.7 | 2017-08-21 | Pakeitimai dėl perėjimo į NAV2017 versiją. |
| 1.8 | 2020-05-15 | Prognozavimo funkcionalumo pakeitimai pagal PRN_190060Alma |
| 1.9 | 2020-10-12 | Prognozavimo funkcionalumo patikslinimai (laukas „Originali įvedimo data“) pagal PRN_190130Alma |
| 1.10 | 2020-12-07 | Prognozavimo funkcionalumo - Perduotų asignavimų lango pakeitimai pagal PRN_190154Alma. |
| 1.11 | 2023-06-01 | Dokumento pakeitimai dėl perėjimo į MS Dynamics 365 BC WEB. |

2. Ekonominės klasifikacijos funkcijos

Ekonominės klasifikacijos sąskaitų nustatymai, apsprendžiantys biudžeto išlaidų prognozavimo procesą, atliekami išdo organizaciniu lygiu ir perduodami į įstaigų duomenų bases.

Ekonominės klasifikacijos sąrašė („VBAMS Finansai“ elementas „Ekonominė klasifikacija“), ekonominės klasifikacijos sąskaitų, kurios bus naudojamos prognozavimui, t.y. sąskaitos su tipu „Iš viso“, kortelės lauke „Naud. prognozei“ yra įvestos reikšmės pradedant „1“, kaip parodyta 2.1.1. pav.:

2.1.1. pav. Ekonominės klasifikacijos sąskaitos kortelė

The screenshot displays the 'Ekonominė klasifikacijos sąskaitos kortelė' (Economic Classification Account Card) for account '2.1, Darbo užmokestis ir socialinis draudimas'. The card is divided into several sections: 'Bendra' (General), 'Registravimas' (Registration), 'Konsolidavimas' (Consolidation), and 'Duomenys į ataskaitas' (Data to Reports). The 'Naud. prognozei' field is highlighted with a red box and contains the value '1'. Other fields include 'Sąskaitos tipas' (Account Type) set to 'Iš viso', 'Sumavimas' (Summary) set to '2.1.1.1.1.01-2.1.9.9.999', and 'Naudojama biudžetams' (Used for Budgets) set to 'Naud. prognozei'.

Pastaba: Jei lauke „Naud. prognozei“ reikšmė neįvesta, tai reiškia, kad sąskaita nebus naudojama prognozavimui.

3. Asignavimų prognozė 20 darbo dienų

3.1. Informacijos įvedimas ir koregavimas

Prognozių dienomis informacija įvedama/koreguojama pasirinkus „VBAMS Pirkimai“ elementą „Perduoti asignavimai dienomis“. Atsidaro lapas **Perduoti asignavimai dienomis**. Atsivėrusiame lape rinkitės komandą „Įvesti prognozę“ (3.1.1. pav.).

3.1.1. pav. Biudžeto išlaidų prognozės įvedimo lapo pavyzdys

The screenshot shows the Dynamics 365 Business Central interface. The top navigation bar includes 'VBAMS Finansai', 'VBAMS Pirkimai', 'VBAMS Sąmatos', 'VBAMS Biudžeto projektas', and 'Administravimas'. The main area displays the 'Perduoti asignavimai dienomis' page. The 'Perduoti asignavimai dienomis' button is highlighted with a red box. Below it, the 'Įvesti prognozę' button is also highlighted with a red box. The page shows various filters and options for managing budget transfers.

Įvedimo forma pateikiama, kaip sąrašas datų, išfiltruota taip, kad rodytų darbo dienas, pradedant einamąja data + 3 d. d. iki metų pabaigos, t. y., laikotarpį, kuriam sukurtas kalendorius. Darbo dienos bus nustatomos pagal lentelės „Kalendorius“ informaciją.

← PROGNOZĖS ĮVEDIMAS
✓ ĮRAŠYTA [↗](#)

FILTRAI

Ministerija filtras

Periodas nuo

Periodas iki

Rodyti sumas palyginimui

Biudž. organizacija filtr...

Įvedimo data

Tik darbo dienos

Sumos tūkst. eurų

📄 Prognozė dienomis. PRGZ-01...
📄 Prognozavimo įrašai
📄 Atidaryti naudojant „Excel“
🔍

| DATA ↑ | 2.1 | 2.2 | 2.4 | 2.5 | 2.7 | 2.8 |
|------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 2023-06-07 | | 10 | | | | |
| 2023-06-08 | | | | | | |
| 2023-06-09 | | | | | | |
| 2023-06-12 | | 15 | | | | |
| 2023-06-13 | | | | | | |
| 2023-06-14 | | | | | | |
| 2023-06-15 | | | | | | |
| 2023-06-16 | | | | | | |
| 2023-06-19 | | | | | | |
| 2023-06-20 | | | | | | |
| 2023-06-21 | | | | | | |
| 2023-06-22 | | | | | | |
| 2023-06-23 | | | | | | |
| 2023-06-26 | | | | | | |
| 2023-06-27 | | | | | | |
| 2023-06-28 | | | | | | |

SUMA PALYGINIMUI

| | | | | | |
|-----|-------|--|--|--|-----|
| 2.1 | | | | | 3.1 |
| 2.2 | 299,9 | | | | 3.2 |
| 2.4 | | | | | 3.3 |

Įvedimo formos atidarymo metu sistema automatiškai įrašys stulpeliuose tuos ekonominės klasifikacijos straipsnius, kurių kortelių lauke „Naud. prognozei“ yra įvestas skaičius (kaip aprašyta 2 skyriuje).

Įprastai informacija yra įvedama pradedant n+3 darbo diena (n diena yra „šiandien“) 20 darbo dienų „į priekį“.

Informacijos įvedimo metu yra kontroliuojama, ar įvestas atitinkamos ekonominės klasifikacijos prognozės skaičius neviršija to ekonominės klasifikacijos grupės sąmatos likučio, rodomo eilutėje „Suma palyginimui“ įvedimo ekrano apačioje. Į sąmatos likučio skaičiavimą įtraukiamos užregistruotos mokėjimo paraiškos bei bendrųjų žurnalų įrašai pagal tą straipsnių grupę, taip pat anksčiau padarytos 20 d. d. laikotarpio prognozės, turinčios požymį „Galiojantis“ ir prognozės datą, ne ankstesnę kaip n+4 diena.

Pastaba. Yra galimybė įvesti prognozių sumas ir vėlesniam nei 20 d. d., pradedant + 3 d. d., laikotarpiui, t. y., visam matomam ekrane laikotarpiui iki kalendorinių metų pabaigos, tačiau viršijančio 20 d. d. laikotarpį prognozių sumos nedarys įtakos sąmatos likučiui, t. y., nebus įtraukiamos į sąmatos likučio skaičiavimą.

Ta pati taisyklė galioja ir informacijos koregavimui, t. y. prognozių sumas galima koreguoti, pradedant n+3 d. d. bei baigiant paskutiniąja darbo diena, matoma ekrane.

Kai įvedamos prognozės suma didesnė už apskaičiuotą sąmatos likutį, ekrane pasirodys pranešimas:

| DATA ↑ | 2.1 | 2.2 | 2.4 | 2.5 |
|--------------|-----|-------|-----|-----|
| 2023-06-07 | | 10 | | |
| 2023-06-08 | | | | |
| 2023-06-09 | | | | |
| 2023-06-12 | | 15 | | |
| 2023-06-13 | | | | |
| ✘ 2023-06-14 | | ✘ 290 | | |
| 2023-06-15 | | | | |
| 2023-06-16 | | | | |
| 2023-06-19 | | | | |
| 2023-06-20 | | | | |
| 2023-06-21 | | | | |

Tikrinimo rezultatai
Įvesta suma 290 000 viršija sąmatos likutį 284 900

Kai susiklosto situacija, kad sąmatos likutis tampa neigiamas (pvz., kai prognozuojama esant laikinajai sąmatai, vėliau pereinama prie tikrosios, kurioje atskiriems straipsniams numatyta mažesnė lėšų suma, negu laikinojoje arba atlikus sąmatos tikslinimus (mažinimą) arba lėšos jau buvo užsakytos anksčiau, negu prognozuota), galima įrašyti tik mažesnes, negu buvo prognozių sumas, kurios mažintų ir sąmatos likučio „minusą“.

Prognozės duomenys įvedami ir rodomi tūkstančiais eurų su vienu ženklu po kablelio, įrašai registruojami eurai.

Įvedimo formoje yra galimybė peržiūrėti laikotarpio, pradedant n + 3 d. d. prognozes arba bet kurio kito laikotarpio duomenis, nurodžius periodo „nuo iki“ datų intervalą. Norint peržiūrėti kito nei numatyta laikotarpio prognozes, prieš periodo nustatymo keitimą būtina panaikinti žymą, esančią lauke „Tik darbo dienos“.

Naudotojui pašalinus žymą eilutėje „Tik darbo dienos“ ir nurodžius kitą datų intervalą, sąrašas yra filtruojamas pagal nurodytas datas:

Įvedant sumą, įrašai yra saugomi lentelėje „Prognozavimo įrašai“. Kiekvienos dienos prognozės langelyje paspaudus prie įvestos sumos esantį mygtuką, sumą galima „išskleisti“ detalėmis eilutėmis. Čia sumos yra rodomos eurais (3.1.2. pav.)

3.1.2. pav. Prognozavimo įrašų lapo pavyzdys

| PA... | DATA ↑ | ĮVEDIMO DATA | GA... | MINISTERI... | BIUDŽ. ORGANIZA... | EKON. KLAS. | SUMA | APRAŠAS | IMP NR. |
|-------|------------|--------------|-------|--------------|--------------------|-------------|--------|---------|---------|
| | 2023-06-12 | 2023-06-02 | ✓ | 901838 | 1838 | 2, 2 | 15 000 | | |

Lape „Prognozavimo įrašai“ galima matyti, kokios prognozės tai datai įvairiu metu buvo įvestos. Tai rodo laukas „Originali įvedimo data“. Suma, įvesta paskiausiai, turi varnelę stulpelyje „Galiojantis“. „Galiojantis“ gali būti tik vienas atitinkamos dienos įrašas.

Svarbu. Jei prognozavimo įrašas vedamas 20 d. d. pradedant + 3 d. d. laikotarpiui, „Įvedimo data“ sutampa su lauke „Originali įvedimo data“ esančia reikšme. Jei prognozė vedama vėlesniam nei 20 d. d. laikotarpiui, t. y., visam matomam laikotarpiui iki kalendorinių metų pabaigos, lauko „Įvedimo data“ reikšmė perskaičiuojama, priskiriant 20 darbo dienų „į priekį“ datą, pradedant n+3 darbo diena (n diena yra „šiandien“).

Lentelėje įrašai kuriami tokia tvarka: jei įvedimo dieną jau yra įvesta suma (įrašas, turintis požymį „Galiojantis“), kurios įvedimo data sutampa su naujai įvedamos sumos įvedimo data, o įrašas nėra eksportuotas į aukštesnį organizacinį lygį (apie eksporto procedūras skaitykite 4 skyriuje), esamo įrašo suma pakoreguojama, t.y. vietoj senosios įrašoma nauja sumos reikšmė.

Tais atvejais, kai įrašas yra eksportuotas arba įrašo įvedimo data skiriasi nuo esančios, kuriamas naujas įrašas ir jis yra pažymimas varnele lauke „Galiojantis“, panaikinant varnelę, buvusią ankstesnio įrašo lauke Galiojantis“.

| PAŽEN... | DATA ↑ ▼ | ĮVEDIMO DATA | GALIOJ... ↑ | PANAIK... | MINISTERIJA ↑ | BIUDŽ. ORGANIZACIJA ↑ | EKON. KLAS. ↑ ▼ | SUMA | APRAŠAS | IMF |
|--------------------------|------------|--------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------|-----------------------|-----------------|--------|---------|-----|
| <input type="checkbox"/> | 2023-06-14 | 2023-06-02 | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | 901838 | 1838 | 2, 2, | 90 000 | | |
| <input type="checkbox"/> | 2023-06-14 | 2023-06-02 | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 901838 | 1838 | 2, 2, | 85 000 | | |

Vedant sumas, yra galimybė įvesti rodiklio aprašą. Aprašas gali būti įvedamas po to, kai jau yra įvesta suma, atidarius įvestų sumų sąrašą bei kursorių nustačius ant naujausio įrašo (pažymėto kaip „Galiojantis“).

| PAŽEN... | DATA ↑ ▼ | ĮVEDIMO DATA | GALIOJ... ↑ | PANAIK... | MINISTERIJA ↑ | BIUDŽ. ORGANIZACIJA ↑ | EKON. KLAS. ↑ ▼ | SUMA | APRAŠAS | IM |
|--------------------------|------------|--------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------|-----------------------|-----------------|--------|----------------|----|
| <input type="checkbox"/> | 2023-06-14 | 2023-06-02 | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | 901838 | 1838 | 2, 2, | 90 000 | | |
| <input type="checkbox"/> | 2023-06-14 | 2023-06-02 | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 901838 | 1838 | 2, 2, | 85 000 | Sumažinta suma | |

Pastaba: Aprašą yra galima keisti iki įrašo eksporto į aukštesnį organizacinį lygį (apie eksporto procedūras skaitykite 4 skyriuje).

Sumos įvedimo metu yra vykdoma kontrolė, kad įvedama prognozuojama suma neviršytų likusios sąmatos, t.y. sąmata minus išlaidos (užregistruotos mokėjimo paraiškos bei bendrųjų žurnalų įrašai pagal tą straipsnių grupę) bei anksčiau įvestos galiojančios prognozavimo sumos. Ši kontrolė vykdoma tik įvedant prognozes 20 d. d., pradedant + 3 d. d., laikotarpiui. Jei prognozuojama tolimesniam laikotarpiui, įvestos prognozės suma sąmatos likučiu įtakos nedaro.

Įvedimo formos viršuje galima pasirinkti, kokias sumas norima matyti lapo apačioje

Biudž. organizacija filtr...

Įvedimo data 2023-06-02

Tik darbo dienos

..... ▼

Sąmatos

Perduotų asignavimų

Sąmatos likučio

Standartiškai nustatyta, kad būtų rodomas sąmatos likutis (žr. 3.1.3. pav.)

- **Sąmata.** Sąmata yra paskaičiuojama Kontrolinės sąmatos įrašus filtruojant pagal Ekonominę klasifikaciją, kuriai vedama suma (pagal lauką Sumavimas) ir lauko „Data“ reikšmę, t.y. jeigu data patenka į aktyvios kontrolinės sąmatos metus, paskaičiuojama sąmata nuo metų pradžios iki ketvirčio, į kurį patenka data, pabaigos. Jei lauko „Data“ reikšmė nepatenka į aktyvios kontrolinės sąmatos metus, paskaičiuojama visų metų suma, ir padalinama iš 4 – tai ir bus rodoma kaip ketvirčio sąmata.

Sąmata visiems ekonominės klasifikacijos straipsniams skaičiuojama iš Biudžeto įrašų, kuriose yra nurodytas Finansavimo šaltinis, turintis požymį "SAP integracija"=„Prognozėms“.

- Perduotus asignavimus. Perduoti asignavimai (arba išlaidos) yra paskaičiuojami iš finansinių įrašų pagal ekonominę klasifikaciją bei registravimo datų intervalą: aktyvios kontrolinės sąmatos metais - nuo metų pradžios iki ketvirčio, į kurį patenka įrašo registravimo data, pabaigos. Jei nurodytai datai aktyvios Kontrolinės sąmatos metais nėra – panaudotos lėšos prilyginamos 0. Vykdamt panaudotų lėšų skaičiavimą BO ir AV org. lygiuose įtraukiami visi įrašai, kurių FŠ turi požymį „SAP integracija“=„Prognozėms“, pagal tai straipsnių grupei priklausančius ekonominės klasifikacijos kodus.
- Sąmatos likutį. Skaičiuojant sąmatos likutį yra įvertinamos užregistruotos mokėjimo paraiškos, bendrųjų žurnalų įrašai pagal tą straipsnių grupę ir prognozių įrašai, turintys požymį lauke „Galiojantis“ bei patenkantys į laikotarpį nuo n + 3 iki n + 23 d. d. Įregistruotų mokėjimo paraiškų ir žurnalo įrašų suma paskaičiuojama nuo metų pradžios iki ketvirčio, į kurį patenka lauko „Data“ reikšmė, pabaigos. Įvestų prognozių suma skaičiuojama atsižvelgiant į galiojančios prognozės datą, kuri turi būti neankstesnė už n+4 dieną.

Paskaičiuotos sumos yra parodomos įvedimo formos apačioje.

3.1.3. pav. Biudžeto išlaidų prognozės įvedimo lapo pavyzdys

Rodyti sumas palyginimui Sąmatos likučio

Sumos tūkst. eurų

Prognozė dienomis. PRGZ-01... Prognozavimo įrašai Atidaryti naudojant „Excel“

| DATA ↑ | 2.1 | 2.2 | 2.4 | 2.5 | 2.7 | 2.8 |
|------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 2023-06-07 | | 10 | | | | |
| 2023-06-08 | | | | | | |
| 2023-06-09 | | | | | | |
| 2023-06-12 | | 15 | | | | |
| 2023-06-13 | | | | | | |
| 2023-06-14 | | 85 | | | | |
| 2023-06-15 | | | | | | |
| 2023-06-16 | | | | | | |
| 2023-06-19 | | | | | | |
| 2023-06-20 | | | | | | |
| 2023-06-21 | | | | | | |
| 2023-06-22 | | | | | | |
| 2023-06-23 | | | | | | |
| 2023-06-26 | | | | | | |
| 2023-06-27 | | | | | | |
| 2023-06-28 | | | | | | |

| SUMA PALYGINIMUI | | |
|------------------|-------|-----|
| 2.1 | | 3.1 |
| 2.2 | 194,9 | 3.2 |
| 2.4 | | 3.3 |

Sumos yra perskaičiuojamos automatiškai ir priklauso nuo to, kurioje įvedimo formos eilutėje yra nustatytas cursorius.

Formos dešinėje pusėje, paskutinis stulpelis yra skirtas visai dienos prognozei parodyti. Įvedant reikšmę bet kuriame stulpelyje lauko „Iš viso“ reikšmė persiskaičiuos automatiškai.

3.2. Perduotų asignavimų informacijos peržiūra

Perduotų asignavimų informacijos peržiūrai yra naudojamas neredaguojamas lapas, pasiekiamas pasirinkus „VBAMS Pirkimai“ elementą „Perduoti asignavimai dienomis“. Atsidaro lapas **Perduoti asignavimai dienomis**. (3.2.1. pav.).

3.2.1. pav. Perduotų asignavimų išlaidų lapo pavyzdys

| DATA ? | 2.1 | SUMA (FAKTAS) | SVERTINE PROGNOZE | ABSOLIUTINE PAKLAIDA | SANTYKINE PAKLAIDA % | | | | | | | |
|--|-----|---------------|----------------------------------|----------------------|----------------------|-----|-----|-----|-----------------|---------------------|------------------------|------------------------|
| 2023-05-05 | | | | | 0,00 | | | | | | | |
| 2023-05-06 | | | | | 0,00 | | | | | | | |
| 2023-05-07 | | | | | 0,00 | | | | | | | |
| 2023-05-08 | | | | | 0,00 | | | | | | | |
| 2023-05-09 | | | | | 0,00 | | | | | | | |
| | | | | | ... | | | | | | | |
| Vidurkiai | | | | | | | | | | | | |
| Vid. santykinė svertinė paklaida per periodą | | 0,00 | Absoliutinė paklaida per periodą | | 0,00 | | | | | | | |
| DATA ? | 2.2 | 2.4 | 2.5 | 2.7 | 2.8 | 3.1 | 3.2 | 3.3 | SUMA (FAKTAS) 2 | SVERTINE PROGNOZE 2 | ABSOLIUTINE PAKLAIDA 2 | SANTYKINE PAKLAIDA 2 % |
| 2023-05-05 | | | | | | | | | | | | 0,00 |

Formoje yra pateikiama perduotų asignavimų informacija pagal ekonominės klasifikacijos grupes, o stulpelyje „Suma (faktas)“ yra pateikiama visa tos dienos perduotų asignavimų suma. Ši suma yra paskaičiuojama susumuojant visus tos dienos perduotus asignavimus.

Perduotų asignavimų lange sumos ir išskaičiuojami dydžiai rodomi atskirose lentelėse: atskirai 2.1 ekonominei klasifikacijai bei atskirai 2.2, 2.4, 2.5, 2.7, 2.8, 3.1, 3.2 ir 3.3 ekonominei klasifikacijai.

Be to, yra rodomi trys papildomi stulpeliai, skirti svertinei prognozei, absoliučiai ir santykiniai paklaidai parodyti:

- Svertinė prognozė paskaičiuojama:

$$P = \frac{\sum_{i=1}^n p_i d_i}{20}$$

čia p_i - i-uoju laikotarpiu buvusi aktuali prognozė, d_i - laikotarpio, kuriuo galiojo prognozė, ilgis darbo dienomis.

- Santykinė paklaida paskaičiuojama:

$$SP = \frac{|P - \text{Suma}(\text{faktas})|}{\max\{P; \text{Suma}(\text{faktas})\}}$$

- Absoliutinė paklaida paskaičiuojama:
 $AP = P - \text{Suma}(\text{faktas})$

Vykdamt panaudotų lėšų skaičiavimą yra įtraukiamos visos sumos, patenkančios į eilutėje nurodytą datą. Lentelėje, skirtoje 2.2, 2.4, 2.5, 2.7, 2.8, 3.1, 3.2 ir 3.3 ekonominei klasifikacijai atvaizduoti, absoliutinė ir santykinė paklaidos skaičiuojamos tik tuo atveju, jeigu vertinamų ekonominės klasifikacijos straipsnių vienos dienos pervestų asignavimų suma yra nuo 1 mln. eurų ir daugiau pateiktos išlaidų prognozės atžvilgiu. Kitu atveju paklaidos neskaičiuojamos ir ataskaitoje nerodomas rezultatas, kad nebūtų iškraipyta atitinkamo periodo prognozavimo tikslumo vertinimo informacija.

Atidarant formą yra automatiškai parenkamas datų intervalas: pradedant 20 darbo dienų iki einamosios datos, baigiant prieš einamąją datą buvusią darbo diena.

Formos apačioje yra rodomi du laukai su paskaičiuotomis reikšmėmis: „Vidutinė santykinė svartinė paklaida per periodą“ ir „Absoliutinė paklaida per periodą“.

Vidutinė santykinė svartinė paklaida per periodą skaičiuojama pagal formulę:

$$S_v = \frac{\sum (S_n * F_n)}{\sum F_n}$$

S_v – vidutinė santykinė svartinė paklaida per periodą; F_n – n-osios dienos faktas; S_n – n-osios dienos santykinė paklaida.

Absoliutinė paklaida per periodą skaičiuojama pagal formulę:

$$\Delta_a = P - F$$

Δ_a – absoliutinė paklaida per periodą; P – vidutinė svartinė prognozė; F – perduoti asignavimai per periodą.

3.3. Ataskaitos

Iš biudžeto išlaidų prognozavimo dienomis įvestų duomenų formuojamos ataskaitos: „DIENOS ASIGNAVIMŲ POREIKIO PROGNOZĖS“, „PERDUOTI ASIGNAVIMAI DIENOMIS“, „PROGNOZIŲ ĮVEDIMAS IR TAISYMAS“.

Ataskaita „DIENOS ASIGNAVIMŲ POREIKIO PROGNOZĖS (VBAMS PRGZ-01 forma)“ yra iškviečiama iš lapo „Prognozės įvedimas“. Pasirinkite punktą „VBAMS Pirkimai“ komandą „Perduoti asignavimai dienomis“. Atsidaro lapas „Perduoti asignavimai dienomis“, jame rinkitės komandą „Įvesti prognozę“. Atsivėrusiame lape rasite komandą „Prognozė dienomis PRGZ-01“ (3.3.1. pav).

3.3.1. pav. Lapas „Prognozės įvedimas“

← PROGNOZĖS ĮVEDIMAS ✓ ĮRAŠYTA ↗

FILTRAI

Ministerija filtras Biudž. organizacija filtr... ..

Periodas nuo 2023-06-07 Įvedimo data 2023-06-02

Periodas iki 2023-12-29 Tik darbo dienos

Rodyti sumas palyginimui Sąmatos likučio

Sumos tūkst. eurų

Prognozė dienomis. PRGZ-01... Prognozavimo įrašai Atidaryti naudojant „Excel“

Ataskaitos užklausoje nurodomas datos intervalas, kuriam norima spausdinti įrašus, siūlomos šio intervalo reikšmės - nuo „einamoji data + 3 d.d“ iki „einamoji data + 23 d.d“. arba galima pasirinkti kitą datų intervalą. Taip pat yra galimybė pasirinkti spausdinti darbinę ataskaitos versiją (atitinkamas laukus pažymimas), įrašyti atsakingo asmens vardą, pavardę, pareigas, el. paštą ir telefoną.

REDAGUOTI - PROGNOZĖ DIENOMIS PRGZ-01 ↗

Parinktys

Data nuo 2023-06-07 Data iki 2023-07-04

Ministerijos filtras Biudž. org. filtras

Spausdinti kiekvieną org.

Tik darbo dienos

Darbinė ataskaita

Atsakingas asmuo

Vardas, pavardė Pareigos

El. paštas Telefonas

Siųsti [...] Spausdinti Peržiūra Atšaukti

Ataskaitos peržiūrai ekrane spauskite mygtuką „**Peržiūra**“, popieriuje ataskaitą išspausdinsite, paspaudę mygtuką „**Spausdinti**“. Žemiau pateikiamas ataskaitos pavyzdys.

(Dienos asignavimų poreikio prognozių forma – VBAMS PRGZ-01 forma)

12 0032 Lietuvos Respublikos finansų ministerija

(Sudarytojo pavadinimas)

(adresato pavadinimas)

DIENOS ASIGNAVIMŲ POREIKIO PROGNOZĖS

2020-05-31

Nr.

(data)

Filtrai: Laikotarpis: 20.05.14..20.05.31

Budžetinė organizacija:

tūkst. eurų

| Data (metai, mėnuo) | Ekonominės klasifikacijos straipsniai | | | | | | | | | | Iš viso 2.2 - 3.3 |
|---------------------|--|-------------|--------------------------------------|------------|-----------|-----------------------------|---------------|--|---|--|----------------------|
| | Darbo užmokesčio ir socialinis draudimas | Iš viso 2.1 | Prekių ir paslaugų pardavimo įšaldos | Subsidijos | Dotacijos | Socialinės šmokos (parašos) | Kitos įšaldos | Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo įšaldos | Finansinio turto įsigijimo įšaldos (paskolų finansavimas) | Įšaldos dėl finansinių pareigų įvykdymo (paskolų grąžinimas) | |
| | 2. 1, | 2. 1, | 2. 2, | 2. 4, | 2. 5, | 2. 7, | 2. 8, | 3. 1, | 3. 2, | 3. 3, | |
| 2020.05.14 | | | 500,0 | | 600,0 | | | | | | 1.100,0 |
| 2020.05.15 | | | 500,0 | | 600,0 | | | | | | 1.100,0 |
| 2020.05.18 | | | 100,0 | | 900,0 | | 400,0 | | | | 1.400,0 |
| 2020.05.19 | | | | | 900,0 | | 400,0 | | | | 1.300,0 |
| 2020.05.20 | | | | | | | 1.500,0 | | | | 1.500,0 |
| 2020.05.21 | | | 100,0 | | | | 1.500,0 | | | | 1.600,0 |
| 2020.05.22 | | | | | | | 1.500,0 | | | | 1.500,0 |
| 2020.05.25 | | | | | | | 1.500,0 | | | | 1.500,0 |
| 2020.05.26 | | | | | | | 1.500,0 | | | | 1.500,0 |
| 2020.05.27 | | | | | | | 1.500,0 | | | | 1.500,0 |
| 2020.05.28 | 14,0 | 14,0 | 1.200,0 | | | | 1.500,0 | | | | 2.700,0 |
| 2020.05.29 | | | 900,2 | | | 100,0 | | | | | 1.000,2 |

skaičius asmuo

Ataskaitą „PERDUOTI ASIGNAVIMAI DIENOMIS“ sudaro dvi dalys: VBAMS PRGZ-03a forma, skirta ekonominės klasifikacijos 2.1 straipsnio prognozavimo tikslumui vertinti ir VBAMS PRGZ-03b forma, skirta ekonominės klasifikacijos straipsnių 2.2-3.3., pažymėtų požymiu „Naudojama prognozei“, prognozavimo tikslumui vertinti.

VBAMS PRGZ-03a forma yra iškviečiama pasirinkus punktą „VBAMS Pirkimai“ lapo „Perduoti asignavimai dienomis“ skirtuko Ataskaitos komandą „Perduoti asign. dienom. PRGZ-03a“(3.3.2. pav.).

3.3.2. pav. Lapas „Perduoti asignavimai dienomis PRGZ-03a“

The screenshot shows the Dynamics 365 Business Central interface. At the top, there are navigation tabs: VBAMS Finansai, VBAMS Pirkimai (highlighted with a red box), VBAMS Sąmatos, VBAMS Biudžeto projektas, and Administravimas. Below the tabs, there are several menu items: Mokėjimo paraiškų sąrašas, Pasirašyti antruoju parašu, Gautos mok. paraiškų būklės, Mok. mažinimo pranešimai, SFMIS paraiškos, Pajamų įmokų informacija; Parengti Mokėjimo paraiškas, Registruoti ir ...pirmuoju parašu, Atmestos mokėjimo paraiškos, Perduoti asignavimai dienomis (highlighted with a red box), NORIS įrašai, Tiekėjai. Below the menu items, there is a search bar and a dropdown menu for 'Perduoti asignavimai dienomis' with options: Visi, Ieškoti, Tvarkyti, Procesas, Ataskaitos (highlighted with a red box), Rodyti pridetus, and Atidaryti naudojant „Excel“. The 'Ataskaitos' dropdown menu is open, showing options: Pervesti asign.dienom. PRGZ-03a (highlighted with a red box), Pervesti asign.dienom. PRGZ-03b, Prognozių įvedimas ir taisyimas A priedas, and Prognozių įvedimas ir taisyimas B priedas. At the bottom, there are filter settings for 'Periodas nuo' (2023-05-05) and 'Periodas iki' (2023-06-01).

Ataskaitos užklausoje nurodomas datos intervalas, kuriam norima spausdinti įrašus, siūlomos šio intervalo reikšmės – 20 d. d., skaičiuojant „atgal“ nuo einamosios datos, arba galima pasirinkti kitą datų intervalą.

Taip pat yra galimybė pasirinkti spausdinti darbinę ataskaitos versiją, kurioje bus spausdinami ataskaitos užklausoje nurodyti filtrai, kai atitinkamas laukas pažymimas bei įrašyti atsakingo asmens vardą, pavardę, pareigas, el. pašta ir telefoną.

REDAGUOTI - PERVESTI ASIGNAVIMAI DIENOMIS PRGZ-03A

Pasirinkty

Data nuo 2023-05-05

Data iki 2023-06-01

Biudž. org. filtras

Spausdinti kiekvieną org.

Darbinė ataskaita

ATSAKINGAS ASMUO

Vardas, pavardė

Pareigos

El. paštas

Telefonas

Siųsti [...] Spausdinti Peržiūra Atiaukti

Ataskaitos peržiūrai ekrane spauskite mygtuką „Peržiūra“, popieriuje ataskaitą išspausdinsite, paspaudę mygtuką „Spausdinti“. Ataskaitoje spausdinama informacija dienomis apie gautus asignavimus bei pateiktą prognozę, apskaičiuojama svertinė prognozė, absoliučioji paklaida ir santykinė paklaida. Žemiau pateikiamas ataskaitos pavyzdys.



Valstybės piniginių išteklių srautams prognozuoti skirtos informacijos teikimo taisyklių
3a priedas

(Pervestų asignavimų dienomis forma – VBAMS PRGZ-03a forma)

12 0032 Lietuvos Respublikos finansų ministerija

(staigos pavadinimas)

(Adresato pavadinimas)

PERVESTI ASIGNAVIMAI DIENOMIS

2020.05.31 Nr. _____
(data)

(sudarymo vieta)

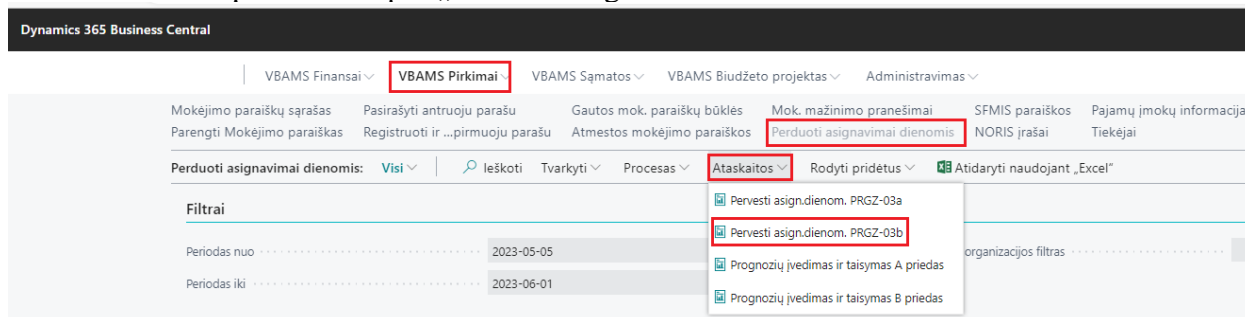
Laikotarpis: 20-04-30..20-05-28

tūkst. eurų

| Data | Valstybės biudžeto šlaidų ekonominės klasifikacijos straipsniai | Iš viso prognozė | Svertinė prognozė | Absoliučioji paklaida | Santykinė paklaida (%) |
|----------|---|------------------|-------------------|-----------------------|------------------------|
| | Darbo užmokestis ir socialinis draudimas | | | | |
| | 2. 1. | | | | |
| 20-04-30 | | 1,0 | 0,4 | 0,4 | 100,0 |
| 20-05-04 | | | | | |
| 20-05-05 | | | | | |
| 20-05-06 | 50,0 | | | -50,0 | 100,0 |
| 20-05-07 | | | | | |

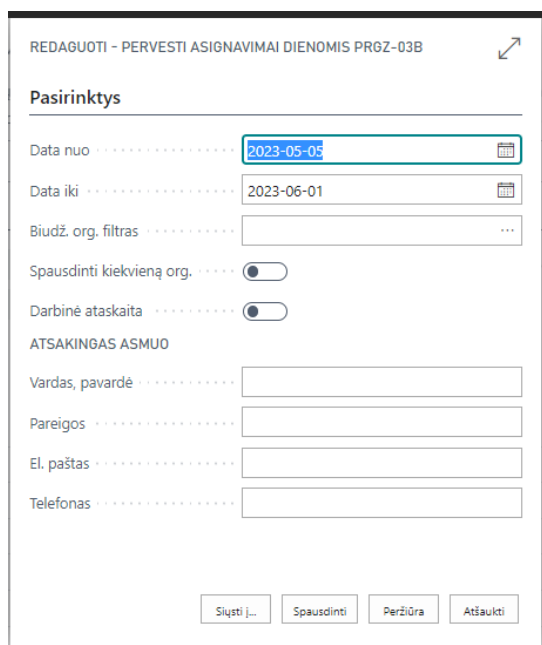
VBAMS PRGZ-03b forma yra iškviečiama pasirinkus punktą „VBAMS Pirkimai“ lapo „Perduoti asignavimai dienomis“ skirtuko Ataskaitos komandą „Perduoti asign. dienom. PRGZ-03b“.

3.3.3. pav. Lapas „Perduoti asignavimai dienomis PRGZ-03b“



Ataskaitos užklausoje nurodomas datos intervalas, kuriam norima spausdinti įrašus, siūlomos šio intervalo reikšmės – 20 d. d., skaičiuojant „atgal“ nuo einamosios datos, arba galima pasirinkti kitą datų intervalą.

Taip pat yra galimybė pasirinkti spausdinti darbinę ataskaitos versiją, kurioje bus spausdinami ataskaitos užklausoje nurodyti filtrai, kai atitinkamas laukas pažymimas bei įrašyti atsakingo asmens vardą, pavardę, pareigas, el. paštą ir telefoną.



Ataskaitos peržiūrai ekrane spauskite mygtuką „Peržiūra“, popieriuje ataskaitą išspausdinsite, paspaudę mygtuką „Spausdinti“. Ataskaitoje spausdinama informacija dienomis apie gautus asignavimus bei pateiktą prognozę, apskaičiuojama svartinė prognozė, absoliučioji paklaida ir santykinė paklaida.

Pastaba. Paklaidų skaičiavimas ataskaitoje pateikiamas tik tuo atveju, jeigu vertinama ekonominės klasifikacijos straipsnių 2.2, 2.4, 2.5, 2.7, 2.8, 3.1, 3.2 ir 3.3 vienos dienos faktinė išlaidų suma yra 1 mln. ir daugiau eurų. Kitu atveju paklaidų skaičiavimo rezultatai ataskaitoje

nerodomi, kad nebūtų iškraipyta atitinkamo periodo prognozavimo veiklos vertinimo informacija.

Žemiau pateikiamas ataskaitos pavyzdys.

Valstybės piniginių išteklių srautams prognozuoti skirtos informacijos teikimo taisyklių

3b priedas

(Pervestų asignavimų dienomis forma – VBAMS PRGZ-03b forma)

12 0032 Lietuvos Respublikos finansų ministerija

(įstaigos pavadinimas)

(adresato pavadinimas)

PERVESTI ASIGNAVIMAI DIENOMIS

2020.05.31 Nr.

(data)

(sudarymo vieta)

Laikotarpis: 20-05-04..20-05-29

tūkst. eurų

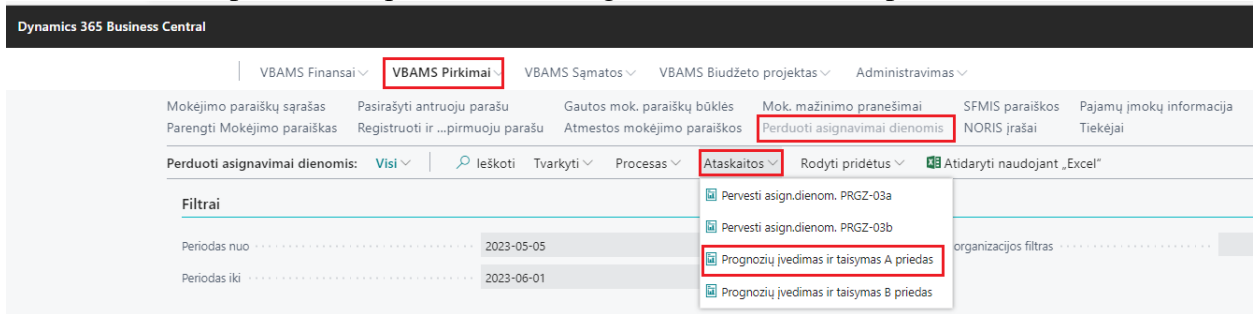
| Data | Valstybės biudžeto išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsniai | | | | | | | | Iš viso pervesta | Iš viso prognozė | Svertinė prognozė (sveikas skaičius) | Absoliučioji paklaida (sveikas skaičius) | Santykinė paklaida (%) |
|----------|--|-----------|-----------|-------------------------------------|----------------|--|--|---|---------------------|---------------------|---|---|------------------------------|
| | Prekių ir paslaugų pardavimo išlaidos | Sveikatos | Dotacijos | Socialinės išmokos (pašalpos) | Kitos išlaidos | Materialiojo ir nematerialiojo turtinio išlaidos | Finansinio turtinio išlaidos (perskolinimas) | Išlaidos dėl finansinių įpareigojimų uždymo (paskolų grąžinimas) | | | | | |
| | 2. 2. | 2. 4. | 2. 5. | 2. 7. | 2. 8. | 3. 1. | 3. 2. | 3. 3. | | | | | |
| 20-05-04 | | | | | | | | | | | | | |
| 20-05-05 | | | | | | | | | | | | | |
| 20-05-06 | 400,0 | | 300,0 | | 500,0 | | | | 1.200,0 | | | -1.200,0 | 100,0 |
| 20-05-07 | | | | | | | | | | | | | |
| 20-05-08 | 300,0 | | 400,0 | | 500,0 | | | | 1.200,0 | 5.000,0 | 250,0 | -950,0 | 79,0 |
| 20-05-11 | | | | | | | | | | 5.000,0 | 500,0 | | |
| 20-05-12 | | | | | | | | | | 5.000,0 | 360,0 | | |
| 20-05-13 | | | | | | | | | | 1.100,0 | 220,0 | | |

Ataskaitoje „PROGNOZIŲ ĮVEDIMAS IR TAISYMAS“ rodomos pasirinktos dienos prognozių sumos bei jų pokyčiai per visą prognozavimo periodą. Prognozių duomenys lyginami su faktinėmis finansavimo sumomis, apskaičiuojant vidutinę svertinę prognozę, absoliutines ir santykinės paklaidas.

Ataskaitą „PROGNOZIŲ ĮVEDIMAS IR TAISYMAS“ sudaro dvi dalys: A dalis skirta ekonominės klasifikacijos 2.1 straipsnio prognozavimo veiklos vertinimui, B dalis skirta ekonominės klasifikacijos straipsnių 2.2-3.3, pažymėtų požymiu „Naudojama prognozei“, prognozavimo veiklos vertinimui.

Ataskaita „PROGNOZIŲ ĮVEDIMAS IR TAISYMAS A priedas“ iškviečiama pasirinkus punktą „VBAMS Pirkimai“ lapo „Perduoti asignavimai dienomis“ skirtuko Ataskaitos komandą „Prognozių įvedimas ir taisymas A priedas“ (3.3.4. pav.).

3.3.4. pav. Lapas „Perduoti asignavimai dienomis A priedas“



Ataskaitoje rodomos pasirinktos dienos prognozių sumos bei jų pokyčiai per visą pasirinktą prognozavimo periodą. Prognozių duomenys lyginami su faktinėmis finansavimo sumomis, apskaičiuojant vidutinę svertinę prognozę, absoliutines ir santykinės paklaidas.

Ataskaita rengiama už praėjusį laikotarpį, kadangi reikia palyginti prognozių ir faktinių išlaidų duomenis.

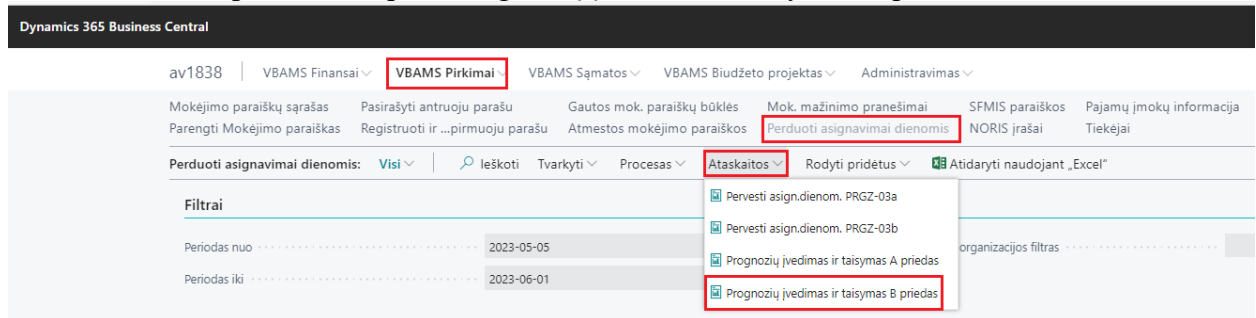
Užklausoje lape nurodykite datų intervalą, kuriam norite suformuoti ataskaitą. Ataskaita gali būti formuojama ir vienai dienai, tada pradžios ir pabaigos datos bus vienodos, esant poreikiui, galima nurodyti ekonominės klasifikacijos grupės/-ių filtrą.

The screenshot shows a dialog box titled 'REDAGUOTI - PROGNOZIŲ ĮVEDIMAS IR TAISYMAS A PRIEDAS'. It has a 'Parinkty's section. Under 'FAKINIŲ IŠLAIDŲ ĮVYKDYMO DATA:', there are two date pickers: 'Pradžios data' with the value 2023-05-05 and 'Pabaigos data' with the value 2023-06-01. Below this, there is a section for 'BIUDŽETINĖ ORGANIZACIJA' with two dropdown menus: 'Biudž. org. filtras' and 'Ekon. klas. filtras'. At the bottom, there are two buttons: 'Gera!' and 'Atšaukti'.

Ataskaita bus suformuota į nustatytą katalogą XML formatu, ją peržiūrėti bus galima su Excel'iu.

Ataskaita „PROGNOZIŲ ĮVEDIMAS IR TAISYMAS B priedas“ iškviečiama pasirinkus punktą „VBAMS Pirkimai“ lapo „Perduoti asignavimai dienomis“ skirtuko **Atskaitos** komandą „Prognozijų įvedimas ir taisymas B priedas“ (3.3.5. pav.)

3.3.5. pav. Lapas „Proгнозиų įvedimas ir taisymas B priedas“



Ataskaitoje rodomos pasirinktos dienos prognozių sumos bei jų pokyčiai per visą pasirinktą prognozavimo periodą. Prognozių duomenys lyginami su faktinėmis finansavimo sumomis, apskaičiuojant vidutinę svertinę prognozę, absoliutines ir santykinės paklaidas.

Pastaba. Paklaidų skaičiavimas ataskaitoje pateikiamas tik tuo atveju, jeigu vertinama ekonominės klasifikacijos straipsnių 2.2, 2.4, 2.5, 2.7, 2.8, 3.1, 3.2 ir 3.3 vienos dienos faktinė išlaidų suma yra 1 mln. ir daugiau eurų. Kitu atveju paklaidų skaičiavimo rezultatai ataskaitoje nerodomi, kad nebūtų iškraipyta atitinkamo periodo prognozavimo veiklos vertinimo informacija.

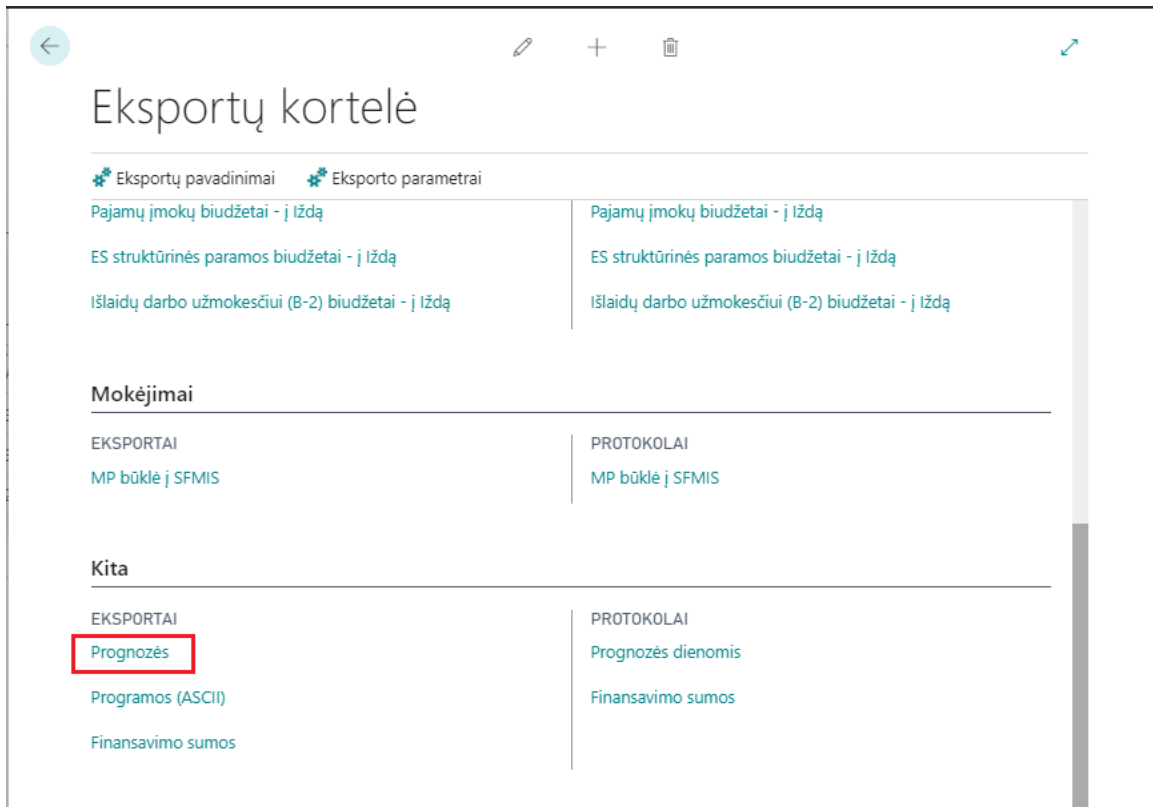
Ataskaita rengiama už praėjusį laikotarpį, kadangi reikia palyginti prognozių ir faktinių išlaidų duomenis.

Užklausoje lape nurodykite datų intervalą, kuriam norite suformuoti ataskaitą. Ataskaita gali būti formuojama ir vienai dienai, tada pradžios ir pabaigos datos bus vienodos, esant poreikiui, galima nurodyti ekonominės klasifikacijos grupės/-ių filtrą.

Ataskaita bus suformuota į nustatytą katalogą XML formatu, ją peržiūrėti bus galima su Excel'iu.

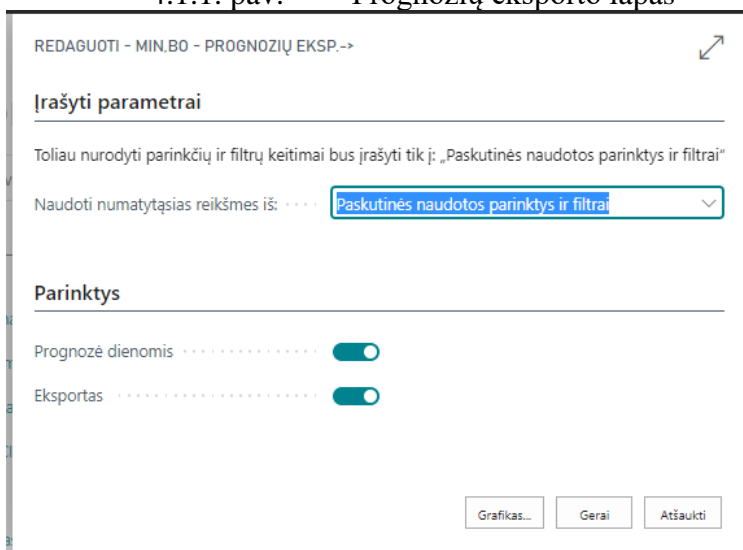
4. Prognozavimo įrašų eksportas (tik AV org. lygiu)

Prognozavimo įrašų eksportas atliekamas pasirinkus „Importai - Eksportai“ elementą „Eksportų kortelė“, skirtuko „Kita“ eksporto komandą „Eksportai - Prognozės“.



Atsidariusiame lape „MIN,BO - Prognozių eksp.“ pažymėkite langelį „Prognozė dienomis“ (4.1.1. pav.) Eksporto patvirtinimui spauskite mygtuką „Gerai“ – visi paruošti eksportui duomenys bus įtraukti į eksporto bylą bei sukurtas eksporto protokolas.

4.1.1. pav. Prognozių eksporto lapas



Eksporto protokolų lapas (4.1.2. pav.) pasiekiamas pasirinkus komandą „**Protokolai->Prognozės dienomis**“ („**Importai - Eksportai**“ komanda „**Eksportų kortelė**“, skirtukas **Kita**).

4.1.2. pav. Prognozių eksporto protokolų lapas

| BIUDŽ. ORG. | EILĖS NR. | EKSP. SKAIČIUS | KELIAS | DATA | LAIKAS | BYLOS PAVADIN... | VARTOTOJO ID |
|-------------|-----------|----------------|----------------------------------|------------|----------|------------------|---------------|
| | 00000001 | 1 | \\term-dc1\io\$\n17\min91838\... | 2023-06-02 | 07:27:12 | 00000001.P... | VBAMS\N17T... |

Pateiktame 4.1.2. pav. matome Prognozių eksporto protokolų sąrašą, kuriame nurodyta, kada vyko eksportas, kiek eilučių buvo eksportuota, eksporto eilės numerį, koks naudotojas atliko eksportą ir pan. Paspaudę komandą „**Eksportuota**“, matome lapą, kuriame yra informacija apie į eksporto protokolą patekusius duomenis (4.1.3. pav.).

4.1.3. pav. Eksportuotų prognozių lapas

| PA... | DATA | ĮVEDIMO DATA | GA... | PA... | MINISTERI... | BIUDŽ. ORGANIZA... | EKON. KLAS. | SUMA | AP |
|--------------------------|------------|--------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------|--------------------|-------------|--------|----|
| <input type="checkbox"/> | 2023-06-07 | 2023-06-02 | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 901838 | 1838 | 2. 2, | 10 000 | |
| <input type="checkbox"/> | 2023-06-14 | 2023-06-02 | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | 901838 | 1838 | 2. 2, | 90 000 | |
| <input type="checkbox"/> | 2023-06-12 | 2023-06-02 | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | 901838 | 1838 | 2. 2, | 15 000 | |