

Zasady budowy kont i prowadzenia ewidencji w systemie finansowo - księgowym SAP

1. W zasadach budowy kont i prowadzenia ewidencji w systemie finansowo – księgowym SAP, zwanym dalej „systemem SAP” zawarte są:

1) struktury kont syntetycznych, tj.:

a) plan kont tworzony jest w transakcji FS00, która jest obsługiwana przez administratora modułu FI w Centrali. Jest on wspólny dla Centrali i Oddziału GDDKiA w Warszawie, co zapewnia spójność numeracji kont. Przez jednostkę gospodarczą rozumie się Centralę lub Oddziały GDDKiA. Konta księgowe w systemie SAP noszą nazwę kont księgi głównej (KG),

b) dla GDDKiA w systemie SAP w module finansowo - księgowym (FI), zostało utworzonych 17 jednostek gospodarczych, przy użyciu następującej symboliki: GDXX, gdzie „XX” to numer Centrali lub Oddziału GDDKiA. Poszczególnym jednostkom gospodarczym przyporządkowane zostały następujące oznaczenia:

- GD00 – Centrala,
- GD01 – Oddział w Białymstoku,
- GD02 – Oddział w Bydgoszczy,
- GD03 – Oddział w Gdańsku,
- GD04 – Oddział w Katowicach,
- GD05 – Oddział w Kielcach,
- GD06 – Oddział w Krakowie,
- GD07 – Oddział w Lublinie,
- GD08 – Oddział w Łodzi,
- GD09 – Oddział w Olsztynie,
- GD10 – Oddział w Opolu,
- GD11 – Oddział w Poznaniu,
- GD12 – Oddział w Rzeszowie,
- GD13 – Oddział w Szczecinie,
- GD14 – Oddział w Warszawie,
- GD15 – Oddział we Wrocławiu,
- GD16 – Oddział w Zielonej Górze,

c) konta księgi głównej (KG) zdefiniowano wg układu: XXX-X-XXX (9 znaków). Pierwsze trzy znaki oznaczają numer konta syntetycznego zgodnego z Zakładowym Planem Kont, znak piąty określa konto analityczne (jeden znak), znaki od 7 do 9 oznaczają uszczegółowienie do kont analitycznych. Konta księgi głównej (KG) są danymi podstawowymi modułu finansowo – księgowego (FI), definiowanymi w ramach planu kont i jednostki gospodarczej,

d) konto księgi głównej (KG) może służyć do automatycznych księgowania ustawionych w konfiguracji i/lub do codziennych księgowania ręcznych,

e) na polecenie Głównego Księgowego lub osoby upoważnionej przez Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad, uprawniony użytkownik – administrator FI

- wprowadza nowo utworzone konto do systemu. Nowe konta rachunków bankowych wymagają dodatkowo konfiguracji ustawień bankowych,

- f) konto już utworzone w systemie SAP w module finansowo - księgowym (FI), na którym ewidencjonowane były operacje gospodarcze - w przypadku zmiany przepisów nie podlega likwidacji. Przedmiotowe konto zostaje zablokowane do księgowania przez administratora modułu FI w Centrali. Blokowanie konta do księgowania ustawia się również w przypadku stwierdzenia, że konto księgi głównej (KG) nie powinno być dalej używane,
- g) Centrala i Oddziały GDDKiA pracujące w systemie SAP, posiadają jeden plan kont, z tym że identyfikacja operacji ujmowanych w księgach dokonywana jest po jednostce gospodarczej,
- h) dla kont służących do rozrachunków wewnętrznych utworzony został kontrahent „Oddział”. Kontrahenci z numeracją od 50000 do 50016 przedstawioną na poniższym ekranie używani są przez Centralę, natomiast Oddziały GDDKiA używają wyłącznie kontrahenta o numerze 50000:

50000	GDD 246-0-000 00-848	WARSZAWA	GDDKiA CENTRALA	5262605735
50001	GDD 246-0-000 15-703	BIALYSTOK	GDDKiA O/BIALYSTOK	5422752914
50002	GDD 246-0-000 85-085	BYDGOSZCZ	GDDKiA O/BYDGOSZCZ	5542252485
50003	GDD 246-0-000 80-354	GDAŃSK	GDDKiA O/GDAŃSK	5842456536
50004	GDD 246-0-000 40-016	KATOWICE	GDDKiA O/KATOWICE	9542402923
50005	GDD 246-0-000 25-950	KIELCE	GDDKiA O/KIELCE	6570386703
50006	GDD 246-0-000 31-542	KRAKÓW	GDDKiA O/KRAKÓW	6751272475
50007	GDD 246-0-000 20-075	LUBLIN	GDDKiA O/LUBLIN	7122427134
50008	GDD 246-0-000 90-056	ŁÓDŹ	GDDKiA O/ŁÓDŹ	7251713273
50009	GDD 246-0-000 10-083	OLSZTYN	GDDKiA O/OLSZTYN	7393279711
50010	GDD 246-0-000 45-085	OPOLE	GDDKiA O/OPOLE	7540003773
50011	GDD 246-0-000 60-763	POZNAŃ	GDDKiA O/POZNAŃ	7792173262
50012	GDD 246-0-000 35-111	RZESZÓW	GDDKiA O/RZESZÓW	8131106223
50013	GDD 246-0-000 70-340	SZCZECIN	GDDKiA O/SZCZECIN	8522353687
50014	GDD 246-0-000 03-808	WARSZAWA	GDDKiA O/WARSZAWA	1132097244
50015	GDD 246-0-000 53-139	WROCLAW	GDDKiA O/WROCLAW	8992441331
50016	GDD 246-0-000 65-078	ZIELONA GÓRA	GDDKiA O/ZIELONA GÓRA	9290116588

Ekran nr 1. Kontrahent „Oddział” utworzony dla celów rozrachunków wewnętrznych

- i) pole „jednostka gospodarcza” jest domyślnie wypełniane przez system zgodnie z przypisaniem do Oddziału GDDKiA oraz uprawnieniami danego użytkownika w systemie;
- 2) dane podstawowe kont księgi głównej (KG) definiowane w ramach planu kont, które obejmują:
- a) **Typ/Oznaczenie:** przyporządkowanie do grupy kont, określenie konta jako: konto wynikowe/bilansowe, krótki tekst, nazwa konta:

Konto KG
Jednostka gosp. GDD01 GDDKIA - Centrala

Środki trwałe w budowie - inwestycje drogowe

Z wzorcem

Edycja struktury bilansu/RZIS Edycja zestawu Edycja rodzaju kosztów

Dane sterowania Wzrost/Bank/Odsetki Policie/Tłumaczenie Inform

Stawianie w planie kont

Grupa kont Grupa kont dla zespołu 0 C

Konto wynikowe

Stawianie szczegółowe - konta wynikowe

Typ konta wynik.

Obszar funkcjonalny

Konto bilansowe

Oznaczenie

Krótki tekst Śr. trw.w bud inwes

Opis konta KG Środki trwałe w budowie - inwestycje drogowe

Dane konsolidacji w obszarze

Spółka partnerska

Ekran nr 2. Dane podstawowe konta KG w zakładce Typ/Oznaczenie

- b) **Dane sterowania:** zawiera m.in.: walutę konta, określenie czy jest to konto zbiorcze, znacznik ustawiający, czy jest możliwe rozliczanie pozycji pojedynczych na tym koncie:

Konto KG
Jednostka gosp. GDD01 GDDKIA - Centrala

Środki trwałe w budowie - inwestycje drogowe

Z wzorcem

Edycja struktury bilansu/RZIS Edycja zestawu Edycja rodzaju kosztów

Dane sterowania Wzrost/Bank/Odsetki Policie/Tłumaczenie Inform

Stawianie w planie kont

Waluta konta PLN Polski złoty

Tylko salda w walucie kraj.

Kategoria podatku

Dozwolone księgi, bez podatku

Alternatywny numer konta

Zarządzanie kontami w jednostce gospod. kraj.

Obsługa nierozl. pozycji

Wyświetl. poz. poj.

Klucz sortowania

Grupa uprawnień

Ekran nr 3. Dane podstawowe konta KG w zakładce Dane sterowania

- c) **Wprowadzenie/Bank/Odsetki:** określenie statusu konta – czyli wskazanie, które dane podczas księgowania mają być wypełniane opcjonalnie, a które obowiązkowo. Również określenie czy dane konto ma być istotne dla przepływów pieniężnych. Przy kontach dotyczących rachunków bankowych wskazanie banku

związanego z tym kontem oraz rachunku bankowego – symbolami ID konta; ID konta bankowego (identyfikator konta):

The screenshot shows the 'Wprowadz./Bank/Odset.' tab in the software. At the top, there are navigation icons and menu options: 'Edycja struktury bilansu/RZIS', 'Edycja zestawu', and 'Edycja rodzaju kosztów'. Below this, the account details are displayed: 'Konto KG' with a dropdown menu showing 'Środki trwałe w budowie - Inwestycja drogowe', and 'Jednostka gosp.' with a dropdown menu showing 'GDDO: GDDKIA - Centrala'. There are also icons for editing, deleting, and a 'Z wzorcem' button. The main content area is divided into two sections: 'Sterowanie wprowadzaniem dokumentu w jednostce gospodarczej' and 'Dane banku/finansowa w jednostce gospodarczej'. The first section contains a dropdown for 'Grupa statusu pola' set to 'ZGZB' and 'Konta KG (pełna dekr.FM-bezFM2,op.rezer)', with two checkboxes: 'Tylko księg. automatyczne' and 'Dekr. dod. przy księg. aut.'. The second section has a 'Pozycja finansowa' dropdown menu.

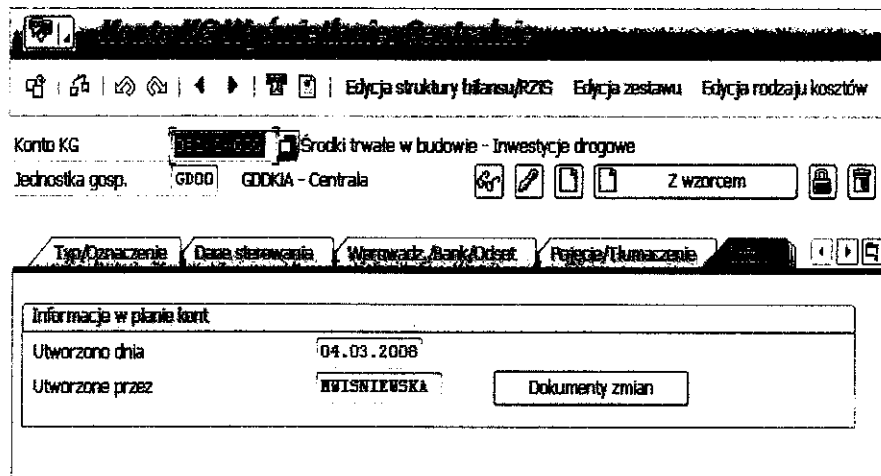
Ekran nr 4. Dane podstawowe konta KG w zakładce Wprowadz./Bank/Odset.

- d) **Pojęcie/Tłumaczenie:** oznaczenie języka i słów kluczowych definiowanych w tym języku:

The screenshot shows the 'Pojęcie/Tłumaczenie' tab in the software. At the top, there are navigation icons and menu options: 'Edycja struktury bilansu/RZIS', 'Edycja zestawu', and 'Edycja rodzaju kosztów'. Below this, the account details are displayed: 'Konto KG' with a dropdown menu showing 'Środki trwałe w budowie - Inwestycja drogowe', and 'Jednostka gosp.' with a dropdown menu showing 'GDDO: GDDKIA - Centrala'. There are also icons for editing, deleting, and a 'Z wzorcem' button. The main content area is divided into two sections: 'Słowo kluczowe w tym języku' and 'Klucz języka'. The first section has a table with columns 'Język' and 'Słowo kluczowe', and a list of dropdown menus. The second section has a table with columns 'Klucz języka', 'Krótki tekst', and 'Opis konta KG'. The 'Klucz języka' dropdown is set to 'polski', the 'Krótki tekst' dropdown is set to 'Śr. trw.w bud inwes', and the 'Opis konta KG' dropdown is set to 'Środki trwałe w budowie - Inwestycja drogowe'.

Ekran nr 5. Dane podstawowe konta KG w zakładce Pojęcie/Tłumaczenie

- e) **Informacje:** data utworzenia (wpisy automatyczne), nazwa użytkownika (wpisy automatyczne):



Ekran nr 6. Dane podstawowe konta KG w zakładce Informacje

2. Numeracja dokumentów finansowo - księgowych jest odrębna dla każdej jednostki gospodarczej oraz dla każdego rodzaju dokumentu. Zakresy numerów są zależne od roku obrotowego i są ustawiane przez administratora modułu FI w Centrali osobno dla każdej jednostki gospodarczej.

Poniżej zostały przedstawione rodzaje dokumentów dostępne w systemie SAP:

Rodzaj	Oznaczenie
AM	Księgowania amort.
AS	Księg. akt. trw.
BO	Bilans Otwarcia
DK	Faktura koryg. dost.
DL	Delegacje
DP	Dokument dostawcy
DR	Dokument rozlicz.
DW	Płatność dostawcy
DZ	Faktura dost.-zakup
FW	Faktura Wewnętrzna
KG	Dokum. konta KG
KP	Kasa przyjmie
KR	Płatność dostawcy
KW	Kasa wyda
LP	Lista płac
LR	Lista płac-rozrach.
NK	Nota księgowa
NO	Nota odsetkowa
OK	Faktura koryg. odbior
OP	Dokument odbiorcy
OS	Faktura odb.-sprzed.
OW	Płatność odbiorcy
OZ	Zezwolenia
PA	Przeksięg-Automat
PI	Pisma
PK	Polecenie księgow.
RF	Rozlicz. refaktury
RK	Korekta Faktury
RV	Transfer faktury
SK	Dokument kasowy
ST	Storno dokumentu
WB	Wyciąg bankowy
ZZ	Żądanie zaliczki

Ekran nr 7. Rodzaje dokumentów w systemie SAP

3. Księgowanie wydatków i dochodów budżetowych dokonuje się w następujący sposób:

- 1) zawarte umowy i inne dokumenty księgowe podlegają rejestracji w systemie SAP, co oznacza dokonanie rezerwacji środków zgodnie z planem wydatków tzn. podany jest rozdział i paragraf wydatków, zadanie, źródło finansowania oraz jednostka (Centrala lub Oddział);
- 2) podczas księgowania faktury w polu „Rezer. środków” wprowadzany jest numer rezerwacji środków, która jest dokumentem zaangażowania, co powoduje, że z automatu w księgach rachunkowych pojawiają się dane zawarte w dokumencie zaangażowania (konto 998) takie jak:
 - a) pozycja finansowa (=dział, rozdział, paragraf),
 - b) stanowisko finansowe (=komórka organizacyjna),
 - c) obszar funkcjonalny (=źródło finansowania),
 - d) nr zlecenia (=zadanie),
 - e) MPK (=stanowisko finansowe):

The screenshot shows the SAP FI document entry interface. At the top, there are navigation icons and a 'Dalsze dane' button. Below this, the account details are displayed: 'Konto KG' is '402-4-000' (labeled 'lugi obce') and 'Jednostka gosp.' is 'GD00' (labeled 'GDDKIA - Centrala'). The document number 'Nr dok.' is '100059'. A summary box shows 'Kwota' as '17.667,50' in 'PLN'. The main data entry area contains the following fields:

Rezer. środków	110003939 3	Obszar funkc.	BANPNK
Pozycja finans.	600.60012.04300+030	Sieć	5010181 0020
Stanowisko fin.	AC.BOA.WI	MPK	AC.BOA.WI
Nr zlecenia	1000000		
Data waluty	28.01.2013	Data pods.	
Przypisanie	BRUTTO		
Opis	*usł.serwisowa FV DSFA/FY13/01/0016 84300		

An 'Opisy' button is located at the bottom right of the data entry area.

Ekran nr 8. Pozycja dokumentu FI z referencją do dokumentu zaangażowania

Po dokonaniu zapłaty, przy pomocy narzędzia do automatycznych płatności, następuje rozliczenie dokumentu, co widoczne jest w polu „Rozliczenie” Widoczny jest także numer dokumentu rozliczeniowego:

Dalsze dane			
Dostawca	50	Dybkowski Jerzy	Konto KG
JG	G000	MARYSIŃSKA	234-0-000
GDDKIA - Centrala		WARSZAWA	Nr dok. 100058
Pozycja 2 / Faktura / 31			
Kwota	128,00	PLN	
Dane dodatkowe			
Podst. skon.	128,00	PLN	
War. płatn.	00PN	Dni/Proc.	0 0,000 % 0 0,000 % 0
Data pods.	22.01.2013	Ustalony	<input type="checkbox"/>
Blok. płatn.	B	Faktura ref.	/ / 0
Forma płatn.	<input type="checkbox"/>		
Rozliczenie	22.01.2013 / 9701476		
Przypisanie	ZAL NA WYD 4300		
Opis	*Myjnia WY9724C, WY88283 fr 29/01 84300		

Ekran nr 9. Pozycja dokumentu FI z danymi dotyczącymi zapłaty i rozliczenia dokumentu FI

Płatności generowane są automatycznie. W momencie zapłaty - zejście z konta bankowego - rozrachunek jest automatycznie rozliczany, co oznacza, że status tego dokumentu widnieje jako zapłacony, dzięki czemu powstaje wykonanie w paragrafie, który został wskazany w dokumencie źródłowym jako pozycja finansowa oraz na użytych w tym samym dokumencie innych obiektach, które dodatkowo wskazują nam także źródło finansowania, zadanie i komórkę organizacyjną.

Dokument, który nie został rozliczony z zapłatą, jest również widoczny w systemie w ten sam sposób (z paragrafami itp.) tylko z innym statusem. Dane w zaksięgowanych dokumentach zawsze są widoczne w ten sam sposób, natomiast dokumenty różnią się statusami – te, które są rozliczone z Wyciągiem Bankowym automatycznie generują status dokumentu płatność, co jest równoznaczne z wykonaniem wydatków w Rb-28.

4. Wycena niezrealizowanych różnic kursowych dla nierozliczonych zobowiązań i należności dokonuje się w następujący sposób:

- 1) program wyceny uruchamia się za pomocą transakcji FAGL_FC_VAL. Wycena jest wykonywana dla wszystkich pozycji pojedynczych dostawców i odbiorców w walutach obcych, które są nierozliczone na dzień wyceny;
- 2) po uruchomieniu transakcji FAGL_FC_VAL pojawia się ekran, na którym należy wypełnić w poniżej przedstawiony sposób poszczególne zakładki. Raport należy najpierw uruchomić w przebiegu testowym, żeby mieć możliwość sprawdzenia poprawności danych:

Jednostka gosp.	6000	do		
Termin wyceny	30.06.2013			
Obszar wyceny	WB			

Ekran nr 10. Kryteria wyboru na ekranie selekcji transakcji FAGL_FC_VAL

Poz. nierozl.		Salda KG		Pozostałe	
<input type="checkbox"/>	Tworzenie księgowai				
	Nazwa pakietu wsadowego		WYCENA 06/13		
<input type="checkbox"/>	Tworzenie pakietu wprowadzania wsadowego tylko w przypadku błędów				
	Data dokumentu		30.06.2013		
	Data księgowania		30.06.2013		
	Okres sprawozdawczy		06		
	Data księgowania storna		01.07.2013		
	Okres spr. storna		07		
<input checked="" type="checkbox"/>	Pon. ustawianie wyceny				
	Przyczyna wycofania (Salda)				
Salda Księgowania					
<input checked="" type="checkbox"/>	Storn. księgowai				

Ekran nr 11. Kryteria wyboru dla zakładki „Księgowania” na ekranie selekcji transakcji FAGL_FC_VAL

- 3) po sprawdzeniu poprawności danych w raporcie wygenerowanym z transakcji FAGL_FC_VAL użytkownik powinien wygenerować raport ponownie w przebiegu rzeczywistym uwzględniając dodatkowe kryterium w zakładce „Księgowania”:

<input checked="" type="checkbox"/>	Tworzenie księgowai
-------------------------------------	---------------------

Ekran nr 12. Dodatkowe kryterium wyboru dla zakładki „Księgowania” na ekranie selekcji transakcji FAGL_FC_VAL po sprawdzeniu danych w raporcie

Księgowania		Salda KG		Pozostałe	
<input type="checkbox"/>	Wycena poz. nierozl. kont KG				
	Konto KG		do		
	Klucz różnic kursowych		do		
<input checked="" type="radio"/>	Brak kont PM/PF				
<input type="radio"/>	Wycena kont PM/PF				
<input type="radio"/>	PM/PF z danymi FI				
	Koszty dost. PM/PF		do		
<input checked="" type="checkbox"/>	Wycena poz. nierozl. dostawców				
	Dostawca		do	9999999999	
<input checked="" type="checkbox"/>	Wycena poz. nierozl. odbiorców				
	Odbiorca		do	9999999999	
	Konto zbiorcze		do		
	Numer dokumentu		do		
	Waluta		do		

Ekran nr 13. Kryteria wyboru dla zakładki „Poz. nierozl.” na ekranie selekcji transakcji FAGL_FC_VAL

The screenshot shows the SAP transaction selection screen for the 'Poz. nierozl.' tab. At the top, there are four tabs: 'Klasyfikacja', 'Poz. nierozl.', 'Salda KG', and 'Pozostałe'. The 'Poz. nierozl.' tab is active. The screen contains several input fields and checkboxes:

- Wycena sald kont KG
- Konto KG: [input field]
- do: [input field]
- Klucz różnic kursowych: [input field]
- do: [input field]
- Wycena kont ZIS
- tylko wycena salda okres.
- Waluta: [input field]
- do: [input field]

There are also several arrow buttons (up/down) next to the 'do' fields.

Ekran nr 14. Kryteria wyboru dla zakładki „Salda KG” na ekranie selekcji transakcji FAGL_FC_VAL

The screenshot shows the SAP transaction selection screen for the 'Salda KG' tab. At the top, there are four tabs: 'Klasyfikacja', 'Poz. nierozl.', 'Salda KG', and 'Pozostałe'. The 'Salda KG' tab is active. The screen contains several input fields and checkboxes:

- Wariant listy: [input field]
- Dodatkowy nagłówek: [input field]
- Alternatywny numer konta
- Nazwa pliku dla wyciągu: [input field]
- Docel. jed. gosp.: [input field]
- Zapamiętanie logu
- Wyprowadzanie logu

There are also two buttons: 'Konfigurowanie' and 'Logi'.

Ekran nr 15. Kryteria wyboru dla zakładki „Pozostałe” na ekranie selekcji transakcji FAGL_FC_VAL.

5. Raporty generowane w systemie SAP:

- 1) dziennik dokumentów generowany jest po zamknięciu ksiąg za dany okres obrotowy z transakcji S_ALR_87012287 w formie elektronicznej i zapisywany na nośniku danych. Poniżej przedstawiono przykładowe kryteria wyboru na ekranie selekcji:

<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>				
Jednostka gospodarcza	<input type="text"/>	do	<input type="text"/>	<input type="button" value="↕"/>
Numer dokumentu	<input type="text"/>	do	<input type="text"/>	<input type="button" value="↕"/>
Rok obrotowy	2013	do	<input type="text"/>	<input type="button" value="↕"/>
Kolega	DL			
Odcinea ograniczenia				
Data księgowania	01.06.2013	do	30.06.2013	<input type="button" value="↕"/>
Numer referencyjny	<input type="text"/>	do	<input type="text"/>	<input type="button" value="↕"/>
Dalsze ograniczenia				
Konto KG	<input type="text"/>	do	<input type="text"/>	<input type="button" value="↕"/>
Grupa kont	<input type="text"/>	do	<input type="text"/>	<input type="button" value="↕"/>
<input type="checkbox"/> Uwzględnianie dokumentów statystycznych				
Stawianie przebiegu programu				
<input checked="" type="checkbox"/> Przebieg testowy				
Stawianie parametrów drukowania				
<input type="checkbox"/> Krótki nagłówek				
<input checked="" type="checkbox"/> Wyprowadzenie okresu wyboru				
<input type="checkbox"/> Wyprowadz. ID podatku VAT				
Dodatkowy nagłówek: <input type="text"/>				
Stawianie wyprowadzenia				
<input checked="" type="radio"/> Wyprowadz. wszystkich stron				
<input type="radio"/> Tylko arkusze sum				
<input type="radio"/> Tylko pozycje pojedyncze				
<input checked="" type="checkbox"/> Wyprowadzenie informacji wglądu KG				
<input type="checkbox"/> Wyprowadz. tekstu poz. dokum.				
<input type="checkbox"/> Wyprowadzenie alternatywnego numeru konta				
<input type="checkbox"/> Konto zbiorcze zamiast konta księgi pomocniczej				
<input type="checkbox"/> Nie wyprowadz. daty CPU				
Szczeg. wypr. tekstu DanPodat: <input type="text" value="4"/>				
<input checked="" type="checkbox"/> Wyprow. numeru dokum. oblicz.				
Stawianie wyprowadzenia sum, sumy do księgowania				
<input checked="" type="checkbox"/> Podsumowania stron				
<input type="checkbox"/> Sumy wg daty księgowania				
Wskaźnik sortowania: <input type="text" value="2"/>				
<input type="checkbox"/> Agregacja dokumentu				
<input type="checkbox"/> Agregacja działań gosp.				
Stawianie parametrów drukowania				
Specjalny rodzaj dokumentu	<input type="text"/>	do	<input type="text"/>	<input type="button" value="↕"/>
Specjalne dokumenty daty CPU	01.06.2013	do	30.06.2013	<input type="button" value="↕"/>
Stawianie układu				
<input type="checkbox"/> Oddzielanie list				
<input type="checkbox"/> Utworzenie wiersza mikrofisz				
<input type="button" value="Dostępna lista"/>				

Ekran nr 16. Ekran selekcji transakcji S_ALR_87012287

- 2) zestawienie obrotów i sald generowane jest po zamknięciu ksiąg za dany okres obrotowy z transakcji Y_DEV_1500003 w formie elektronicznej, a następnie drukowane z systemu. Poniżej przedstawiono przykładowe kryteria wyboru na ekranie selekcji:

Ekran nr 17. Ekran selekcji transakcji Y_DEV_15000003

Wybór konta KG

Plan kont: GDDK do []

Konto KG: [] do []

Jednostka gospodarcza: GDD0

Wybór poprzez pomoc, wyszuk.

ID pomocy wyszuk.: []

Szukany ciąg znaków: []

Wybór okresów

Rok obrotowy: 2013 do []

Dział gospodarczy: [] do []

Typ waluty: []

Kelega: []

Okresy sprawozdawcze: [6] do [6]

Konta bilansowe

Konta pozabilansowe

Wszystkie konta

Wdruk kont bez księgowi

Dodatkowy nagłówek: []

Konta pozabilansowe: 900-0-000 do 999-9-999

Ekran nr 17. Ekran selekcji transakcji Y_DEV_15000003

Raport ten można wygenerować również osobno dla kont bilansowych lub pozabilansowych poprzez zaznaczenie właściwej opcji na ekranie wyboru:

Konta bilansowe Konta bilansowe

Konta pozabilansowe Konta pozabilansowe

Wszystkie konta Wszystkie konta

Ekran nr 18. Opcje generowania raportu w transakcji S_ALR_87012287

- 3) raport pozycji pojedynczych kont Księgi Głównej oraz salda kont rozrachunkowych wyświetlane są w transakcji FAGLL03. Poniżej został przedstawiony ekran selekcji dla tej transakcji:

Wybór listy Wzrost wprowadz. Źródła danych

Konto KG do

Jednostka gospodarcza G000 do

Wybór przez raport wyszuk.

ID pomocy wyszuk.

Szukany ciąg znaków

Wybór pozycji

Status

Pozycje nierozlicz.

Nierozliczone na dzień

Pozycje rozliczone

Data rozliczenia do

Nierozliczone na dzień

Wszystkie pozycje

Data księgowania do

Kelegra

Układ

Maksymalna liczba pozycji

Ekran nr 19. Ekran selekcji transakcji FAGLL03

Na ekranie selekcji transakcji FAGLL03 użytkownik może samodzielnie określić zakres kont KG, które mają zostać wyświetlone lub skorzystać z gotowych wariantów wyświetlania raportu, które wyświetlą się po wciśnięciu ikonki „Odczyt wariantu”:

PRD(1)/100 ABAP: Katalog wariantów programu FAGL_ACCOUNT.....

Katalog wariantów programu FAGL_ACCOUNT_ITEMS_GL

Nazwa wariantu	Krótki opis
/K.TECHN.KG WP	KONTA TECH BANKOWE WPLYWY
/KONTA TECH	KONTA TECH BANKOWE wydatki
FILTR POZ	Filtrowanie pozycji finan.
KOSZTY ANALIT.	uzg.kosztów w paragr.
SAP&AUDIT	System inform. audytu (AIS)
UU ROZR.DOST	UU Rozr.dostawcy Rb-Z
UU ROZR.ODB.	UU Rozr.Odbiorcy Rb-N
UU ROZRACHUNKI	UU rozr - wszystkie Rb-N/Z
UU ZOB.RB-28	UU zobowiązania RB-28
UZG.ASORT.	UZG.asort.

Ekran nr 20. Lista wariantów wyświetlania raportów w transakcji FAGLL03


Ponadto ekran selekcji zapewnia różne opcje dotyczące wyboru okresu za jaki ma być wygenerowany raport, konieczne jest w takim wypadku zaznaczenie jednej z trzech możliwości:

Pozycje nierozlicz.

Nierozliczone na dzień

Ekran nr 21. Wybór pozycji nierozliczonych na dany dzień na ekranie selekcji transakcji FAGLL03


Pozycje rozliczone

Data rozliczenia do 

Nierozliczone na dzień

Ekran nr 22. Wybór pozycji rozliczonych za dany okres na ekranie selekcji transakcji FAGLL03



Wszystkie pozycje

Data księgowania do 

Ekran nr 23. Wybór wszystkich pozycji za dany okres na ekranie selekcji transakcji FAGLL03

Raport wygenerowany z transakcji FAGLL03 wyświetla pojedyncze dokumenty zaksięgowane w okresie wybranym na ekranie selekcji. Może być on wyświetlany w dowolnych wariantach w zależności od potrzeb użytkownika. Oznacza to, że użytkownik może dowolnie wyświetlać lub ukrywać kolumny raportu, oraz sortować, filtrować i sumować wyświetlone dane;

- 4) salda kont rozrachunkowych wyświetlane są w transakcji FAGLB03. Poniżej został przedstawiony ekran selekcji dla tej transakcji:

 Włączenie list roboczych  Wybór księgi

Numer konta do

Jednostka gosp. do

Rok obrotowy

Księga

Ekran nr 24. Ekran selekcji transakcji FAGLB03

Na ekranie selekcji transakcji FAGLB03 w polu „Numer konta” użytkownik może wybrać raport dla pojedynczego konta KG lub zakresu kont KG.

Wygenerowany w transakcji FAGLB03 raport wyświetla się następująco:

- 5) raport wykonania dochodów budżetowych generowany z transakcji Z130D. Poniżej przedstawiono przykładowe kryteria wyboru na ekranie selekcji:

Klasyfikacja		Źródła danych	
Obszar finansowy			
Obsz. fin.	GDDR		
Dekretacja EM			
Fundusz	do		lub grupy
Stanowisko finansowe	do		lub grupy
Termin	25.06.2013		
Pozycja finansowa	do		lub grupy
Rok: Pozycja fin.	2013		
Wariant	000		
Obszar funkcjonalny	do		lub grupy
Program budżetowy	do		lub grupy
<input type="checkbox"/> Dekretacje nadrzędne <input type="checkbox"/> Dekretacje podrzędne			
Rok obrotowy/okres			
Rok obrotowy/okres	2013	1	do 2013 6
Limity wystawienia dokumentów			
Maks. liczba wystap.			
Obligacje			
Jednostka gosp.	do		
Konto KG	do		
Numer dokumentu	do		
Nr dokumentu refer.	do		
Operacja	do		
Typ w.	do		

Ekran nr 27. Ekran selekcji transakcji Z130D

Raport wygenerowany w transakcji Z130D prezentowany jest w układzie paragrafowym:

Wybory			
Konto 130 – wykonanie planu dochodów budżetowych			
Jednostka gosp.	GD00		
Obszar finansowy	GDDK		
Rok: Pozycja fin.	2013		
Pozycja finansowa	600.60005.D0580+000 do 600.60005.D0580+ZZZ ...		
Stanowisko finansowe	AC.00 ...		
Fundusz			
Układ	/PARAGRAF		
Użytkownik	BCZARNECKA		
Data/godz.	09.07.2013 11:49:57		
	Raport za okres od 01.2013 do 06.2013		
Rozdział	Paragraf	z	Budżet płatniczy WOF
600.60011	D0580	•	2.166.301,81-
	D0690	•	0,00
	D0970	•	0,00
600.60011		**	2.166.301,81-
600.60012	D0570	•	4.787,98-
	D0580	•	35.932,87-
	D0690	•	3.169.266,57-
	D0750	•	981.415,18-
	D0830	•	0,00
	D0870	•	2.159.403,70-
	D0920	•	1.001.938,56-
	D0970	•	5.200.828,00-
600.60012		**	12.553.572,86-
600.60093	D0870	•	0,00
	D0970	•	8.081.721,08-
600.60093		**	8.081.721,08-
600.60094	D0750	•	32.731,56-
	D0830	•	170.999,73-
	D0920	•	9,50-
	D0970	•	0,00
600.60094		**	203.740,79-
752.75212	D0750	•	0,00
752.75212		**	0,00
		***	23.005.336,54-

Ekran nr 28. Raport z wykonania dochodów budżetowych wygenerowany z transakcji Z130D

- 6) raport wykonania wydatków budżetowych generowany z transakcji Z130W. Poniżej przedstawiono przykładowe kryteria wyboru na ekranie selekcji:

Klasyfikacja **Źródła danych**

Obsz. fin.

Fundusz do

lub grupy

Stanowisko finansowe do

lub grupy

Termin

Pozycja finansowa do

lub grupy

Rok: Pozycja fin.

Wariant

Obszar funkcjonalny do

lub grupy

Program budżetowy do

lub grupy

Dekretacje nadrzędne

Dekretacje podrzędne

Rok obrotowy/okres do

Maks. liczba wystap.

Jednostka gosp. do

Konto KG do

Numer dokumentu do

Nr dokumentu refer. do

Operacja do

Typ w. do

Ekran nr 29. Ekran selekcji transakcji Z130W

Raport wygenerowany w transakcji Z130W prezentowany jest w układzie paragrafowym:

Konto 130 – wykonanie planu wydatków budżetowych

Jednostka gosp. GD00
 Obszar finansowy GDDK
 Rok: Pozycja fin. 2013
 Pozycja finansowa 600.60005.W4300+000 do 600.60005.W4300+ZZZ ...
 Stanowisko finansowe AC.00 ...
 Fundusz
 Układ /PARAGRAF
 Użytkownik BCZARNECKA
 Data/godz. 09.07.2013 11:52:58
 Raport za okres od 01.2013 do 06.2013

Rozdział	Paragraf	Budżet plan.
600.60005	W4300	577.557,51
600.60005		577.557,51
600.60011	W4170	12.300,00
	W4300	479.581,00
	W4309	181.534,69
	W4580	162.574,24
	W4610	83.790,00
600.60011		919.779,93
600.60012	W3020	64.391,18
	W4010	875.277,29
	W4018	34.266,85
	W4019	6.047,10
	W4020	13.273.815,08
	W4028	4.091.664,98
	W4029	722.065,59
	W4040	2.160.435,57
	W4048	609.921,76
	W4049	107.634,48
	W4110	2.731.317,97
	W4118	793.854,11
	W4119	140.100,19
	W4120	292.959,88
	W4128	87.995,28
	W4129	15.534,72
	W4140	195.888,00
	W4170	527.556,94

Ekran nr 30. Raport z wykonania wydatków budżetowych wygenerowany z transakcji Z130W

7) raport ZZFM z wykonania budżetu generowany z transakcji GR55 w następującym układzie:

- a) budżet (plan),
- b) wnioski,
- c) rezerwacje (zaangażowanie),
- d) faktury,
- e) płatności,
- f) całkowite zaangażowanie,
- g) dostępne środki,
- h) zaangażowanie księgowo.

Raport ten po wygenerowaniu jest możliwy do wyświetlenia w wielu wariantach np.: w podziale na zadania (programy budżetowe), rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej (pozycje finansowe), komórki merytoryczne lub jednostki (stanowiska finansowe) oraz źródła finansowania (obszary funkcjonalne):



Grupa raportów **ZZFM** RAPORT WYKONANIA BUDŻETU

Ekran nr 31. Ekran początkowy transakcji GR55 dla grupy raportów ZZFM

Poniżej przedstawiono przykładowe kryteria wyboru na ekranie selekcji.

Wersja	0
Rok obrotowy	2013
Okres od	1
Okres do	12

Rodzaj budżetu lub wartość(ci)		do						
Stanowisko finansowe lub wartość(ci)	AC							
Pozycja finansowa lub wartość(ci)	BUDŻETOWE							
Obszar funkcjonalny lub wartość(ci)	B							
Program budżetowy lub wartość(ci)								

Ekran nr 32. Ekran selekcji w transakcji GR55 dla raportu ZZFM

- 8) raport ZPLC dotyczący płatności przekazanych do Centrali GDDKiA generowany z transakcji GR55 w następującym układzie:
- dochody budżetowe zrealizowane,
 - przekazane do Centrali,
 - saldo.

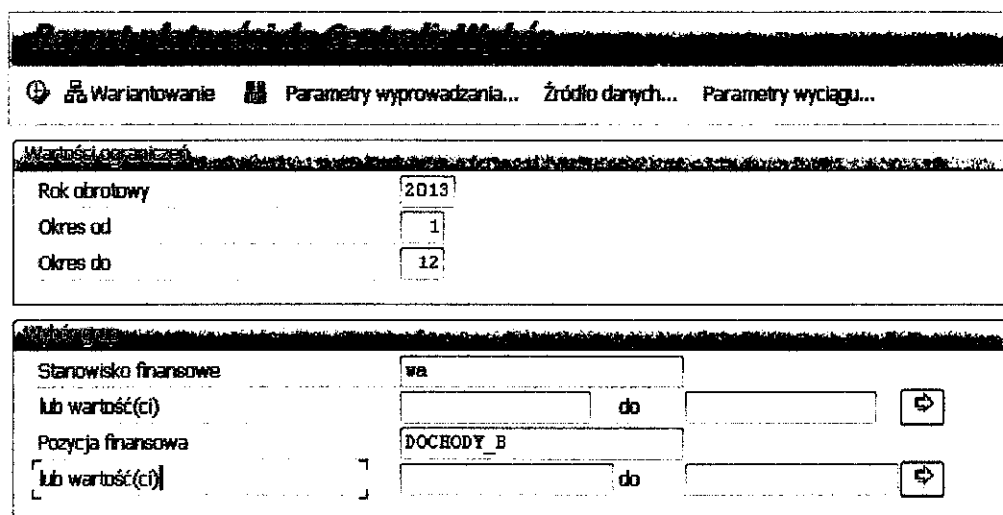
Raport ten po wygenerowaniu jest wyświetlany w podziale na rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej dla dochodów (pozycje finansowe dochodowe). Raport ten został opracowany na potrzeby Oddziałów GDDKiA i ma na celu porównanie danych w układzie paragrafowym zaksięgowanych przez Oddziały na kontach 130-0-100 i 246-0-000:



Grupa raportów [ZPLC] Raport płatności do Centrali

Ekran nr 33. Ekran początkowy transakcji GR55 dla grupy raportów ZPLC

Poniżej przedstawiono przykładowe kryteria wyboru na ekranie selekcji.



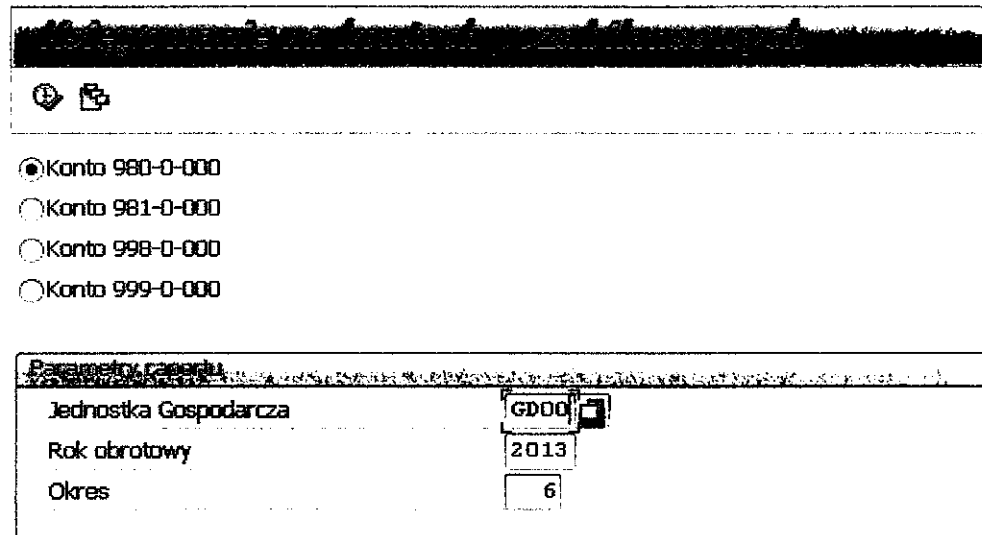
Ekran nr 34. Ekran selekcji w transakcji GR55 dla raportu ZPLC

Po wygenerowaniu raport wygląda następująco:

Nazwa kolumny	DS zrealizowane	Przeł.do Centr.	Saldo
* Dochody Pozostałe dochody obronne		65.950,39	65.950,39
* Dochody Drogi publiczne krajowe		65.950,39	65.950,39
	798,00-	798,00	
	71.157,28-	70.584,83	572,45-
	88.305,79-	88.180,79	125,00-
	2.103,33-	2.800,78	697,45
	361.235,96-	296.392,57	64.843,39-
* Dochody Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych	523.600,36-	458.756,97	64.843,39-
	1.182.081,90-	1.182.081,90	
* D_Doch.PJB uzysk.z tyt.zad.fin.w 2010 z	1.182.081,90-	1.182.081,90	
		1.600,00	1.600,00
	56.602,61-	55.002,61	1.600,00-
* D_Doch.PJB uzysk.z tyt.zad.realiz.w 2010	56.602,61-	56.602,61	
** Pozycja Finansowa	1.762.284,87-	1.763.391,87	1.107,00

Ekran nr 35. Wygląd raportu ZPLC

- 9) raporty pomocnicze do automatycznych księgowania na kontach 980-0-000, 981-0-000, 998-0-000, 999-0-000 generowane z transakcji ZFMPZW. Poniżej przedstawiono przykładowe kryteria wyboru na ekranie selekcji:



Konto 980-0-000
 Konto 981-0-000
 Konto 998-0-000
 Konto 999-0-000

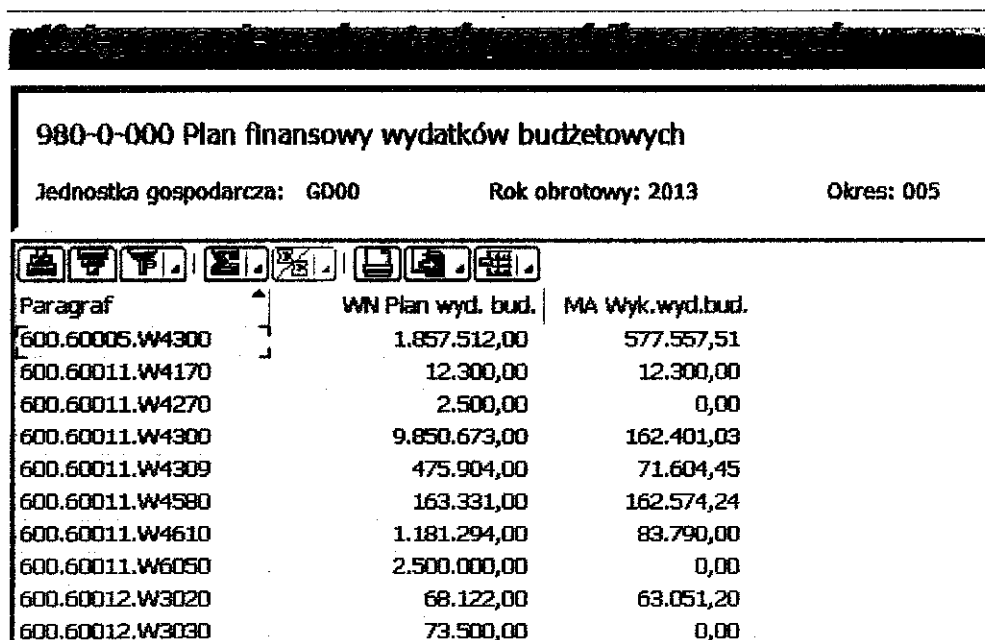
Parametry raportu
 Jednostka Gospodarcza: GD00
 Rok obrotowy: 2013
 Okres: 6

Ekran nr 36. Ekran selekcji transakcji ZFMPZW

W zależności od wybranego przez użytkownika konta system prezentuje inny raport w układzie paragrafowym:

- Konto 980-0-000
 Konto 981-0-000
 Konto 998-0-000
 Konto 999-0-000

Ekran nr 37. Kryterium wyboru dla konta 980-0-000 na ekranie selekcji transakcji ZFMPZW



980-0-000 Plan finansowy wydatków budżetowych
 Jednostka gospodarcza: GD00 Rok obrotowy: 2013 Okres: 005

Paragraf	WN Plan wyd. bud.	MA Wyk. wyd. bud.
600.60005.W4300	1.857.512,00	577.557,51
600.60011.W4170	12.300,00	12.300,00
600.60011.W4270	2.500,00	0,00
600.60011.W4300	9.850.673,00	162.401,03
600.60011.W4309	475.904,00	71.604,45
600.60011.W4580	163.331,00	162.574,24
600.60011.W4610	1.181.294,00	83.790,00
600.60011.W6050	2.500.000,00	0,00
600.60012.W3020	68.122,00	63.051,20
600.60012.W3030	73.500,00	0,00

Ekran nr 38. Raport dla konta 980-0-000 z transakcji ZFMPZW

- Konto 980-0-000
- Konto 981-0-000
- Konto 998-0-000
- Konto 999-0-000

Ekran nr 39. Kryterium wyboru dla konta 981-0-000 na ekranie selekcji transakcji ZFMPZW

Księgowanie na kontach rozbilansowanych

981-0-000 Plan finansowy niewygasających wydatków roku bież.

Jednostka gospodarcza: GD00 Rok obrotowy: 2013 Okres: 005

Paragraf WN Plan wyd.niew. MA Wyk.wyd.niew.

Ekran nr 40. Raport dla konta 981-0-000 z transakcji ZFMPZW

- Konto 980-0-000
- Konto 981-0-000
- Konto 998-0-000
- Konto 999-0-000

Ekran nr 41. Kryterium wyboru dla konta 998-0-000 na ekranie selekcji transakcji ZFMPZW

998-0-000 Zaangażowanie wydatków budżetowych roku bieżącego

Jednostka gospodarcza: GD00 Rok obrotowy: 2013 Okres: 005

Paragraf	WN – Wykonanie wydatków	MA Zaang.wyd.bud.
600.60005.W4300	577.557,51	577.557,51
600.60011.W4170	12.300,00	12.300,00
600.60011.W4300	162.401,03	1.392.709,11
600.60011.W4309	71.604,45	239.972,69
600.60011.W4580	162.574,24	162.574,24
600.60011.W4610	83.790,00	83.790,00
600.60012.W3020	63.051,20	63.111,18
600.60012.W4010	721.492,85	1.823.096,00
600.60012.W4018	27.309,94	102.191,00

Ekran nr 42. Raport dla konta 998-0-000 z transakcji ZFMPZW

- Konto 980-0-000
- Konto 981-0-000
- Konto 998-0-000
- Konto 999-0-000

Ekran nr 43. Kryterium wyboru dla konta 999-0-000 na ekranie selekcji transakcji ZFMPZW

Wygenerowanie raportu dla konta 999-0-000

999-0-000 Zaangażowanie wydatków budżetowych przyszłych lat

Jednostka gospodarcza: GD00

Rok obrotowy: 2013

Okres: 005

Paragraf	WN Zaang.z lat pop.	MA Zaang.lat przy.
600.60011.W4300	0,00	487.551,24
600.60011.W6050	0,00	30.000,00
600.60012.W4170	0,00	15.000,00
600.60012.W4210	0,00	1.308.611,27
600.60012.W4280	0,00	20.480,00
600.60012.W4300	0,00	5.631.610,30
600.60012.W4308	0,00	608,83
600.60012.W4309	0,00	107,44
600.60012.W4340	0,00	300.910,70
600.60012.W4350	0,00	128.209,05
600.60012.W4360	0,00	794.751,60
600.60012.W4380	0,00	67.154,00
600.60012.W4400	0,00	135.958.596,98
600.60012.W4420	0,00	200.000,00
600.60012.W4430	0,00	23.986.562,71
	0,00	168.930.154,12

Ekran nr 44. Raport dla konta 999-0-000 z transakcji ZFMPZW

Po sprawdzeniu poprawności danych w wygenerowanych raportach są one automatycznie księgowane na kontach pozabilansowych za pomocą odrębnej funkcji do księgowania;

10) plan finansowy wydatków budżetowych w układzie zadaniowym, dotyczący danego działania księgowany jest pozabilansowo na koncie 990*, na podstawie danych pochodzących z systemu SAP z raportu ZZFM, w podziale na programy budżetowe (według zadań), pozycje finansowe (klasyfikacja budżetowa) i obszary funkcjonalne (źródło finansowania). Raport sporządza się wg stanowisk finansowych tj. według jednostek lub komórek organizacyjnych. Na koniec roku saldo konta 990 wynosi zero.

Zastępca Dyrektora
Biura Ekonomiczno-Finansowego
Główny Księgowy

Katarzyna Gnyk