

Riigi Tugiteenuste Keskuse saldoandmike infosüsteemi kasutusjuhend finantsplaanide sisestamiseks

1 Seadusandlikud nõuded

Keskvalitsuse üksused (muud avalik-õiguslikud juriidilised üksused, riigi valitseva mõju all olevad valitsussektorisse kuuluvad üksused) esitavad finantsplaanide andmed riigieelarve seaduse § 6 lõike 5, § 10 lõike 2 ja § 12 lõike 2 alusel kehtestatud rahandusministri määruse alusel hiljemalt iga aasta 30. juuniks saldoandmike infosüsteemi finantsplaanide andmikuna. Finantsplaanide andmikus esitatakse jooksva aasta ja järgmise nelja aasta finantsandmed.

2 Eelarvekontod, millele saab saldoandmike infosüsteemis sisestada finantsplaanide

Finantsplaanide sisestatakse eelarvekontodele. Eelarvekontosid saab vaadata ja Excelisse eksportida menüüpunktis „Klassifikaatorid“, valides valikust „Eelarvekontod“. Vaikimisi näitab süsteem kõiki eelarvekontosid, mida saab päises olevast filtrist kitsendada finantsplaanide esitaja tüübi kaupa.

Valides Lubatud keskvalitsuse üksuse finantsplaanis (LKÜF), näitab süsteem neid eelarvekontosid, mida kasutavad finantsplaanis keskvalitsusse kuuluvad üksused.

3 Finantsplaanide ettevalmistamine Excelis ja importimine saldoandmike infosüsteemi

Finantsplaan valmistatakse ette Excelis ning tõstetakse seejärel üle impordi vormi „Finantsplaan_import“, mis on avaldatud RTK kodulehel saldoandmike infosüsteemi tehniliste juhendite kaustas aadressil:

<https://rtk.ee/saldoandmikud-ja-finantsnaitajad/saldoandmike-kasutajad/finantsarvestuse-ja-aruandluse-juhendid#andmike-tehnilised-j>

Näide finantsplaanide impordi vormist:

| FINANTSPLAANI ANDMIK | | | | | | | |
|----------------------|------------|----------------------|--------------------|----|------------|----|----|
| Periood | 31.12.2022 | | Koostatud | | 14.09.2021 | | |
| Registrikood | 70007340 | | | | | | |
| Tehingupartneri kood | 014001 | | | | | | |
| Üksus | RTK | | | | | | |
| Eelarvekonto | Selgitus | Finantserimisallikas | Jooksev aasta (A1) | A2 | A3 | A4 | A5 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

Impordi vorm sisaldab macrot. Vajutades päises olevale käsklusele „Tee fail“, luuakse töötaja arvutis xml-fail nimetusega „finantsplaani_andmik.xml“, mille saab saldoandmike infosüsteemi sisestada, valides andmiku tüübi „Finantsplaani andmikud“ ning seejärel sobiva andmete esitaja tehingupartneri koodi või nime, aasta ja perioodi, mis peab olema alati 12 (st 12 kuud). Finantsplaani sisestatakse alati jooksva aasta 12 kuu perioodi. Finantsplaani andmikus valitakse „Impordi failist“.

Süsteemi saab üksikuid finantsplaani ridu sisestada ka käsitsi, valides „+ Lisa uus“. Samuti saab ridu kustutada või muuta nagu kõigis teistes andmikes. Peale sisestamist saab andmiku süsteemist Excelisse välja eksportida.

Andmed tuleb esitada pluss- või miinus-märgiga järgmiselt: väljaminekuid tekitavad kulud, investeeringud ja finantseerimistehingud miinus-märgiga ning sissetulekuid tekitavad tulud ja finantseerimistehingud pluss-märgiga. Õige märk on esitatud ka eelarvekonto nimetuses (vt eelarvekontode klassifikaator).

Finantsplaani andmikel on samasugused staatused nagu teistel andmikel (Esitamata, Esitatud, Vigane, Korras, Lõplik, Lukus, vt „Saldoandmike infosüsteemi kasutusjuhend“).

4 Finantsplaani (aruanne)

Peale finantsplaani sisestamist on võimalik süsteemis vaadata finantsplaani aruannete kataloogist.

Aruandes esitatakse lisaks sisestatud 5 aasta andmetele ka eelmise aasta tegelikud andmed, mis arvutatakse saldoandmikust. Aruannet on võimalik süsteemist välja eksportida nagu kõiki teisi aruandeid.