Kokkuvõte teisendustest, mis on vajalikud lõpliku eelarve ja raamatupidamisandmete viimisel SAP BO-st KAIS-i

Toetuste tulu (kontoklass 35) teisendused

SAPi konto	Eelarve konto KAISis
35000000–35001000; 35004000–35006000; 350200000–35021000; 35024000–35026000; 35210000–352900000	358, ei viida KAISi, kui tulu on riigiasutuse tehingupartneri koodiga
35002000–35003000, 35007000, v.a konto 35002006 ja 35002007; 35022000–35023000; 35027000	359, ei viida KAISi, kui tulu on valitsemisala riigiasutuse tehingupartneri koodiga teistele valitsemisaladele antud

Toetuste kulu (kontoklass 45)

SAPi konto	Eelarve konto KAISis
45000000–45999999	450, 452, ei viida KAISi, kui kulu on riigisisese tehingupartneri koodiga(erandjuhul 31)

Maksutulu ja edasiantud maksude kulu (kontoklass 30, kontod 60120000–60126099, 60150000–60156099)

SAPi konto	Eelarve konto KAISis

30000000–30999999	ei viida KAISi SAP BO aruandest, vaid EMTA kassapõhise aruande alusel
60120000–60126099	ei viida KAISi SAP BO aruandest, ei ole kassapõhised kanded
60150000–60156099	ei viida KAISi SAP BO aruandest, vaid EMTA kassapõhise aruande alusel

Kõik kanded kontodel 30000000–30999999, kontodel 60120000–60126099 ja kontodel 60150000–60156099 jäetakse KAISi tegelikku stsenaariumisse viimata, kuna need on vaja asendada kassapõhiste kannetega, mis ei tule aruandest RP004.

Kassapõhise maksutulu ja selle edasiandmise kulu annab RTK asutustele teada Maksu- ja Tolliameti kassapõhise aruande alusel. Asutus viib summad KAISi lähtudes RTK poolt antud andmetest vähemalt poolaasta seisuga ja aasta lõpu seisuga.

Muude maksulaadsete tulude ebatõenäoliselt laekuvaks arvamisest tekkinud kulu teisendused (kontod 60127000–60129599)

SAPi konto	**Eelarve konto KAISis**
60127000	320**[1]**
60128000–60128029	3825
60128030–60128059, 60128070–60128079	3882
60128100	3888
60129000–60129099	3880
60129100–60129199	3888
60129500–60129599	3823

Investeeringute kontode teisendused

SAPi konto	Nimetus	Eelarve konto KAISis
55291003	Kinnisvarainvesteeringud	1540
55291005	Maa soetus	1550
55291010–55291019	Hoonete ja rajatiste soetus	1551
55291031	Kaitseotstarbelise põhivara soetus	1553
55291040	Masinate ja seadmete soetus	1554
55291045	Transpordivahendite soetus	1554
55291050	Info- ja komm soetus	1555
55291060	Muu amortiseeruva materiaalse põhivara soetus	1556
55291070	Mitteamortiseeruva põhivara soetus	1557
55291077, 55291079	Materiaalse põhivara soetus tsentraliseeritud korras	1559
55291080	Lõpetamata ehitustööde soetus	1559
55291081	Tarkvara soetus	1560
55291082	Õiguste ja litsentside soetus (v.a tarkvara litsentsid)	1562
55291086	Muu immateriaalse põhivara soetus	1566

55291087, 55291089	Immateriaalse põhivara soetus tsentraliseeritud korras	1569
55291090	Lõpetamata immateriaalse põhivara arendustööde soetus	1569
55291096, 55291097, 55291098	Bioloogiliste põhivarade soetus	1570

Mitterahalised tulud, kulud, investeeringud, finantseerimistehingud

KAISi ei viida eelarve liigiga 60 kandeid, v.a juhul, kui raamatupidamiskonto algab 61-ga (amortisatsioon).

Tehingupartneri koodi kasutamine KAISis

KAISis ei kasutata tehingupartneri koodi. Riigisisesed tehingud kontodel 35 ja 45 peavad olema elimineeritud või eemaldatud lähtudes punktis 7.1 ja 7.2. kirjeldatud reeglitest.

Lõpliku eelarve andmed KAISi RIB stsenaariumis

KAISi viiakse ja tehakse asutustele SAS EG kaudu RIB stsenaariumis kasutatavaks SAP BO aruannete EA009 ja RP004 järgi järgmised andmed:

1. kui eelarve tüüp on Z005 (RIB), siis tuua sisse kõik eelarve read kontodega K ja I olenemata eelarve liigist;
2. tuua sisse kõik eelarve liigid 40–45 muude eelarve tüüpidega, kui eelarve konto on K või I;
3. juhul kui eelarve liik on 43 ja objekti kood on SE000016–SE000021, asendada eelarve liik 43 liigiga 56;
4. eelarve täitmine liikidega 41 ja 32 teha kättesaadavaks RIB stsenaariumis, teisendades kulud eelarve kontole K ja investeeringud eelarve kontole I;
5. tegeliku käibemaksukulu võrra kontol 601000 liikidega 40–45 vähendada vastava liigi eelarvet tunnusel K ja tõsta see ümber käibemaksukulu eelarveks kontol 601000;
6. tegeliku käibemaksukulu võrra kontol 601002 liikidega 40–45 vähendada vastava liigi eelarvet tunnusel I ja tõsta ümber käibemaksukulu eelarveks kontol 601002.

[1] Eelarveklassifikaatori järgi kontodele 320, 320010, 320020, 320220, 320330 või 320740

Kontakt: aili.armvaart@fin.ee

Viimati uuendatud 27.08.2024