

## A költségvetés készítés és kimutatások

A költségvetés készítése egy háromszintű nyilvántartáson alapszik. Minden összeg kimutatható szakfeladatonként (első szint) szakfeladaton belül főkönyvi számonként (második szint) és a főkönyvi számon belüli bontásban, ami egy a felhasználó által tetszőlegesen definiált analitika (harmadik szint). A bevételi és a kiadási előirányzatok kezelése és nyilvántartása mindegyik szinten három értéken történik. Előző évi előirányzat, éves nyitó előirányzat, éves módosított előirányzat. A rendszerben az előirányzatok változásai gazdasági eseményként szerepelnek. Tetszőleges időpontra lekérdezhetőek a bevételi és kiadási előirányzatok értékei valamint a változásokhoz kapcsoló gazdasági események. A mozgások alapján a rendszer főkönyvi szám és szakfeladat gyűjtéseket és ezek könyvelését is elvégzi.

## Tárgyi eszköz nyilvántartás

A cég tárgyi eszközeinek (materiális és immateriális javak, kis értékű eszközök) nyilvántartása, az abban bekövetkezett változások vezetése, az eszközök értékcsökkenésének elszámolása, valamint a szükséges kimutatások elkészítése.

### 1. Tárgyi eszközök kezelése

A tárgyi eszközök nyilvántartása adatfelvitellel kezdődik, amelynek során az összes leltári- katon adatot fel lehet vinni. Ennek során a rendszer többféle ellenőrzést végez annak érdekében, hogy a bevitt adatok a lehetőségekhez képest korrekten legyenek megadva.

Az egyes tárgyi eszközökhöz tetszőleges számú tartozékot rendelhetünk. Lehetőség van csoportos (cikkszamos) tárgyi eszköz nyilvántartásra, ahol az eszközöknek nincs külön-külön leltári száma és itt a mennyiség is megadható.

A tárgyi eszközök leltári helyét szintén nyilvántartja a rendszer.

A tárgyi eszközök új felvitele megadható gazdasági eseményként. Minden érdekbeli változást a rendszer gazdasági eseményként kezel. A rendszer ezekről részletes analitikát vezet.

### 2. Nem aktivált tárgyi eszközök felvétele

A rendszer lehetőséget biztosít arra, hogy a még nem aktivált, beruházás alatt lévő tárgyi eszközöket felvegyük. Az aktiválás napjáig nem számol rájuk értékcsökkenési leírást.

### 3. Gazdasági változások

Gazdasági esemény a tárgyi eszközökben bekövetkezett bármilyen változás. A feladat végrehajtását minden esetben az aktuális ÉCS számítás végrehajtása után

kell elvégezni, annak érdekében, hogy a változások az ÉCS számításánál ne legyenek figyelembe véve.

A program lehetőséget kínál a tárgyi eszközhöz tartozó szakfeladat módosítására, valamint állománybavételi bizonylat nyomtatására.

#### 4. Értékcsökkenés számítás

Az értékcsökkenés számításakor a rendszer automatikusan a következő hónapot veszi, és az ÉCS-t az adott hónap napjaira számítja ki. Az ÉCS számítás a tárgyi eszköz leírasi jellege, és a hozzárendelt algoritmus alapján számítja a műszaki leírást, és ugyanakkor kiszámítja a vámtarifaszámhoz rendelt leírasi % adatot is. A rendszer többféle - a számviteli törvényben előírt összes - leírasi algoritmus szerinti ÉCS számítást tesz lehetővé.

#### 5. Listák

A rendszer sokféle kimutatást és listát készít a főkönyvi feladás, értékelés, és elemzések számára. Készíthetünk:

- tárgyi eszköz kartont, eszköz listát,
- gazdasági mozgások listát, jegyzőkönyv listát, havi forgalmat szakfeladatonként,
- ÉCS listát, nullára ment ÉCS listát, önrevíziós ÉCS listát, éves ÉCS összesítő főkönyvet
- főkönyvi összesítőt, és főkönyv adó eltérést.

#### 6. Főkönyvi feladás

A rendszer a beállított főkönyvi paraméterek alapján automatikus feladást készít a gazdasági eseményekről a főkönyv számára, melyet a főkönyvi modul automatikusan képes fogadni.

## 7. Leltározás támogatása

A rendszer tetszés szerinti időszakban lehetőséget ad az egyes költséghelyek leltározási feladatainak elvégzésére. Célszerű a feladatot egy évben egyszer végrehajtani az utolsó ÉCS végrehajtása után, de még az éves zárás előtt.

Készíthető: - leltár,  
- leltár darab nélkül,  
- leltár kiértékelés,  
- leltár eltérés lista.

Mérleg melléklet a pénzügy-számviteli rendszerben készülhet.

## 8 Ingatlankataszter-nyilvántartó modul

- Az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanvagyonról a 147/1992. (XI. 6.) Kormányrendeletnek megfelelő nyilvántartás és megfelelő adatszolgáltatás készítése
- A 247/2005. (XI. 14.) Kormányrendelet alapján történő KSH jelentés elkészítése.
- Több jelentési körzet adatainak egy adatbázisban való nyilvántartása.
- Minden egyes ingatlanról összesítő és jellegéből fakadó egyedi lap készítése.
- Minden egyes nyilvántartó laphoz módosító lap készítése.
- Módosítások naplózása, lekérdezése.
- Statisztikai jelentések intézményenkénti támogatása.
- Az ingatlankataszteri nyilvántartás és a nagyértékű eszköznyilvántartás az ingatlanokra vonatkozó megfeleltetése helyrajzi szám alapján.
- A nagyértékű nyilvántartásban könyvelt érték módosítások megjelenítése az ingatlankataszterben.
- Új nagyértékű eszköz (ingatlan) nyilvántartásba vételekor az ingatlankataszterben automatikus „I” lap generálása.
- Új ingatlanhoz nyilvántartásba vételkor az ingatlankataszterben hozzárendelhető legyen a nagyértékű nyilvántartás ingatlankartonja.