

SAP BO FINANTSARUANNETE KASUTUSJUHEND

Seisuga 07.11.2019

Sisukord

Aruannete tähised (algustunnused).....	4
Aruanded tunnusega AA – juhtide koondaruanded	5
Aruanne AA001 – JUHI KASSAPÕHINE KULUTUSTE EELARVE TÄITMISE ARUANNE.....	5
Aruanne AA002 – ARVESTUSOBJEKTID	6
Aruanne AA003 – JUHI TEKKEPÕHINE EELARVE TÄITMISE ARUANNE	7
Aruanded tunnusega EA – eelarve täitmise aruanded tekkepõhiste andmetega	8
Aruanne EA000 – TEKKEPÕHINE EELARVE TÄITMINE	8
Aruanne EA001 – TEKKEPÕHINE EELARVE TÄITMINE	10
Aruanne EA002 – KULUÜKSUSE EELARVE TÄITMINE	12
Aruanne EA003 – KULUKOHA/RESSURSSI EELARVE TÄITMINE	14
Aruanne EA004 – PROJEKTI EELARVE TÄITMINE	16
Aruanne EA005 – TOETUSE EELARVE TÄITMINE	18
Aruanne EA006 – EELARVE TÄITMINE KULUÜKSUSTE GRUPPIDE LÕIKES	20
Aruanne EA008 – EELARVE TÄITMINE EELARVE LIIKIDE LÕIKES (kuni 2016)	22
Aruanne EA009 – EELARVE KUJUNEMINE	23
Aruanne EA012 – KULUÜKSUSE EELARVE TÄITMINE LINKIDEGA	24
Aruanne EA013 – KULUKOHA/RESSURSI EELARVE TÄITMINE LINKIDEGA	25
Aruanne EA014 – PROJEKTI EELARVE TÄITMINE LINKIDEGA	25
Aruanne EA015 – TULUÜKSUSE EELARVE TÄITMINE.....	26

Aruanne EA020 – LIMITEERITUD EELARVE JÄÄGID.....	27
Aruanne EA021 – LIMITEERITUD EELARVE JÄÄGID (tegevuspõhine).....	29
Aruanne EA022 – TULUDEST SÕLTUVATE KULUDE JÄÄGID	30
Aruanne EA023 – KULUÜKSUSE TULEM EELMISE PERIOODI VÕRDLUSANDMETEGA	31
Aruanded tunnusega KASSA – eelarve täitmise aruanded kassapõhiste andmetega	32
Aruanne KASSA001 – KASSAPÕHINE EELARVE TÄITMINE	32
Aruanne KASSA002 – KASSAPÕHISED DETAILED TEHINGUD	33
Aruanne KASSA003 – RIIGIEELARVE TÄITMISE ARUANNE.....	35
Aruanne KASSA004 – KASSAPÕHISE RIIGIEELARVE TÄITMISE ARUANDE VÕRDLUS SAPIga	37
Aruanne KASSA005 – TEGEVUSPÕHISE RIIGIEELARVE TÄITMISE ARUANNE	38
Aruanne KASSA006 – LIMITEERITUD EELARVE JÄÄGID	39
Aruanne KASSA007 – LIMITEERITUD TEGEVUSPÕHISED EELARVE JÄÄGID.....	40
Aruanne KASSA008 – LIMITEERITUD VAHENDITE ETTEMAKSED.....	42
Aruanne KASSA009 – TULUDEST SÕLTUVATE KULUDE JÄÄGID.....	43
Aruanne KASSA010 – KOHUSTUSTE VÕTMISE PIIRMÄÄRAD	44
Aruanne KASSA011 – BRONEERINGUTE ARUANNE.....	45
Aruanne KASSA012 – SFOSi MAKSED	46
Aruanded tunnusega LK – lähetuste aruanded	47
Aruanne LK001 – LÄHETUSKULUD KOOS ETTEMAKSETEGA	47
Aruanne LK002 – LÄHETUSED.....	49
Aruanded tunnusega MM – ostu- ja laohalduse aruanded.....	49
Aruanne MM001 – ÕPPELAENULEPINGUTE MAKSED	49
Aruanne MM002 – OSTUTELLIMUSED	50
Aruanne MM003 – MAHUKAD ARVED	52

Aruanne MM004 – KAUBA LIIKUMISE ARUANNE	54
Aruanne MM005 – LAOSEIS KUUPÄEVA SEISUGA	55
Aruanne MM006 – OSTUTELLIMUSTE ALUSEL TEHTUD OSTUD	56
Aruanded tunnusega PV – aruanded põhivarade kohta	58
Aruanne PV001 – PÕHIVARADE SEIS	58
Aruanne PV002 – PÕHIVARADE LIIKUMINE.....	59
Aruanded tunnusega RH – Aruanded riigihangete kohta	60
Aruanne RH001 –RIIGIHANGETE TÄITMINE	60
Aruanded tunnusega RP – mitmesugused aruanded pearaamatust.....	62
Aruanne RP001 – TULUD, KULUD ja PÕHIVARA SOETUSED KULUÜKSUSTE, KULUKOHTADE/RESSURSSIDE, PROJEKTIDE JA TOETUSTE LÕIKES	62
Aruanne RP002 – LAEKUMATA NÕUDED JA SAADUD ETTEMAKSED.....	63
Aruanne RP003 – TASUMATA KOHUSTUSED JA MAKSTUD ETTEMAKSED	64
Aruanne RP004 – TEKKEPÕHISED DETAILED TEHINGUD	65
Aruanne RP007 – TOETUSE VÄLJAMAKSETAOTLUSE DETAILED ANDMED	67
Aruanne RP008 – PROJEKTI VÄLJAMAKSETAOTLUSE DETAILED ANDMED.....	70
Aruanne RP009 – KONTODE SALDOD JA KÄIBED KUU LÕPUS	70
Aruanne RP010 – KÄIBEDEKLARATSIOON.....	72
Aruanne RP010.1 – KÄIBEDEKLARATSIOONI LISA INF	73
Aruanne RP011 – ERISOODUSTUSED.....	74
Aruanne RP012 – SIHTFINANTSEERIMISE TEATIS	75
Aruanne RP013 – MAKSEKORRALDUSTE ARUANNE	76
Aruanne RP014 – KOOLITUSED.....	77
Aruanne RP015 – KASSA ARUANNETE KONTROLLARUANNE	79

Aruanne RP016 – BILANSIKONTODE INVENTUURI KOONDAKT	80
Aruanne RP017 – PEARAAMATU TÜÜPI KONTODE ANALÜÜTILISED SALDOD	80
Aruanne RP018 – FitekIN KANDERIDADE IMPORDIVORM	81
Aruanne RP019 – ABIMATERJAL FitekINis AUTOMAATKONTEERINGUTE LOOMISEKS	82
Aruanne RP020 – PALGAFONDI ARUANNE	83
Aruanne RP021 – MAISMAASÕIDUKITE KULUD	84
Aruanne RP022 – TERVISE EDENDAMISE KULUD	85
Aruanne RP023 – TEHINGUD TARNIJATEGA	86
Aruanded tunnusega SD – müügimooduli aruanded	87
Aruanne SD001 – MÜÜGIARVED	87
Aruanne SD002 – MÜÜGILEPINGUD	89
Aruanne SD003 – MÜÜGITARNETE ARUANNE	90
Aruanne SD004 – MÜÜK EELMISE PERIOODI VÕRDLUSANDMETEGA	91
Aruannetes kasutatavad arvestusobjektid	92

Aruannete tähised (algustunnused)

AA – juhtide koondaruanded
EA – eelarve täitmise aruanded tekkepõhiste andmetega
KASSA – eelarve täitmise aruanded kassapõhiste andmetega
LK – lähetuste aruanded
MM – aruanded ostu- ja laoarvestuse moodulist
PV – aruanded põhivarade kohta
RH – aruanded riigihangete kohta
RP – mitmesugused aruanded pearaamatust

SD – aruanded müügimoodulist

Aruannetes saab tuua juurde vasakus ääres pakutavaid arvestusobjekte või kustutada üleliigseid arvestusobjekte.

Aruanded tunnusega AA – juhtide koondaruanded

Aruanne AA001 – JUHI KASSAPÕHINE KULUTUSTE EELARVE TÄITMISE ARUANNE

Kasutusotstarve: asutuse juhile kassapõhiste kulutuste kohta ülevaate andmiseks.

Aruande sisu: Aruandes esitatakse kulutuste eelarve (kuni 2016) ja täitmine, samuti kulutuste võrdlus eelmise aasta sama perioodiga.

Kulutused on grupeeritud eelarve liikide järgi järgmiselt:

- a) piirmääraga kulud – eelarve liigid algusega 20, 30 ja 31;
- b) välisvahendid ja kaasfinantseerimine – eelarve liik 40;
- c) omatulu ja kodumaised toetused – eelarve liigid 42 ja 43, eelarvet vähendatakse eelarve kontode 3586 ja 706 täitmise võrra;
- d) arvestuslikud kulud – eelarve liigid algusega 10, 41, 50-59.

Kulutused on igas grupis omakorda grupeeritud majandusliku sisu järgi kassapõhiste eelarve kontode alusel järgmiselt:

- a) antud toetused ja siirded (eelarve kontod algusega 4 ja 71);
- b) tööjõukulud (eelarve konto 50);
- c) majandamiskulud (eelarve konto 55, eelarvet ja kulusid vähendatakse eelarve konto 3591 laekumiste võrra);
- d) investeeringud (eelarve konto 15);
- e) muud kulud (eelarve kontod algusega 60 ja 650).

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) aasta.

Täiendavalt saab aruande päringut kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- c) asutus (kui aruande käivitab valitsemisala õigustega töötaja);

- d) perioodi algus (kuu, millest alates tegelikud andmed küsitakse);
- e) perioodi lõpp (kuu, mille lõpuni tegelikud andmed küsitakse);
- f) eelarveüksus;
- g) tegevusala;
- h) eelarve liik;
- i) eelarve objekt;
- j) eelarve konto;
- k) toetus.

Eelarve andmed esitatakse alati terve aasta kohta.

Aruande veerud:

Eelarverea nimetus	Eelmise perioodi täitmine	Tegelik eelarve	Täitmine	Täitmise %	Jääk
--------------------	---------------------------	-----------------	----------	------------	------

Aruanne AA002 – ARVESTUSOBJEKTID

Kasutusotstarve: valitsemisala või asutuse arvestusobjektidest ülevaate saamiseks.

Aruande sisu: Aruandes esitatakse valitsemisalas või selle asutuses kasutatavad arvestusobjektid, sh nende kehtivusperiood.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult valitsemisala.

Täiendavalt saab aruande päringut kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- a) asutus;
- b) arvestusobjekt;
- c) kehtivuse algus;
- d) kehtivuse lõpp.

Aruandel on kaks lehte:

- a) valitsemisalaga seotud arvestusobjektid, s.o eelarve kontod, eelarveüksused, eelarve liigid ja objektid, kuluüksused, kulukohad/ressursid, projektid ja nende elemendid, toetused, tuluüksused;
- b) üleriigilised arvestusobjektid, s.o programmid/tegevusalad ja kontoplaan.

Aruande veerud (lehel a):

Valitsemis-ala	Valitsemisala	Asutuse kood	Asutus	Arvestusobjekti kood	Arvestusobjekti nimetus	Arvestusobjekti kirjeldus	Kehtiv alates	Kehtiv kuni
----------------	---------------	--------------	--------	----------------------	-------------------------	---------------------------	---------------	-------------

Aruande veerud (lehel b):

Arvestusobjekti kood	Arvestusobjekti nimetus
----------------------	-------------------------

Aruanne AA003 – JUHI TEKKEPÕHINE EELARVE TÄITMISE ARUANNE

Kasutusotstarve: asutuse juhile tekkepõhiste kulutuste eelarve täitmisest ülevaate andmiseks.

Aruande sisu: Aruandes esitatakse kulutuste eelarve, kui see on SAPis sisestatud kuluüksus(t)ele, ja eelarve täitmine kuude lõikes. Esialgu avaneb majandusliku sisu järgi koondatud eelarve täitmise aruanne, mida saab iga rea ees olevast noolekesest avada detailsemaks (noolekeste avamiseks liikuda suvalise rea algusesse aruandes). Detailsemas vaates avanevad eelarve liigid, erinevate eelarve objekti koodide korral ka eelarve objektid, välistoetuste korral ka iga üksik välistoetus (grant), mille arvel tulud, kulud ja investeeringud on tehtud. Eelarve võib sisestada asutuse ühele kuluüksusele selles aruandes kajastamiseks, kuna kuluüksuste kaupa ei ole juhi aruannet avalikus kaustas jaotatud (saab kuluüksuse vasakult juurde valida). Koodid on peidetud, selle asemel kasutatakse koodide nimetusi.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) aasta.

Täiendavalt saab aruande päringut kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- c) asutus või asutuste grupp (kui aruande käivitab valitsemisala õigustega töötaja);
- d) perioodi algus (kuu, millest alates tegelikud andmed küsitakse);

- e) perioodi lõpp (kuu, mille lõpuni tegelikud andmed küsitakse);
- f) eelarve liik;
- g) eelarve objekt;
- h) tegevusala;
- i) tuluüksus;
- j) toetus;
- k) kuluüksus;
- l) konto või kontogrupp;
- m) konto vahemiku algus ja lõpp.

Eelarve andmed esitatakse alati terve aasta kohta.

Aruande veerud:

Kontogrupp	Eelarve	Täitmine	Täitmise %	Jääk	2018											
					jaanuar	veebruar	märts	aprill	mai	juuni	juuli	august	september	oktoober	november	detsember

Aruanded tunnusega EA – eelarve täitmise aruanded tekkepõhiste andmetega

Aruanne EA000 – TEKKEPÕHINE EELARVE TÄITMINE

Kasutusotstarve: asutuse või valitsemisala või riigi tekkepõhise eelarve täitmise aruanne, mis vastab alates 2017 kehtivale tekkepõhisele riigieelarvele. Kasutatakse koondülevaate saamiseks riigieelarve täitmisest lähtudes Riigikogu poolt kehtestatud riigieelarve jaotusest.

Valitsemisala või riigi tekkepõhise eelarve täitmise koondandmed on võrreldavad valitsemisala või riigi saldoandmiku andmetega (konsolideerituna) teatud erisustega. Eelarve täitmise aruandes kajastub käibemaksukulu kontol 601000 koos majandamiskuludega (55), käibemaksukulu kontol 601002 koos investeeringutega (15) ning käibemaksukulu kontol 601005 koos finantseerimistehingutega (206). Rahandusministeeriumi valitsemisala ja riigi konsolideeritud eelarve täitmise aruandes on käibemaksukulu elimineeritud. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu on kajastatud eelarve täitmise aruandes tulude vähendusena tulude blokis, mitte kuludena, v.a edasiantavate kuludega seotud ebatõenäoliste nõuete kulu (liigiga 20).

Aruande sisu: Aruandes esitatakse avaliku sektori moodulisse sisestatud tekkepõhine riigieelarve asutuse või valitsemisala või riigi peale kokku. Täitmise andmetes esitatakse raamatupidamiskannetest kogutud vastav info. Valitsemisala kokku tasandil on elimineeritud eelarvest kirjed, kus objekti kood on tunnustega TP algav sama valitsemisala tehingupartneri kood ning täitmise aruandest kirjed, kus finantskande tehingupartneri kood on selle valitsemisala TP-kood; riik kokku tasandil on elimineeritud eelarvest kirjed, kus objekti kood algab TP-ga ning täitmise aruandes on elimineeritud kirjed, kus finantskande TP-kood on riigieelarveliste asutuste TP-kood.

Aruande lehed:

- a) koond- eelarve ja täitmine majandusliku sisu järgi; on võrreldav raamatupidamisaruannete komplektis tulemiaruanadega, materiaalse ja immateriaalse põhivara soetuste aruandega, nõuete ja kohustuste muutuse ja raha liikumise kohta rahavoogude aruandega, arvestades erisusi (vt kasutusotstarbe all kirjeldatud erisused); tuludest sõltuvate kulude eelarve ja tegelik majanduslik sisu on summeeritud, kui eelarve või tegelik kajastub majandusliku sisu kontodel algusega 5, K ja RIB (read nimetusega Detailsemalt jaotamata eelarve);
- b) liikidega – eelarve ja täitmine majandusliku sisu järgi on lisaks jaotatud eelarve liikide ja eelarve objektide kaupa; tuludest sõltuvate kulude eelarve ja tegelik majanduslik sisu on summeeritud, kui eelarve või tegelik kajastub majandusliku sisu kontodel algusega 5, K ja RIB (read nimetusega Detailsemalt jaotamata eelarve).
- c) toetustega – eelarve ja täitmine majandusliku sisu järgi on jaotatud nagu liikidega aruandes, kuid lisaks on toetused jaotatud iga toetuse kaupa;
- d) tegevuspõhine – sobib eelarve täitmise jälgimiseks, kui eelarve on sisestatud programmide kaupa; eelarve ja täitmine on koondatud iga programmi kaupa jaotatuna eelarve liikidele ja objektidele ning majandusliku sisu järgi eelarve kontodele T, K, I ja F;
- e) tegevuspõhine toetustega – lisaks eelmisel lehel jaotatule on iga toetus eraldi välja toodud.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- f) konsolideerimata (sobib asutusele); valitsemisala tasemel (valitsemisala sisesed kanded elimineeritud) või riigi tasemel (riigisisised kanded elimineeritud);
- g) valitsemisala;
- h) aasta.

Täiendavalt saab aruande päringut kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- i) asutus (kui aruande käivitab valitsemisala õigustega töötaja);
- j) perioodi algus (kuu, millest alates tegelikud andmed küsitakse);
- k) perioodi lõpp (kuu, mille lõpuni tegelikud andmed küsitakse);
- l) eelarveüksus;
- m) eelarve liik;
- n) eelarve objekt;

- o) eelarve konto;
- p) tegevusala (5-kohaline või 12-kohaline);
- q) toetus;
- r) programm (4-kohaline).

Eelarve andmed esitatakse alati terve aasta kohta.

Aruande veerud lehel (a):

	Eelarve	Täitmine	Kasutamise %	Jääk	Jäägi %
--	---------	----------	--------------	------	---------

Aruande veerud lehel (b ja d):

	Eelarve liik	Eelarve objekt	Eelarve	Täitmine	Kasutamise %	Jääk	Jäägi %
--	--------------	----------------	---------	----------	--------------	------	---------

Aruande veerud lehel (c ja e):

	Eelarve liik	Eelarve objekt	Toetus	Eelarve	Täitmine	Kasutamise %	Jääk	Jäägi %
--	--------------	----------------	--------	---------	----------	--------------	------	---------

Aruanne EA001 – TEKKEPÕHINE EELARVE TÄITMINE

Kasutusotstarve: asutuse kui terviku tekkepõhiste tulude, kulude ja investeeringute tekkepõhise eelarve võrdlus tegelike andmetega. Alates aastast 2017 tuleb käivitada aruanne laiendiga „eelarve moodul alates 2017“. Varasemate aastate kohta käivitada aruanne laiendiga „eelarve moodul kuni 2016“. Kasutatakse aastani 2016, kui riigieelarve oli kassapõhine ja asutused kasutasid tekkepõhise eelarve moodulit oma äranägemisel kehtestatud detailsuses.

Eelarvena on aruandes esitatud SAP avaliku sektori moodulis (*Fund Management*) sisestatud tekkepõhine eelarve (*commitment budget*) järgmistel tunnustel:

- a) eelarve liik (näiteks 20, 30 jne) + kui on määratud, siis ka objekt (näiteks investeeringuobjekt);
- b) eelarveüksus (asutus);
- c) tekkepõhine eelarve konto, millele on eelarve sisestatud;

- d) tegevusala;
- e) toetus välistoetuste korral, toetuse eelarve sisestatakse avaliku sektori mooduliga seotud toetuste mooduli (*Grants Management*) kaudu.

Aruande sisu: Eelarveüksusena on SAPis defineeritud üldjuhul terve asutus. Aruandes esitatakse avaliku sektori moodulisse sisestatud eelarveüksuse tekkepõhine eelarve, mis on jaotatud eelarve liikideks, objektideks ja kontodeks. Eelarve täitmises kajastuvad kõik tulud, kulud ning materiaalse ja immateriaalse põhivara soetused, kuni aastani 2016 ka SAP lao mooduli kaudu ostetud kaubad.

Päringu parameetrite lehelt saab vajaduse korral käivitada sinna lisatud lingi, mis avab avatud aruande kohta detailsed tehingud. Kui päring käivitatakse valitsemisala või asutuse eelarve täitmise kohta ilma kitsendusteta, tulevad detailsetesse tehingutesse kõik kirjed, mis on arvestatud eelarve täitmise aruandesse (tulud, kulud, investeerimis- ja finantseerimistehingud, vt ka aruande sisu kirjeldus). Üldjuhul peaks linki avama siis, kui soovitakse konkreetselt mingi koodiga seotud kirjeid lähemalt uurida. Näiteks kui võtta aruanne ainult mingi eelarve objekti, toetuse või eelarve konto kohta, siis saab uurida selle konkreetse koodiga seotud detailseid kirjeid.

Eelarve täitmine leitakse pearaamatust järgmiselt:

Tulud kontodelt 3%, 652%, 655%, 6580%, 658900%, 658910%, 6012%, 70000500 krediid miinus deebet;

Kulud kontodelt 4%, 5%, 60%, 61%, 650%, 658950%, 71000500, v.a kontod 55291002-55291098, v.a 601002%, v.a 601005%

Investeeringud kontodelt 55291003-55291098, 601002%

Finantseerimistehingud kontodelt 101%, 102%, 103%, 108%, 150%, 151%, 152%, 153%, 200%, 201%, 202%, 203%, 206%, 208%, 209%, 250%, 253%, 256%, 258%, 259%, 601005.

Kuni 2016 loetakse eelarve täitmisse ka konto 20329011 käive, kui dokumenditüüp on RE, millelt leitakse lattu soetused.

Aruande lehed:

- s) majandusliku sisu järgi – maksukulud on kajastatud eraldi ridadel (näiteks käibemaksukulu eelarve kontodel 601000 ja 601002);
- t) koos maksukuludega – maksukulud on liidetud kuludele (käibemaksukulu ja erisoodustustelt arvestatud maksukulu ei kajastu eraldi real, vaid on liidetud põhikulule).
- u) detailsed tehingud.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) aasta.

Täiendavalt saab aruande päringut kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- c) asutus (kui aruande käivitab valitsemisala õigustega töötaja);
- d) perioodi algus (kuu, millest alates tegelikud andmed küsitakse);
- e) perioodi lõpp (kuu, mille lõpuni tegelikud andmed küsitakse);
- f) eelarveüksus;
- g) tegevusala;
- h) eelarve liik;
- i) eelarve objekt;
- j) eelarve konto;
- k) toetus.

Eelarve andmed esitatakse alati terve aasta kohta.

Aruande veerud:

Eelarve liik	Eelarve liigi nimetus	Eelarve objekt	Eelarve objekti nimetus	Eelarve konto	Eelarve konto nimetus	Eelarve summa	Täitmise summa	Täitmise %	Eelarve jääk
--------------	-----------------------	----------------	-------------------------	---------------	-----------------------	---------------	----------------	------------	--------------

Aruanne EA002 – KULUÜKSUSE EELARVE TÄITMINE

Kasutusotstarve: asutuse kuluüksus(t)e ehk struktuuriüksus(t)e eelarve täitmise jälgimine – eelarve ja tegelik esitatakse kuluüksuste ja kontogruppide (soovi korral ka kontode) kaupa.

Selleks, et aruandes oleks esitatud eelarve, tuleb SAP kulujuhtimise moodulis (*Controlling*) sisestada eelarve järgmistele tunnustele:

- a) kuluüksus;
- b) kulukonto.

Kui eelarve nähakse kuluüksustele ette vähemdetailselt kui konto tasandil, siis sisestatakse eelarve niisuguse kontode grupi esimesele kontole. Aruanne esitatakse kontogruppide tasandil (peamiselt 4-kohaliste koodidega), kuid seda saab soovi korral vaadata ka kontode tasandil (valides vasakust menüüst aruandesse konto dimensiooni).

Aruande sisu: esitatakse kuluüksustele sisestatud eelarve ja kuluüksustele sisestatud kulud ja investeeringud kontogruppide kaupa. Tegelikud andmed leitakse kõikidelt kulude tüüpi kontodelt, kus on kuluüksus täidetud.

Kuluüksust ei panda SAPis automaatselt arvestatud käibemaksukulule (kontod 60100000 ja 60100200) ega erisoodustuste maksukulule (kontod 50603000 ja 50601000). Kuna aga maksumäär on teada, on eraldi aruande lehel esitatud maksumääradega läbi korrutatud tulud ja kulud. Samal lehel esitatakse eraldi veerus tehtud ettemaksete jäägid valitud aruandeperioodi lõpu seisuga, mille korral tekkepõhist eelarvet ei ole veel ära kulutatud (raha on makstud, aga kaupa ega teenust ei ole veel saadud või antud toetust ei ole veel kulutatud). Ettemaksed tuuakse aruandesse juhul, kui neile on SAPis lisatud kuluüksuse kood - tulude ettemaksed tunnusega 3_T, kulude ettemaksed tunnusega 4_T (antud toetused) või 5_T (majandamiskulud), investeeringute ettemaksed tunnusega 15_T.

Kulude tüüpi kontod algavad üldjuhul 4 kuni 7-ga, v. a 7-ga algavad e-riigikassa siirete ehk pangakontod ja konto 55291002. Teatud juhtudel on kontoplaanis defineeritud ka 3-ga algavad kontod kulukontodeks (kui nad on otseselt seotud kuludega) ja vastupidi, 4, 5, 6 ja 7-ga algavad kontod tulukontodeks (kui nad on otseselt seotud tulude kogumisega). Aruande sisu täpsustamiseks võib vaadata kontoplaanist üle, millised on kulude tüüpi kontod. Ettemaksete jäägid leitakse tulude ettemaksete kontogruppidest 2038 ja 2039 ning üle kulude ettemaksete kontogruppidest 1038, 1039, 108 (varud), 153990 investeeringute ettemaksed kontodelt 155920 ja 156920, kui ettemakse kontol on kajastatud kuluüksuse kood.

Aruandel lehed:

- a) kuluüksuse eelarve täitmine - puuduvad käibemaksukulu ja erisoodustuste maksukulud; puudub info ettemaksete jäägi kohta;
- b) ettemaksu ja maksukuludega koond – kontod on koondatud üldisele tasemele, kulutused on korrutatud maksumääradega, kui neilt on arvestatud makse, seega siin kajastuvad kulutused koos maksukuluga, maksukulu ei kajastu eraldi ridadel vaid koos põhikuluga, millelt see on arvestatud, lisaks esitatakse eraldi veerg valitud aruandeperioodi viimase kuupäeva seisuga arvel olevate ettemaksete kohta, kui neile on lisatud kuluüksuse kood, mida ei ole veel tuluks, kuluks või investeeringuks arvatud;
- c) eelarve täitmine ettemaksu ja maksukuludega - võrreldes eelmise aruande lehega on eelarve kontod esitatud detailsemalt;
- d) detailsed tehingud - kajastab kõiki kanderidu, millel on kajastatud kuluüksuse kood (kulud on sellel lehel ilma maksukuludeta, kannetele võib lisaks aruandesse valida käibemaksukoodi);
- e) tehingud maksukuluga – kõik kanderead, millel on kajastatud kuluüksuse kood, maksukulud (käibemaksukulu, erisoodustuste maksukulu) on lisatud põhikulule.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) aasta.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- c) asutus (kui aruande käivitab valitsemisala õigustega töötaja);
- d) perioodi algus (kuu, millest alates tegelikud andmed küsitakse);
- e) perioodi lõpp (kuu, mille lõpuni tegelikud andmed küsitakse);
- f) eelarve liik;
- g) eelarve objekt;
- h) toetus;
- i) kuluüksus;
- j) kuluüksuste grupp;
- k) konto.

Eelarve andmed esitatakse terve aasta kohta.

Aruande veerud (lehel a):

Kuluüksus	Kuluüksuse nimetus	Eelarve liik	Konto-grupp	Kontogrupi nimetus	Eelarve summa	Täitmise summa	Täitmise %	Eelarve jääk
-----------	--------------------	--------------	-------------	--------------------	---------------	----------------	------------	--------------

Aruande veerud (lehel b ja c):

Kuluüksus	Kuluüksuse nimetus	Eelarve liik	Konto-grupp	Kontogrupi nimetus	Eelarve	Täitmine koos maksukuludega	Täitmise %	Jääk	Ettemaksu jääk perioodi lõpul
-----------	--------------------	--------------	-------------	--------------------	---------	-----------------------------	------------	------	-------------------------------

Aruanne EA003 – KULUKOHA/RESSURSSI EELARVE TÄITMINE

Kasutusotstarve: asutuse kulukohta/ressursi või kulukohtade/ressursside eelarve täitmise jälgimine – eelarve ja tegelik esitatakse kulukohtade/ressursside ja kontogruppide (soovi korral ka kontode) kaupa.

Selleks, et aruandes oleks esitatud eelarve, tuleb SAP kulujuhtimise moodulis (*Controlling*) sisestada eelarve sisestada järgmistele tunnustele:

- a) kulukoht/ressurss;

b) tulu- või kulukonto.

Kui eelarve nähakse kulukohtade/ressurssidele ette vähemdetailselt kui konto tasandil, siis sisestatakse eelarve niisuguse kontode grupi esimesele kontole. Aruanne esitatakse kontogruppide tasandil (peamiselt 4-kohaliste koodidega), kuid seda saab soovi korral vaadata ka kontode tasandil (valides vasakust menüüst aruandesse konto dimensiooni).

Aruande sisu: aruandes esitatakse kulukohtade/ressurssidele kontode kaupa sisestatud eelarve ja neile vastavad tegelikud tulud, kulud ning materiaalse ja immateriaalse põhivara soetused.

Kontodena on kasutusel tulu- ja kulu tüüpi kontod, millel on täidetud kulukoha/ressursi kood, s.o kontod algusega 3 kuni 7, v. a 7-ga algavad e-riigikassa siirete ehk pangakontod ja konto 55291002, mille kaudu kapitaliseeritakse investeeringukulud.

Kulukohta/ressurssi ei panda SAPis automaatselt arvestatud käibemaksukulule (kontod 60100000 ja 60100200) ega erisoodustuste maksukulule (kontod 50603000 ja 50601000). Kuna aga maksumäär on teada, on eraldi aruande lehel esitatud maksumääradega läbi korrutatud tulud ja kulud. Samal lehel esitatakse eraldi veerus tehtud ettemaksete jäägid valitud aruandeperioodi lõpu seisuga, mille korral tekkepõhist eelarvet ei ole veel ära kulutatud (raha on makstud, aga kaupa ega teenust ei ole veel saadud või antud toetuse kohta ei ole saaja veel kulutamise kohta aruannet esitanud). Ettemaksed tuuakse aruandesse juhul, kui neile on SAPis lisatud kulukoha/ressursi kood - tulude ettemaksed tunnusega 3_T, kulude ettemaksed tunnusega 4_T (antud toetused) või 5_T (majandamiskulud), investeeringute ettemaksed tunnusega 15_T. Ettemaksete jäägid leitakse tulude ettemaksete kontogruppidest 2038 ja 2039 ning üle kulude ettemaksete kontogruppidest 1038, 1039, 108 (varud), 153990 investeeringute ettemaksed kontodelt 155920 ja 156920, kui ettemakse kontrol on kajastatud kuluüksuse kood.

Aruande lehed:

- a) kulukoha – ressursi järgi - tegelikud andmed on ilma käibemaksukuluga ja erisoodustustelt arvestatud maksukuluga;
- b) ettemaksu ja maksukuludega koond - käibemaksukuluga ning erisoodustuste maksukulud on maksumäärade alusel juurde arvestatud (läbi korrutatud); eraldi veerus näidatakse veel eelarve täitmisenähtena mitte arvestatud ettemaksete jäägid valitud aruandeperioodi lõpu seisuga, kui neile on lisatud kulukoha /ressursi kood;
- c) maksukuluga ja ettemaksetega – võrreldes eelmise aruande detailsemate kontodega;
- d) tehingud - kajastab kõiki kanderidu, millel on kajastatud valitud kulukoha/ressursi kood (ei kajastata maksukuluga);
- e) tehingud maksukuluga - kajastab kõiki kanderidu, millel on kajastatud valitud kulukoha/ressursi kood, kanderidadele on lisatud käibemaksukuluga ja erisoodustuste maksukuluga.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) aasta.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- c) asutus (kui aruande käivitab valitsemisala õigustega töötaja);
- d) perioodi algus (kuu, millest alates tegelikud andmed küsitakse);
- e) perioodi lõpp (kuu, mille lõpuni tegelikud andmed küsitakse);
- f) eelarve liik;
- g) eelarve objekt;
- h) toetus;
- i) kuluüksus;
- j) kulukoht/ressurss;
- k) konto.

Eelarve andmed esitatakse terve aasta kohta.

Aruande veerud (lehel a):

Kulukoht/ressurss	Kulukoha/ressursi nimetus	Eelarve liik	Konto-grupp	Kontogrupi nimetus	Eelarve	Täitmine	Täitmise %	Jääk
-------------------	---------------------------	--------------	-------------	--------------------	---------	----------	------------	------

Aruande veerud (lehel b ja c):

Kulukoht/ressurss	Kulukoha/ressursi nimetus	Eelarve liik	Konto-grupp	Kontogrupi nimetus	Eelarve	Täitmine maksukuludega	Täitmise %	Jääk	Ettemaksu jääk perioodi lõpul
-------------------	---------------------------	--------------	-------------	--------------------	---------	------------------------	------------	------	-------------------------------

Täiendavalt on lisatud eelarve täitmine kuude kaupa.

Aruanne EA004 – PROJEKTI EELARVE TÄITMINE

Kasutusotstarve: asutuse projekti või selle alamelemendi (WBS-elementi) eelarve täitmise jälgimine – eelarve ja tegelik esitatakse projektide ja nende alamelementide (WBS-elementide) ning kontogruppide kaupa.

Selleks, et aruanne sisaldaks eelarve andmeid, tuleb SAP projektijuhtimise moodulis (*Project System*) sisestada eelarve kas projektile või selle alamelemendile (WBS-elementile) aastate kaupa.

Aruande sisu: Aruandes esitatakse projektidele või selle alamelementidele (WBS-elementidele) sisestatud eelarve ja alamelementidele sisestatud tulud, kulud ning materiaalse ja immateriaalse põhivara soetused.

Tegelikesse andmetesse on hõlmatud tulude ja kulude tüüpi kontod, s. o algusega 3 kuni 7, v. a 7-ga algavad e-riigikassa siirete ehk pangakontod ja konto 55291002, mille kaudu kapitaliseeritakse investeeringukulud.

Projekti (WBS-elementi) koodi ei panda SAPis automaatselt arvestatud käibemaksukulule (kontod 60100000 ja 60100200) ega erisoodustuste maksukulule (kontod 50603000 ja 50601000). Kuna aga maksumäär on teada, on eraldi aruande lehel esitatud maksumääradega läbi korrutatud tulud ja kulud. Samal lehel esitatakse eraldi veerus tehtud ettemaksete jäägid valitud aruandeperioodi lõpu seisuga, mille korral tekkepõhist eelarvet ei ole veel ära kulutatud (raha on makstud, aga kaupa ega teenust ei ole veel saadud või antud toetuse kohta ei ole saaja veel selle kulutamise kohta aruannet esitanud). Ettemaksed tuuakse aruandesse juhul, kui neile on SAPis lisatud projekti või selle alamelemendi (WBS-elementi) kood - tulude ettemaksed tunnusega 3_T, kulude ettemaksed tunnusega 4_T (antud toetused) või 5_T (majandamiskulud), investeeringute ettemaksed tunnusega 15_T. Ettemaksete jäägid leitakse tulude ettemaksete kontogruppidest 2038 ja 2039 ning üle kulude ettemaksete kontogruppidest 1038, 1039, 108 (varud), 153990 investeeringute ettemaksed kontodelt 155920 ja 156920, kui ettemakse kontol on kajastatud kuluüksuse kood.

Aruande lehed:

- a) ilma maksukuludeta – kajastatud tulu- ja kulukontod, millel on projekti või selle alamelemendi kood, ei ole juurde arvestatud käibemaksukulu ega erisoodustuste maksukulu;
- b) maksukulude ja ettemaksetega - käibemaksukulu ning erisoodustuste maksukulu on maksumäära alusel juurde arvestatud (läbi korrutatud); eraldi veerus on näidatud ettemaksete jäägid, mis on kajastatud WBS-elementi koodiga ja mille kohta eelarve täitmine valitud aruandeperioodi lõpuks ei ole veel tekkinud;
- c) tehingud - kajastab kõiki kanderidu, millel on kajastatud WBS-elementi kood (kulud on sellel lehel ilma maksukuludeta, kannetele võib lisaks juurde valida käibemaksukoodi);
- d) tehingud maksukuluga - kajastab kõiki kanderidu, millel on kajastatud WBS-elementi kood (kulud on sellel lehel koos maksukuludega, st koos käibemaksukuluga, erisoodustused koos maksukuluga).

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) aasta;
- c) perioodi algus (kuu, millest alates tegelikud andmed küsitakse);
- d) perioodi lõpp (kuu, mille lõpuni tegelikud andmed küsitakse).

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- e) asutus (kui töötaja on valitsemisala õigustega);
- f) eelarve liik;
- g) eelarve objekt;
- h) toetus;
- i) kuluüksus.

Eelarve andmed esitatakse terve aasta kohta.

Aruande veerud (lehel a):

Projekt	Projekti nimetus	Projekti element	Projekti elemendi nimetus	Eelarve liik	Konto-grupp	Kontogrupi nimetus	Eelarve	Täitmine	Täitmise %
---------	------------------	------------------	---------------------------	--------------	-------------	--------------------	---------	----------	------------

Aruande veerud (lehel b):

Projekt	Projekti nimetus	Projekti element	Projekti elemendi nimetus	Eelarve liik	Konto-grupp	Kontogrupi nimetus	Eelarve	Täitmine maksukuludega*	Täitmise %	Jääk	Ettemaksu jääk perioodi lõpul
---------	------------------	------------------	---------------------------	--------------	-------------	--------------------	---------	-------------------------	------------	------	-------------------------------

Aruanne EA005 – TOETUSE EELARVE TÄITMINE

Kasutusotstarve: välisotetuse eelarve ning tegeliku saamise ja kasutamise, sh välisotetuse rahalise jäägi või sildfinantseerimise jäägi jälgimiseks.

Aruandes näidatakse välisotetuse eelarve lähtudes SAP toetuste moodulis (*Grants Management*) sisestatud ja avatud eelarvest. Välisotetuse arvel ei saa kulutusi teha, kui eelarve ei ole vabastatud. Eelarve vabastatakse RTK poolt välisotetuse laekumisel, kui asutus/valitsemisala saadab RTK-le selle kohta teatise, või rahandusministeeriumi poolt sildfinantseerimisena valitsemisala taotluse alusel. Lisaks välisotetusele (eelarve liik 40) saab selle juurde suunata

asutusesiseseid eelarve liike (31- oma- ja kaasfinantseerimise vahendid, 20-kindlaksmääratud kulud, 43- saadud muud tulud), mille avab RTK valitsemisala/asutuse teatise alusel.

Aruande sisu: Aruandes esitatakse välistoetusele sisestatud ja vabastatud eelarve ja selle täitmine eelarve liikide ja eelarve kontode kaupa. Aruandel on nii kassa- kui ka tekkepõhine vaade ning eraldi aruanne toetuse laekumiste kohta.

Eelarve kontod on toetuste eelarves ja antud aruandes kasutusel vähemdetailselt - tulude kontod 359 (välistoetus) ja 358 (saadud kodumaine kaasfinantseerimine), kulude kontod 450, 5, 15. Tekkepõhisesse andmetesse on hõlmatud tulude ja kulude tüüpi kontod, s. o algusega 3 kuni 7, v. a 7-ga algavad e-riigikassa siirete ehk pangakontod ja konto 55291002, mille kaudu kapitaliseeritakse investeeringukulud. Aruanne sisaldab eraldi lehel ka kassapõhist vaadet, kus tegelikud andmed on leitud pangakontode tüüpi kontodelt (algusega 100 ja 7).

Aruandel on eraldi lehed:

- a) tekkepõhine täitmine - esitatakse toetuse eelarve ning täitmine tekkepõhises vaates, s.o tegelikud andmed tulude ja kulude kontodelt (v.a konto 55291002 ja kassapõhiste siirete kontod algusega 7);
- b) kassapõhine täitmine - esitatakse toetuse eelarve ning kassapõhine täitmine pangakontodelt (algusega 100 ja 7);
- c) toetuste laekumised – võimaldab detailselt näha, millal, kellelt ja mis summas toetusi laekus; selle alusel saab saata muuhulgas Rahandusministeeriumile kaasfinantseerimise taotlusi;
- d) tekkepõhise täitmise tehingud – esitatakse kõik raamatupidamiskanded, mis võetakse arvesse tekkepõhises täitmisel, st esimesel lehel olevas koodis, eelarve kontode kaupa;
- e) kassapõhise täitmise tehingud – esitatakse kõik raamatupidamiskanded, mis võetakse arvesse kassapõhises täitmisel, st teisel lehel olevas koodis;
- f) kuuendal lehel on esitatud kõik raamatupidamiskanded valitud toetus(t)e koodiga.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) aasta.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- c) asutus (kui töötaja on valitsemisala õigustega);
- d) perioodi algus (kuu, millest alates tegelikud andmed küsitakse);
- e) perioodi lõpp (kuu, mille lõpuni tegelikud andmed küsitakse);
- f) eelarve liik;
- g) eelarve objekt;

- h) toetus;
- i) eelarveüksus;
- j) eelarve konto.

Eelarve andmed esitatakse aasta kohta.

Aruande veerud lehel (a) ja (b):

Eelarve liik	Eelarve konto	Eelarve konto nimetus	Eelarve	Vabastatud eelarve	Täitmine	Täitmise %	Jääk
--------------	---------------	-----------------------	---------	--------------------	----------	------------	------

Aruande veerud lehel (c):

Toetus	Toetuse nimetus	Toetuse andja	Lepingu/rahastamisotsuse number	Eelarve liik	Eelarve konto	Laekumise kuupäev	Summa
--------	-----------------	---------------	---------------------------------	--------------	---------------	-------------------	-------

Aruanne EA006 – EELARVE TÄITMINE KULUÜKSUSTE GRUPPIDE LÕIKES

Kasutusotstarve: asutuse kulude jälgimine kuluüksuste gruppide lõikes – tegelikud andmed esitatakse kuluüksuste gruppidesse koondatuna eelarve kontode ja kuluüksuste lõikes, eristades ka toetuste, projektide või kulukohtade lõikes kajastatud tulud ja kulud. Aruandes esitatakse ka tulud. Tuludel puudub üldjuhul kuluüksus, sellised tulud esitatakse aruande lõpuosas.

Aruandes ei saa esitada eelarvet, kuna eelarvet sarnasele väljundile SAPis sisestada ei saa (näit kuluüksustele eelarvekontode ja kulukohtade lõikes pole võimalik eelarvet sisestada).

Aruande sisu: aruandes esitatakse kuluüksuste gruppidesse koondatuna valitud valitsemisala või asutuse kulud kuluüksuste ja eelarve kontode kaupa, sh tuuakse kuluüksuses eraldi välja järgmised kuluread:

- a) millele on lisatud toetuse kood, sh tekstina esitatakse toetuse nimetus või;
- b) millele pole lisatud toetuse koodi, kuid on lisatud projekti kood, sh tekstina esitatakse projekti nimetus või;
- c) millele pole lisatud toetuse ega projekti koodi, kuid on lisatud kulukoha/ressursi kood, sh tekstina esitatakse kulukoha/ressursi nimetus või;
- d) kui kandereal puudub toetuse, projekti või kulukoha/ressursi kood, esitatakse see eraldi real ning tekstina näidatakse eelarve konto nimetus.

Eraldatud on ka erinevate tegevusaladega kajastatud tulud ja kulud (st tegevusala sisaldub aruandes). Aruanne sisaldab kulukeskuste gruppides vähesel määral ka tulusid, s.o juhtudel, kui tulukonto on SAPis defineeritud kulukonto tüüpi nii, et sellele saab sisestada raamatupidamiskandes kuluüksuse koodi

(näit kajastub sõidukulude hüvitiste tulu - eelarve konto 3591 – kuna selle aluskonto 35000206 on defineeritud kulu-tüüpi kontona). Tulud ja kulud, mis on SAPis defineeritud tulu-tüüpi kontodena ja millel puudub kuluüksus, esitatakse aruande lõpus.

Kontodena on kasutusel kulu tüüpi kontod.

Aruande lehed:

- a) koos maksukuludega – st et tegelikud tulud ja kulud sisaldavad käibemaksukulu ja erisoodustuselt arvestatud maksukulu (maksumääradega läbi korrutatud);
- b) koos maksukulude ja ettemaksetega – lisaks tegelikele tuludele ja kuludele, mis sisaldavad maksukulusid, haaratakse aruandesse ka ettemaksukontode (kontogrupid 1038, 1039, 108, 153990, 155920, 156920, 2038, 2039) muutused (ettemaksude muutused on samuti käibemaksumääraga läbi korrutatud);
- c) detailsed tehingud maksukuluga – vajadusel saab teatud andmeid täpsustada detailsete kannete väljavõttega; selles on tulud ja kulud käibemaksu ja erisoodustuste maksumääradega ning maksukulu kontosid ei ole esitatud.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) aasta.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- c) asutus (kui aruande käivitab valitsemisala õigustega töötaja);
- d) perioodi algus (kuu, millest alates tegelikud andmed küsitakse);
- e) perioodi lõpp (kuu, mille lõpuni tegelikud andmed küsitakse);
- f) eelarve liik;
- g) eelarve objekt;
- h) toetus;
- i) kuluüksus;
- j) kulukoht/ressurss;
- k) konto.

Aruande veerud:

Kuluüksuse grupp	Kuluüksuse grupi nimi	Kuluüksus	Kuluüksuse kirjeldus	Liik ja objektikood	Eelarve konto	Toetus / projekt / kulukoht	Kirjeldus	Tegevusala	Tegevusala nimetus	Täitmine
------------------	-----------------------	-----------	----------------------	---------------------	---------------	-----------------------------	-----------	------------	--------------------	----------

Aruanne EA008 – EELARVE TÄITMINE EELARVE LIIKIDE LÕIKES (kuni 2016)

Kasutusotstarve: majandustegevusest laekunud tuludest ja muudest tuludest, mille laekumisel suurendatakse eelarvet, saadud eelarve ja selle täitmise jälgimiseks. Aruanne on eriline seetõttu, et selles on kajastatud kassapõhine eelarve, mida on võrreldud tekkepõhiste tulude ning kulude ja investeringutega – kuna eelarve tekib laekumisel, aga see loetakse kulutatuks tekkepõhisel kasutamisel.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse avaliku sektori moodulis (*Fund management*) olev kassapõhine eelarve ning tekkepõhised eelarve kontod (s.o tegelikud tulud, kulud ja investeringud tulude ja kulude kontodelt algusega 3 kuni 7, v.a kassapõhiste siirete konto ja konto 55291002). Käibemaksukulu ei ole kajastatud eraldi, vaid liidetud põhikontole. Kassapõhist eelarvet kajastatakse seetõttu, et majandustegevusest laekuvat tulu ja muid tulusid, mille arvel on lubatud kulusid teha, saab kasutada ainult laekumisel. Tekkepõhised kulud on näidatud seetõttu, et eelarve loetakse SAPis kulutatuks kulude sisestamisel sõltumata sellest, kas need on üle kantud või mitte.

Aruandel on eraldi lehed:

- a) täitmine ilma projektideta on aruanne, kus kassapõhise eelarve veerus ei esitata eelarve kontot 358 (kodumaine sihtfinantseerimine) ja tekkepõhise täitmise veerus ei esitata tulusid, kulusid ja investeringuid, millel on projekti kood – seega valides eelarve liigiks 43, näitab see aruanne majandustegevusest laekunud tulude eelarvet ja selle arvel tehtud kulusid; tuleb aga arvestada, et eelarve real 43-RIB kajastab aruanne ka eelmisest aastast üle toodud kodumaise sihtfinantseerimise eelarve jääki (eelarve konto 358). Seega majandustegevusest laekunud tulu jäägi leidmiseks peaks teadma, kui suur oli kodumaise sihtfinantseerimise projektide eelarve jääk aasta algul või siis lähtuma kulutamisel jooksva aastal majandustegevusest saadud laekumistest (eelarve konto 322 jääk);
- b) eelarve täitmine on aruanne, kus kuvatakse kõikide valitud eelarve liikide kassapõhised eelarved ja tekkepõhised täitmised, sh kulutused projekti koodidega.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) aasta.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- c) asutus (kui töötaja on valitsemisala õigustega);
- d) perioodi algus (kuu, millest alates tegelikud andmed küsitakse);
- e) perioodi lõpp (kuu, mille lõpuni tegelikud andmed küsitakse);
- f) eelarve liik;
- g) eelarve objekt;
- h) toetus;

- i) eelarveüksus;
- j) tegevusala.

Eelarve andmed esitatakse aasta kohta.

Aruande veerud:

Eelarve konto	Eelarve konto nimetus	Kassapõhine eelarve	Tekkepõhine täitmine (KMga)	Täitmise %	Jääk
---------------	-----------------------	---------------------	-----------------------------	------------	------

Täiendavalt näidatakse tegelikud andmed kuude kaupa.

Aruanne EA009 – EELARVE KUJUNEMINE

Kasutusotstarve: SAP avaliku sektori moodulis (*Fund management*) oleva eelarve kujunemisest ülevaate saamiseks – võimaldab tuvastada, kelle poolt, mis kuupäeval ja mille alusel on eelarveaasta aruanne sisestatud. SAPi avaliku sektori moodulisse sisestatud eelarve alusel kontrollitakse asutuste kaupa kassapõhiselt nn kindlaid limiite, mida ei ole lubatud ületada. Aruande alusel on võimalik selgitada, kui suur oli algselt sisestatud eelarve ning millised muudatused on sellele aasta jooksul lisatud (sh eelmisest aastast üle toodud, toetustele ja omatulule lisandunud, VV reservist eraldatud vms).

Aruande sisu: Aruandes näidatakse avaliku sektori moodulis (*Fund management*) olev kassa- või tekkepõhine eelarve (kohustuslik valida emb-kumb) iga kirje kaupa koos selgituse ning töötaja nimega, kes eelarve on sisestanud. (Osade nimede puhul ei ole eelarve käsitsi sisestatud, vaid automaatkandega, mille on eelnevalt seadistanud SAPi administraator või käivitanud SAPi konsultant (*nn RIB eelarve*)).

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) aasta;
- c) eelarve tüüp – kas kassapõhine või tekkepõhine.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- d) asutus (kui töötaja on valitsemisala õigustega);
- e) eelarve liik;

- f) eelarve objekt;
- g) toetus;
- h) eelarveüksus;
- i) tegevusala;
- j) eelarve konto.

Eelarve andmed esitatakse aasta kohta.

Aruande veerud:

Dokumendi number	Kuupäev	Eelarve liik	Eelarve objekt	Eelarve-konto	Tegevus-ala	Toetus	Summa	Selgitus	Eelarve sisestaja
------------------	---------	--------------	----------------	---------------	-------------	--------	-------	----------	-------------------

Aruanne EA012 – KULUÜKSUSE EELARVE TÄITMINE LINKIDEGA

Kasutusotstarve ja sisu: asutuse kuluüksus(t)e eelarve täitmise jälgimine, kasutades mugavat võimalust vajaduse korral avada teatud eelarvekonto kohta detailsete tehingute vaade, klõpsates allajoonitud summal. Aruande ülesehitus ja sisu vastavad aruandele EA002, kusjuures aruandes ei sisaldu maksukulud ega ettemaksete liikumine.

NB! Aruandele ei tohi tuua vasakust servast juurde lisaveerge. Sel juhul lingid lakkavad töötamast. Excelisse võttes lingid ei tööta.

Linki kasutades avatakse eraldi detailsete tehingute aruanne soovitud tehingute kohta. Vajadusel, kui neid avatakse palju, tuleb neist osa ise sulgeda (avatud aruanded on nähtavad ekraani ülemises ääres).

Aruandel lehed:

- a) koond – kuluüksuste kulud ja investeeringud ilma käibemaksukulu ja erisoodustuste maksukuludeta koondatuna, ei sisalda linke;
- b) kuluüksuste eelarve täitmine - kuluüksuste kulud ja investeeringud ilma käibemaksukulu ja erisoodustuste maksukuludeta tekkepõhiste eelarve kontode kaupa, sisaldab linke;
- c) detailsed tehingud - kajastab kõiki kanderidu, millel on kajastatud kuluüksuse kood.

Käivitamise parameetrid ja aruande veerud on samad nagu aruandes EA002. Aruandel on lisafilter, millega saab avada ainult need kuluread, kus kuluüksus on kajastatud, kuid kulukohta/ressursi ega projektikoode pole kasutatud - päringu käivitamisel sel juhul valida ilma projektide ja kulukohtadeta. Seda valimata avatakse kõik kuluüksuste read, k.a need, kus kulukoht/ressurs või projekt on täidetud.

Aruanne EA013 – KULUKOHA/RESSURSI EELARVE TÄITMINE LINKIDEGA

Kasutusotstarve ja sisu: asutuse kulukohtade/ressursside eelarve täitmise jälgimine, kasutades mugavat võimalust vajaduse korral avada teatud eelarvekonto kohta detailsete tehingute vaade, klõpsates allajoonitud summal. Aruande ülesehitus ja sisu vastavad aruandele EA003, kusjuures aruandes ei sisaldu maksukulud ega ettemaksete liikumine.

NB! Aruandele ei tohi tuua vasakust servast juurde lisaveerge. Sel juhul lingid lakkavad töötamast. Excelisse võttes lingid ei tööta.

Linki kasutades avatakse eraldi detailsete tehingute aruanne soovitud tehingute kohta. Vajadusel, kui neid avatakse palju, tuleb neist osa ise sulgeda (avatud aruanded on nähtavad ekraani ülemises ääres).

Aruandel lehed:

- a) kulukohta/ressursi järgi – kulukohtade/ressursside tunnustega kajastatud kulud ja investeeringud ilma käibemaksukulu ja erisoodustuste maksukuludeta tekkepõhiste eelarve kontode kaupa, sisaldab linke;
- b) detailsed tehingud - kajastab kõiki kanderidu, millel on kajastatud kulukohta/ressursi kood.

Käivitamise parameetrid ja aruande veerud on samad nagu aruandes EA003.

Aruanne EA014 – PROJEKTI EELARVE TÄITMINE LINKIDEGA

Kasutusotstarve ja sisu: asutuse projektide eelarve täitmise jälgimine, kasutades mugavat võimalust vajaduse korral avada teatud eelarvekonto detailsete tehingute vaade, klõpsates allajoonitud summal. Aruande ülesehitus ja sisu vastavad aruandele EA004, kusjuures aruandes ei sisaldu maksukulud ega ettemaksete liikumine.

NB! Aruandele ei tohi tuua vasakust servast juurde lisaveerge. Sel juhul lingid lakkavad töötamast. Excelisse võttes lingid ei tööta.

Linki kasutades avatakse eraldi detailsete tehingute aruanne soovitud tehingute kohta. Vajadusel, kui neid avatakse palju, tuleb neist osa ise sulgeda (avatud aruanded on nähtavad ekraani ülemises ääres).

Aruandel lehed:

- a) projektid – projektide tunnustega kajastatud kulud ja investeeringud ilma käibemaksukulu ja erisoodustuste maksukuludeta tekkepõhiste eelarve kontode kaupa, sisaldab linke;
- b) detailsed tehingud - kajastab kõiki kanderidu, millel on kajastatud kulukoha/ressursi kood.

Käivitamise parameetrid ja aruande veerud on samad nagu aruandes EA004.

Aruanne EA015 – TULUÜKSUSE EELARVE TÄITMINE

Kasutusotstarve: asutuse eelarve täitmise jälgimine, kui eelarve on sisestatud SAPis kuluüksustele. Võrreldes aruandega EA002 toob aruanne välja kõik asutuse tulud, kulud ja investeeringud sõltumata sellest, kas tehingutes oli määratud kuluüksus või mitte (aruandes EA002 kajastuvad ainult need kirjed, kus oli kuluüksus määratud). Selle tulemusena on see aruanne võrreldav aruannetega EA000 ja EA001, hõlmates asutust kui tervikut. Eelarve esitatakse aruandes kuluüksustele sisestatud eelarve summana. Aruanne võimaldab detailsemate kontode või kontogruppide kaupa sisestatud eelarvet võrreldes riigieelarvega, mis kajastub aruandes EA000. Tegelikud andmed leitakse tulu- ja kulukontodelt ning investeeringute ja finantseerimistehingute kontodelt nii, nagu need leitakse aruandesse EA000.

Selleks, et aruandes oleks esitatud eelarve, tuleb SAP kulujuhtimise moodulis (*Controlling*) sisestada eelarve järgmistele tunnustele:

- a) kuluüksus;
- b) kulukonto.

Kasutades aruannet EA015, võib eelarve sisestada asutuse kohta tervikuna üldisele kuluüksusele või jaotatuna mitmetele kuluüksustele.

Aruande sisu: esitatakse kuluüksustele sisestatud eelarvete summa ja tuluüksusele (asutusele tervikuna) sisestatud tegelikud kulud, investeeringud ja finantseerimistehingud kontogruppide kaupa. Eraldi veerus on näha ettemaksed valitud perioodi lõpu seisuga, mida ei ole veel tuluks, kuluks või põhivara soetuseks arvatud ehk eelarve täitmiseks loetud.

Aruandel on ainult üks vaade. Maksukulusid ei ole liidetud põhireale, vaid need on kajastatud eraldi kirjel, nagu raamatupidamisaruannetes. Teatud juhtudel ei kajastu maksukulu samas perioodis nagu põhisumma (näit ettemaksete korral), seetõttu ei anna aruanded, kus maksukulu on käibemaksukoodi alusel või erisoodustuste põhisumma alusel kulule liidetud, alati raamatupidamisaruandluse ja eelarve tegeliku täitmisega võrreldavat tegelikku tulemust.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) aasta;
- c) perioodi (kuu) algus;
- d) perioodi (kuu) lõpp.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- e) asutuste grupp;
- f) asutus;
- g) eelarve liik;
- h) eelarve objekt;
- i) tegevusala;
- j) konto või kontost kontoni vahemik;
- k) kontogrupp.

Aruanne EA020 – LIMITEERITUD EELARVE JÄÄGID

Kasutusotstarve: asutuse ja valitsemisala tekkepõhise eelarve limiteeritud jääkide (eelarve liigid 20, 21, 30, 32, 42) järgmise aasta eelarvesse ülekandmise arvutamiseks, ülekandmise taotluse koostamiseks ja kontrollimiseks. Sobib alates 2017. a kohta jääkide 2018. aastasse ülekandmise arvutamiseks, kuna aastast 2017 on riigieelarve tekkepõhine.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse andmed ainult juhul, kui eelarve liik on 20, 21, 30, 31, 32 ja 42. Eristatakse eelarve liigid, objektid, koondkontod (nagu riigieelarve seaduses), tegevusalad. Eelarve andmed võetakse avaliku sektori moodulist (*Fund management*). Eelarve täitmine võetakse raamatupidamisandmetest (tekkepõhiste tulude, kulude ja põhivarade soetuste kontode liikumistest). Aruandes võetakse kontrol 5 arvesse ka positiivse märgiga eelarve konto 3591, millest tulenevalt eelarvet ja kulusid ei ole suurendatud, vaid need on antud aruandes kajastatud netopõhimõttel (saldeeritult). Eraldi veerus tuuakse eelarve kohta välja eelmisest aastast üle toodud eelarve (näit 2017 eelarves 2016. aastast üle toodud eelarve), kuna selle võrra ei

arvestata ülekantava eelarve võimalikku suurust, millest võetakse 3% või 100%. Aruande eelviimastes veergudes esitatakse ülekantav arvestuslik summa (kahest väiksem, kas eelarve * ülekandmise lubatud määr või tegelik jääk). Viimases veerus esitatakse ülekantav summa, milles jäetakse välja ebaolulised summad, mida üle ei viida.

Kassapõhise eelarve korral kasutati samaks otstarbeks aruannet KASSA006. 2016. aastast 2017. aastasse üle viidud eelarvet oli kassapõhiselt eelarvelt tekkepõhisele üleminekul vaja korrigeerida nõuete ja kohustustega. Alates 2017. aasta eelarvest korrigeerimist enam vaja teha ei ole, maksimaalselt lubatud üleviidadavad summad kajastuvad ilma täiendavate korrigeerimistega aruandes EA020.

Aruandel lehed:

- a) limiteeritud eelarve jäägid –vt selgitus aruande sisu kohta ning aruande veergude kohta;
- b) tööjõu- ja majandamiskulud – näitab eelarvet, täitmist ja jääke eelarve kontol 5, jaotatuna 50 ja 55 vahel. Informatiivne aruanne asutusele ja valitsemisalale täiendavaks analüüsiks.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) aasta.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- c) asutus;
- d) eelarve liik;
- e) eelarve konto;
- f) tegevusala.

Aruande veerud:

Valitsemisala nimetus	Asutuse kood	Asutuse nimi	Eelarve liik	Eelarve konto-grupp	Eelarve konto grupi nimetus	Eelarve objekt	Eelarve objekti nimetus	Tegevusala
Eelarve	Täitmine	Jääk	Eelmisest aastast ülekantud	Eelarve - ülekantud	Ülekantav %	Eelarve * ülekantav %	Ülekantav arvestuslik summa	Ülekantav tegelik summa

Aruanne EA021 – LIMITEERITUD EELARVE JÄÄGID (tegevuspõhine)

Kasutusotstarve: asutuse ja valitsemisala tekkepõhise ja tegevuspõhise eelarve limiteeritud jääkide (eelarve liigid 20, 21, 30, 32, 42) järgmise aasta eelarvesse ülekandmise arvutamiseks, ülekandmise taotluse koostamiseks ja kontrollimiseks. Sobib alates 2017. a kohta jääkide 2018. aastasse ülekandmise arvutamiseks, kuna aastast 2017 on riigieelarve tekkepõhine.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse andmed ainult juhul, kui eelarve liik on 20, 21, 30, 31, 32 ja 42. Eristatakse eelarve liigid, objektid, koondkontod (T, K, I, F, RIB), programmid. Eelarve andmed võetakse avaliku sektori moodulist (*Fund management*). Eelarve täitmine võetakse raamatupidamisandmetest (tekkepõhiste tulude, kulude ja põhivarade soetuste kontode liikumistest). Aruandes võetakse kontrol 5 arvesse ka positiivse märgiga eelarve konto 3591, millest tulenevalt eelarvet ja kulusid ei ole suurendatud, vaid need on antud aruandes kajastatud netopõhimõttel (saldeeritult). Eraldi veerus tuuakse eelarve kohta välja eelmisest aastast üle toodud eelarve (näit 2017 eelarves 2016. aastast üle toodud eelarve), kuna selle võrra ei arvestata ülekantava eelarve võimalikku suurust, millest võetakse 3% või 100%. Aruande eelviimastes veergudes esitatakse ülekantav arvestuslik summa (kahest väiksem, kas eelarve * ülekandmise lubatud määr või tegelik jääk). Viimases veerus esitatakse ülekantav summa, milles jäetakse välja ebaolulised summad, mida üle ei viida. Kassapõhise eelarve korral kasutati samaks otstarbeks aruannet KASSA007. 2016. aastast 2017. aastasse üle viidud eelarvet oli kassapõhiselt eelarvelt tekkepõhisele üleminekul vaja korrigeerida nõuete ja kohustustega. Alates 2017. aasta eelarvest korrigeerimist enam vaja teha ei ole, maksimaalselt lubatud üleviidavad summad kajastuvad ilma täiendavate korrigeerimistega aruandes EA021.

Aruandel lehed:

- a) ülekantavad vahendid –vt selgitus aruande sisu kohta ning aruande veergude kohta; asutuste järjekorras, vahekokkuvõteteta;
- b) programmide kaupa – sama, iga programm on eraldi grupeeritud, sisaldab vahesummat iga programmi kaupa.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- c) valitsemisala;
- d) aasta.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- e) asutus;
- f) eelarve liik;
- g) eelarve konto;
- h) tegevusala (programm, tegevus).

Aruande veerud:

Valitsemisala nimetus	Asutuse kood	Asutuse nimi	Eelarve liik	Programm	Programmi nimetus	Eelarve objekt	Eelarve objekti nimetus	Tegevuspõhine eelarve konto
Eelarve	Täitmine	Jääk	2016. aastast ülekantud	Eelarve - ülekantud	Ülekantav %	Eelarve * ülekantav %	Ülekantav arvestuslik summa	Ülekantav tegelik summa

Aruanne EA022 – TULUDEST SÕLTUVATE KULUDE JÄÄGID

Kasutusotstarve: asutuse ja valitsemisala tuludest sõltuvate kulude tegemiseks avatud eelarve jääkide (eelarve liigid 40, 42, 43, 44, 45) kohta ülevaate saamiseks ning järgmise aasta eelarvesse ülekandmisele kuuluvate jääkide arvutamiseks, ülekandmise taotluse koostamiseks ja kontrollimiseks. Sobib alates 2017. a kohta jääkide 2018. aastasse ülekandmise arvutamiseks, kuna aruandes arvutatakse jäägid lähtudes tekkepõhistest kulutustest.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse andmed ainult juhul, kui eelarve liik on 40 kuni 45. Eelarve andmed võetakse avaliku sektori moodulist (*Fund management*). Eelarve täitmine võetakse raamatupidamisandmetest (tekkepõhiste tulude, kulude ja põhivarade soetuste kontode liikumistest). Kassapõhise eelarve korral kasutati samaks otstarbeks aruannet KASSA009. 2016. aastast 2017. aastasse üle viidud eelarvet oli kassapõhiselt eelarvelt tekkepõhisele üleminekul vaja korrigeerida nõuete ja kohustustega. Alates 2017. aasta eelarvest korrigeerimist enam vaja teha ei ole, maksimaalselt lubatud üleviidadavad summad kajastuvad ilma täiendavate korrigeerimistega aruandes EA022.

Aruandel lehed:

- eelarve liigid 42, 43, 44 ja 45 – nimetatud eelarve liikidel toimub täitmise jälgimine eelarve kontrol RIB, jäägi arvestus on sarnane;
- eelarve liigid 40, 41 – jäägid toetuste (grantide) kaupa, eelarve täitmise jälgimine toimub toetuse koodil, jäägi arvestus erineb RIB jäägi arvestusest.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- valitsemisala;
- aasta.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- asutus;

- f) perioodi algus;
- g) perioodi lõpp;
- h) eelarveüksus;
- i) eelarve objekt;
- j) eelarve konto;
- k) tegevusala (sh programm, tegevus, kui on SAPis kasutusel);
- l) toetuse kood.

Aruanne EA023 – KULUÜKSUSE TULEM EELMISE PERIOODI VÕRDLUSANDMETEGA

Kasutusotstarve: võimaldab kuluüksus(t)e tulude ja kulude tegelikke andmeid eelarve kontode kaupa teatud perioodil (aasta, kuu, kuude vahemik) võrrelda eelmise aasta sama perioodi andmetega.

Aruande sisu: Aruandes kajastatakse kuluüksustele sisestatud tulude, kulude ja investeeringute summad eelarve liikide ja eelarve kontode kaupa.

Aruandel lehed:

- a) võrdlusandmed – maksukulused ei ole kaasatud;
- b) võrdlusandmed kuude lõikes – maksukuludeta, kokku andmed on täiendatud võrdlusega aruandesse hõlmatud perioodi iga kuu kaupa;
- c) võrdlusandmed maksukuluga
- d) võrdlusandmed maksukuluga kuude lõikes.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- e) valitsemisala;
- f) aasta.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- g) asutus;
- h) perioodi algus;
- i) perioodi lõpp;
- j) eelarve liik;
- k) eelarve objekt;

- l) kuluüksus;
- m) tuluüksus;
- n) kuluüksuste grupp;
- o) konto;
- p) kontogrupp;
- q) konto vahemiku algus ja lõpp;
- r) tegevusala (sh programm, tegevus, kui on SAPis kasutusel);
- s) tegevusala;
- t) toetus.

Aruanded tunnusega KASSA – eelarve täitmise aruanded kassapõhiste andmetega

Aruanne KASSA001 – KASSAPÕHINE EELARVE TÄITMINE

Kasutusotstarve: kassapõhistest eelarve limiitidest, täitmisest ja jäägist ülevaate saamiseks. Aruanne sobib võtmiseks excelisse ja seal edasiseks töötlemiseks, sest see ei sisalda vahekokkuvõtteid.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse avaliku sektori moodulis (*Fund management*) olev kassapõhine eelarve ning kassa tüüpi kontodelt leitud laekumised ja ülekanded neile lisatud tulude, kulude, investeringute ja finantseerimistehingute eelarve täitmise tunnuste (eelarve liik, objekt, konto, tegevusala, toetus) kaupa.

Aruande lehed:

- a) kassapõhise eelarve koond – eelarve kontod on esitatud kassapõhiste eelarve kontode detailsuses, seetõttu on kassapõhise eelarve limiit ja tegelik täitmine esitatud ühel ja samal real, kus on nähtav ka kassapõhise eelarve jääk;
- b) kassapõhine eelarve täitmine – eelarve kontod on esitatud tekkepõhiste eelarve kontode detailsuses, mistõttu tegelikud andmed on detailsemad kui eelarve andmed;
- c) täitmine kuude lõikes – sama nagu punkt b, kuid lisatud andmed ka kuude kaupa;
- d) täitmine käibemaksuga – sama nagu punkt b, kuid käibemaksukulu on lisatud põhikulule tegelikes andmetes, kui see on arvestatud kannetes automaatselt (kajastatud eelarve kontol 601000 või 601002). Juhul, kui käibemaksukulu on SAPis arvestatud käsitsi, on see aruandes esitatud eraldi käibemaksukulu real, näit pöördkäibemaks või abikõlbmatu käibemaks.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- u) valitsemisala;
- v) aasta.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- w) asutus (kui töötaja on valitsemisala õigustega);
- x) perioodi algus (kuu, millest alates tegelikud andmed küsitakse);
- y) perioodi lõpp (kuu, mille lõpuni tegelikud andmed küsitakse);
- z) eelarve liik;
- aa) eelarve objekt;
- bb) toetus;
- cc) eelarveüksus;
- dd) eelarve konto
- ee) tegevusala.

Eelarve andmed esitatakse aasta kohta.

Aruande veerud:

Eelarve liik	Eelarve liigi nimetus	Eelarve konto	Eelarve konto nimetus	Eelarve objekt	Eelarve objekti nimetus	Toetus	Toetuse nimetus	Eelarve	Täitmine	Täitmise %	Jääk
--------------	-----------------------	---------------	-----------------------	----------------	-------------------------	--------	-----------------	---------	----------	------------	------

Aruanne KASSA002 – KASSAPÕHISED DETAILED TEHINGUD

Kasutusotstarve: kassapõhistest tegelikest laekumistest ja ülekannetest detailse ülevaate saamiseks, sh vajadusel selgitamiseks, kas konkreetsele hankijale või kliendile on raha üle kantud või selgitamiseks, millistest tehingutest koosnevad teatud eelarve kontoga tehtud maksed. Kui aruannet ei piirata konkreetse tunnusega, tuleks aruanne võtta excelisse seal edasi töötlemiseks, sest aruanne sisaldab palju veerge ega sisalda vahekokkuvõtteid.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse kassakontode käibeid iga kande kaupa koos paljude lisatunnustega, mis on kassapõhistes kirjetes olemas. Eelarve andmeid aruandes ei ole.

Aruandel on eraldi lehed:

- a) tehingute detailne aruanne – käibemaksukulu on esitatud eraldi kontodel (eelarve kontod 601000 ja 601002), aruandes on konto kõrval näidatud ka eelarve konto;
- b) kassapõhise konto lõikes – kontole on liidetud käibemaksukulu, kui see on SAPis kajastatud automaatselt (kontodelt 60100000 ja 60100200, kuna sel juhul SAP säilitab kassapõhises käibemaksukulu kandes põhikonto, millelt seda arvestati), kui käibemaksukulu ei kajastatud automaatselt, näit pöördkäibemaksukulu või mitteabikõlbulik käibemaks, siis kajastub see eraldi käibemaksukulu kontol (kontod 60100001 ja 60100201), kuna seal puudub automaatne seos põhikandega; kui sellesse aruandesse vasakult valida lisaks eelarve konto, jaotatakse käibemaksukulu jälle tagasi eraldi ridadele.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) aasta.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- c) asutus (kui töötaja on valitsemisala õigustega);
- d) perioodi algus (kuu, millest alates tegelikud andmed küsitakse);
- e) perioodi lõpp (kuu, mille lõpuni tegelikud andmed küsitakse);
- f) eelarve liik;
- g) eelarve objekt;
- h) toetus;
- i) eelarveüksus;
- j) eelarve konto;
- k) eelarve konto koond – s.o korraga andmete leidmiseks, millise limiidi arvel kulutused on tehtud, näit 50, 55;
- l) tegevusala;
- m) tarnija;
- n) klient.

Aruande veerud:

Eelarve liik	Eelarve liigi nimetus	Eelarve konto	Eelarve konto nimetus	Konto	Konto nimetus	Eelarve objekt	Eelarve objekti nimetus	Toetus	Toetuse nimetus
--------------	-----------------------	---------------	-----------------------	-------	---------------	----------------	-------------------------	--------	-----------------

Kande kuupäev	Kande kuu	Dokumendi tüüp	Kande number	Tarnija kood	Tarnija nimi	Kliendi kood	Kliendi nimi
---------------	-----------	----------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Dokumendi päise kirjeldus	Dokumendi rea kirjeldus	Täiendav selgitus	Deebet summa	Kreedit summa	Deebet-kreedit
---------------------------	-------------------------	-------------------	--------------	---------------	----------------

Aruanne KASSA003 – RIIGIEELARVE TÄITMISE ARUANNE

Kasutusotstarve: riigieelarve täitmise aruande koostamiseks, riigieelarve limiitide täitmisest ja jääkidest kõige kiirema ja kokkuvõtlikuma ülevaate saamiseks (ilma excelisse tõstmata).

Aruande sisu: Aruandes näidatakse avaliku sektori moodulis (*Fund management*) olev kassapõhine eelarve (limiidid) ning kassa tüüpi kontodel kajastatud tegelikud laekumised ja ülekanded neile lisatud tulude, kulude, investeeringute ja finantseerimistingute eelarve täitmise tunnuste (eelarve liik, objekt, konto, tegevusala, toetus) kaupa.

Aruandel on eraldi lehed:

- a) koond – aruanne vastab riigieelarve seaduses esitatud valitsemisala koondile, kus tulud on esitatud majandusliku sisu järgi (eelarve kontode kaupa), kulud ja investeeringud algul tegevusvaldkondade kaupa ja seejärel majandusliku sisu järgi (eelarve kontode kaupa), finantseerimistingud kokku real;
- b) detailne – aruanne vastab riigieelarve seaduses esitatud valitsemisala detailsele eelarvele, kus eelarve on jaotatud blokkidesse:
 - a. piirmäärad ja arvestuslikud tulud ja kulud;
 - b. tulud ja tuludest sõltuvad kulud;
 - c. edasiantavad maksud;
 - d. finantseerimistingud.
- c) detailne, sh toetused – sama nagu punktis b, kuid välistoetused on esitatud igaüks eraldi;
- d) detailne liikide kaupa – aruanne on ümber struktureeritud iga eelarve liigi kaupa, st:
 - a. arvestuslikud vahendid (eelarve liik 10, piirmäär puudub);
 - b. kindlaksmääratud vahendid (eelarve liik 20, piirmääraga);
 - c. ülekantavad vahendid, s. o investeeringud (eelarve liik 30, piirmääraga);
 - d. välistoetuste riiklik kaasfinantseering (eelarve liik 31, sh iga välistoetuse kaupa, piirmääraga);

- e. välistoetused (eelarve liik 40, sh iga välistoetuse kaupa, piirmääraga);
 - f. vahendatud toetused ja CO2 kvootide müügi tulud (eelarve liik 41, SAPis piirmäär puudub, piirmääraks on e-riigikassa konto jääk);
 - g. riigisiseseid siirded (eelarve liik 42, piirmääraga);
 - h. muud tulud ja tuludest sõltuvad kulud (eelarve liik 43, piirmääraga);
 - i. edasiantavad maksud (eelarve liigid 50-59, SAPis piirmäär puudub, edasiandmine toimub seaduse alusel).
- e) koond liikide ja toetuste kaupa – sama nagu punktis d, kuid välistoetused ja nende kaasfinantseering (eelarve liigid 40 ja 31) on tõstetud kokku (eraldamata eelarve kontodele), samuti eelarve liik 30 on esitatud ainult eelarve objektide kaupa (ei ole eraldatud täiendavalt eelarve kontodele);
- f) eelarve liik 20 – eelarve liigi 20 (kindlaksmääratud riigieelarvest finantseeritavad kulu) kohta on esitatud kassapõhised tegelikud andmed ka eelarve kontode kaupa, kuigi eelarvet nii detailsel tasemel seatud ei ole. Käibemaksukulu on näidatud eraldi eelarve kontodel.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) aasta.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- c) asutus (kui töötaja on valitsemisala õigustega);
- d) perioodi algus (kuu, millest alates tegelikud andmed küsitakse);
- e) perioodi lõpp (kuu, mille lõpuni tegelikud andmed küsitakse);
- f) eelarve liik;
- g) eelarve objekt;
- h) toetus;
- i) eelarveüksus;
- j) eelarve konto
- k) tegevusala.

Eelarve andmed esitatakse aasta kohta.

Aruande veerud (lehel a):

Kood	Nimetus	Eelarve	Täitmine	%	Jääk
------	---------	---------	----------	---	------

Aruande veerud (lehel b):

Eelarve liik	Eelarve konto	Eelarve konto nimetus	Eelarve objekt	Eelarve objekti nimetus	Eelarve	Täitmine	%	Jääk
--------------	---------------	-----------------------	----------------	-------------------------	---------	----------	---	------

Aruande veerud (lehtedel c, d, f):

Eelarve liik	Eelarve konto	Eelarve konto nimetus	Eelarve objekt	Toetus	Toetuse/eelarve objekti nimetus	Eelarve	Täitmine	%	Jääk
--------------	---------------	-----------------------	----------------	--------	---------------------------------	---------	----------	---	------

Aruande veerud (lehel e):

Toetus, eelarve objekt või eelarve konto	Toetuse, eelarve objekti või eelarve konto nimetus	Eelarve	Täitmine	%	Jääk
------------------------------------------	----------------------------------------------------	---------	----------	---	------

Aruanne KASSA004 – KASSAPÕHISE RIIGIEELARVE TÄITMISE ARUANDE VÕRDLUS SAPiga

Kasutusotstarve: Aruanne on mõeldud SAPi kasutavatele raamatupidajatele SAPis oleva ja SAP BOs kuvatava eelarve täitmise aruande omavahelise kooskõla kontrollimiseks.

Aruande sisu: Raamatupidajad saavad võrrelda aruannet KASSA004 SAPi aruande FMRP_RFFMEP1AX kassapõhiste variantidega.

Eelarveaasta lõppedes ja peale tasumata kohustuste ja laekumata nõuete üleviimist uude aastasse peab aruanne olema ühtlasi võrdne SAPi eelarve kontrolliaruandega FMAVCR01.

Aruandel on eraldi lehed olenevalt, millise täpsusega raamatupidaja soovib andmeid võrrelda (alustatakse vähemtäpselt, vahede leidmisel liigutakse järgmistele lehtedele):

- a) fondide lõikes;
- b) fondide ja toetuste lõikes;
- c) fondide, toetuste ja eelarvekontode lõikes;
- d) perioodide lõikes;
- e) kuupäevade lõikes;
- f) maksekorralduste lõikes.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;

b) aasta.

Aruanne KASSA005 – TEGEVUSPÕHISE RIIGIELARVE TÄITMISE ARUANNE

Kasutusotstarve: riigieelarve täitmise aruande koostamiseks, riigieelarve limiitide täitmisest ja jääkidest kõige kiirema ja kokkuvõtlikuma ülevaate saamiseks (ilma excelisse tõstmata) programmide ja tegevuste kaupa.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse avaliku sektori moodulis (*Fund management*) olev kassapõhine eelarve (limiidid) ning kassa tüüpi kontodel kajastatud tegelikud laekumised ja ülekanded neile lisatud programmide või ka detailsemalt tegevuste kaupa, eristades tulud, kulud, investeeringud ja finantseerimistingud ja muud eelarve tunnused (eelarve liik, objekt).

Aruandel on eraldi lehed:

- a) RE täitmise aruanne– aruanne vastab riigieelarve seaduses esitatud valitsemisala koondile programmide kaupa;
- b) RE täitmise aruanne (tegevustega) – lisaks programmidele on avaldatud eelarve täitmine tegevuste kaupa.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- c) valitsemisala;
- d) aasta.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- e) asutus (kui töötaja on valitsemisala õigustega);
- f) perioodi algus (kuu, millest alates tegelikud andmed küsitakse);
- g) perioodi lõpp (kuu, mille lõpuni tegelikud andmed küsitakse);
- h) eelarve liik;
- i) eelarve objekt;
- j) toetus;
- k) eelarveüksus;
- l) eelarve konto
- m) tegevusala.

Eelarve andmed esitatakse aasta kohta.

Aruande veerud (lehel a):

Programm	Eelarve liik	Eelarve konto	Eelarve	Täitmine	%	Jääk
----------	--------------	---------------	---------	----------	---	------

Aruande veerud (lehel b):

Programm	Asutuse grupi nimi	Eelarve liik	Eelarve konto	Tegevus	Tegevuse nimetus	Eelarve	Täitmine	%	Jääk
----------	--------------------	--------------	---------------	---------	------------------	---------	----------	---	------

Aruanne KASSA006 – LIMITEERITUD EELARVE JÄÄGID

Kasutusotstarve: kassapõhise riigieelarve jääkide leidmiseks eelarve liikide 20, 21, 30, 31 (SAPis 32) ja 42 korral, sh aasta lõpu seisuga kassapõhiste jääkide ülekanndmise taotluse koostamiseks ja kontrollimiseks.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse andmed ainult juhul, kui eelarve liik on 20, 21, 30, 31, 32 ja 42. Eristatakse eelarve liigid, objektid, koondkontod (nagu riigieelarve seaduses), tegevusalad. Eelarve andmed võetakse avaliku sektori moodulist (*Fund management*). Eelarve täitmine võetakse raamatupidamisandmetest (kassa kontode liikumistest). Aruandes võetakse arvesse ka positiivse märgiga eelarve konto 3591, millest tulenevalt eelarvet ja kulusid ei ole suurendatud, vaid need on antud aruandes kajastatud netopõhimõttel (saldeeritult).

Aruandel on eraldi lehed:

- ülekantavad vahendid – vt selgitused allpool aruande veergude kuva järel;
- tööjõu- ja majandamiskulud – eelmisel lehel kajastatud eelarve koondkonto 5 on näidatud jaotatuna eelarve kontodeks 50 ja 55.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- valitsemisala;
- aasta.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- asutus (kui töötaja on valitsemisala õigustega);
- eelarve konto;
- tegevusala.

Andmed esitatakse aasta kohta.

Aruande veerud (lehel a ja b):

Asutuse kood	Asutuse nimi	Eelarve liik	Eelarve konto-grupp	Eelarve kontogrupi nimetus	Eelarve objekt	Eelarve objekti nimetus	Tegevusala	Eelarve	Täitmine	Jääk
Eelmisest aastast ülekantud		Eelarve - ülekantud		Ülekantav %	Eelarve * ülekantav %		Ülekantav arvestuslik summa	Ülekantav tegelik summa		

Eelarve, täitmine ja jääk vastavad teistele kassapõhiste aruannetele, v.a eelarve konto 3591, mis vähendab eelarvet ja täitmist kontol 5 (kajastatud netopõhimõttel).

Veerus „Eelmisest aastast ülekantud“ (SAP BO kuvab eelmise aasta numbri päises olevalt valitud aastast, mille kohta aruanne käivitatakse) näidatakse rahandusministri käskkirja alusel üle kantud summad, mis on SAPI sisestatud eelarve tüübiga Z006 (vt ka aruandest EA009 Eelarve kujunemine).

Veerus „Eelarve miinus ülekantud“ näidatakse eelarve, millest on lahutatud ülekantud vahendid (tüübiga Z006).

Veerus „Ülekantav %“ näidatakse võimalik ülekandmise protsent eelarvest, kas 3% või 100%.

Veerus „Eelarve*ülekantav %“ näidatakse eelarve, millest on lahutatud ülekantud summad, korrutatuna eelmises veerus kajastatud protsendiga.

Veerus „Ülekantav arvestuslik summa“ näidatakse kahest väiksem, kas eelmise veeru summa või järelejäänud jääk.

Veerus „Ülekantav tegelik summa“ näidatakse samad summad nagu eelmises veerus, v.a välistatakse summad alla 100 euro.

Aruanne KASSA007 – LIMITEERITUD TEGEVUSPÕHISED EELARVE JÄÄGID

Kasutusotstarve: kassapõhise riigieelarve jääkide leidmiseks eelarve liikide 20 (21), 30, 31 (32) ja 42 korral, sh aasta lõpu seisuga kassapõhiste jääkide ülekandmise taotluse koostamiseks ja kontrollimiseks, kui eelarve on programmipõhine.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse andmed ainult juhul, kui eelarve liik on 20, 21, 30, 31, 32 ja 42. Eristatakse eelarve liigid, objektid, programmid, eelarve kontod (K, I, F). Eelarve andmed võetakse avaliku sektori moodulist (*Fund management*). Eelarve täitmine võetakse raamatupidamisandmetest (kassa kontode liikumistest). Aruandes võetakse arvesse ka positiivse märgiga eelarve konto 3591, millest tulenevalt eelarvet ja kulusid ei ole suurendatud, vaid need on antud aruandes kajastatud netopõhimõttel (saldeeritult).

Aruandel on kaks lehte:

- a) ülekantavad vahendid – vt selgitused allpool aruande veergude kuva järel;
- b) programmide kaupa – aruanne on grupeeritud programmide järjestuses, lisatud „Programm kokku“ read. Kui eemaldada asutuste veerud, näitab programme kokku nagu eelarveseaduses.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- c) valitsemisala;
- d) aasta.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- e) asutus (kui töötaja on valitsemisala õigustega);
- f) eelarve konto;
- g) tegevusala.

Andmed esitatakse aasta kohta.

Aruande veerud (lehel a ja b):

Valitsemisala nimetus	Asutuse kood	Asutuse nimi	Eelarve liik	Programm	Programmi nimetus	Eelarve objekt	Eelarve objekti nimetus	Tegevuspõhine eelarve konto	Eelarve	Täitmine	Jääk
Eelmisest aastast ülekantud	Eelarve - ülekantud	Ülekantav %	Eelarve * ülekantav %	Ülekantav arvestuslik summa	Ülekantav tegelik summa						

Eelarve, täitmine ja jääk vastavad teistele kassapõhiste aruannetele, v.a eelarve konto 3591, mis vähendab eelarvet ja täitmist kontrol 5 (kajastatud netopõhimõttel).

Veerus „2015. aastast ülekantud“ näidatakse rahandusministri käskkirja alusel üle kantud summad, mis on SAPi sisestatud eelarve tüübiga Z006 (vt ka aruandest EA009 Eelarve kujunemine).

Veerus „Eelarve miinus ülekantud“ näidatakse eelarve, millest on lahutatud ülekantud vahendid (tüübiga Z006).

Veerus „Ülekantav %“ näidatakse võimalik ülekandmise protsent eelarvest, kas 3% või 100%.

Veerus „Eelarve korda ülekantav %“ näidatakse eelarve, millest on lahutatud ülekantud summad, korrutatuna eelmises veerus kajastatud protsendiga.

Veerus „Ülekantav arvestuslik summa“ näidatakse kahest väikseim, kas eelmise veeru summa või järelejäänud jääk.

Veerus „Ülekantav tegelik summa“ näidatakse samad summad nagu eelmises veerus, v.a välistatakse summad alla 100 euro.

Aruanne KASSA008 – LIMITEERITUD VAHENDITE ETTEMAKSED

Kasutusotstarve: tehtud ettemaksete koondinfo leidmiseks eelarve tunnuste kaupa. Eelvalikus on määratud eelarve liigid 20, 21, 30, 31 (32) ja ettemaksete kontogrupid 1038 ja 1039 ning kontod 10892000, 15592000, 15592010, 15692000, mida kasutatakse aasta lõpu seisuga kassapõhiste ettemaksete ülekandmise taotluse koostamiseks ja kontrollimiseks. Aruannet võib kasutada ka muude bilansikontode kohta koondinfo leidmiseks, näiteks määratud eelarve liikide asemel võib vajaduse korral asendada need tuludest sõltuvate kulude eelarve liikidega, samuti saab teha päringuid muude bilansikontode kohta.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse valitud bilansikontod jaotatuna eelarve liikidele, objektidele, eelarve kontodele. Vasakult saab aruandesse tuua mitmesuguseid parameetreid. Näiteks tegevuspõhise eelarve korral saab aruannet täiendada programmi koodiga (Tegevusala 4).

Aruandel on üks leht:

- a) limiteeritud vahendite ettemaksed.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- b) valitsemisala;
- c) kuupäev, millise seisuga päring tehakse;
- d) konto algus – päringusse võetavate kontode esimene konto (vaikimisi 10380000);
- e) konto lõpp – päringusse võetavate kontode viimane konto (vaikimisi 10399999).

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- f) asutus (kui töötaja on valitsemisala õigustega);
- g) eelarveüksus;
- h) toetuse kood.

Andmed esitatakse valitud kuupäeva seisuga.

Aruande veerud (lehel a):

Asutus	Asutuse nimi	Eelarve liik	Eelarve objekt	Eelarve konto koond	Konto	Summa
--------	--------------	--------------	----------------	---------------------	-------	-------

Aruanne KASSA009 – TULUDEST SÕLTUVATE KULUDE JÄÄGID

Kasutusotstarve: kassapõhiste tuludest sõltuvate kulude jääkidest kiire ülevaate saamiseks asutuste kaupa.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse asutuse tuludest sõltuvate kulude jäägid eelarve liikide kaupa.

Aruandel on kaks lehte:

- a) 42, 43, 44 – asutuse kassapõhised jäägid eelarve liikidel 42, 43 ja 44. Kui eelarve veerus on summa miinusega, tähendab see, et eelmisel aastal laekunud tuludest on aruandeaastasse toodud üle jääk kulude tegemiseks. Kui täitmine on plussiga, tähendab see, et jooksva aasta laekumised ületavad kassapõhiseid kulusid ja vastupidi. Veerus „Jääk“ näidatakse kassapõhine tuludest sõltuvate kulude jääk, mille arvel saab samal aastal kulusid teha või mis aasta lõpu seisuga tõstetakse üle kassapõhiseks limiidiks järgmise aastasse (kui järgmise aasta eelarve on kassapõhine). Eelarve liigi 43 ja objekti koodi SE000021 all võetakse arvesse ka eelarve liik 56 koos objekti koodiga SE000021, et tuua välja hasartmängumaksu jaotamise jääk.
- b) 40, 41 – asutuse toetuste kassapõhised jäägid iga toetuse kaupa. Kui toetuse jääk on negatiivne, tähendab see sildfinantseerimise jääki. Eelarve liigi 41 korral (st toetuste vahendamise korral) võib olla vajalik jääke käsitsi täiendavalt summeerida sildfinantseerimise jäägi või positiivse jäägi leidmiseks, kuna saadud toetus võib olla kajastatud ühel toetuse koodil ning sama toetuse edasiandmine mitmesugustel toetuste koodidel (kuna vahendamiseks kantakse toetuse summa üle kogusummas ning seejärel jaotatakse üksikutele projektidele, eelarve piisavuse kontroll toimub e-riigikassa tulukontol).

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- c) valitsemisala;
- d) aasta.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- e) asutus (kui töötaja on valitsemisala õigustega);
- f) perioodi algus – kuu, millest alates andmed hõlmatakse; jääkide leidmiseks on vajalik sisestada jaanuar või jätta sisestamata;
- g) perioodi lõpp – kuu, milleni andmed hõlmatakse;

- h) eelarveüksus;
- i) eelarve objekt;
- j) eelarve konto;
- k) tegevusala;
- l) toetuse kood.

Aruande veerud (lehel a):

Asutuse kood	Asutuse nimi	Eelarve liik	Eelarve objekt	Eelarve	Täitmine	Jääk
--------------	--------------	--------------	----------------	---------	----------	------

Aruande veerud (lehel b):

Asutuse kood	Asutuse nimetus	Eelarve liik	Toetus	Toetuse nimetus	Jääk
--------------	-----------------	--------------	--------	-----------------	------

Vasakul olevast menüüst on võimalik eelarvet täiendada mitmesuguste arvestusobjektidega, kuid need võivad viia andmed mitmele reale (näiteks tegevusala, eelarve konto), mille tulemusena jääk jaotub samuti mitmele reale.

Aruanne KASSA010 – KOHUSTUSTE VÕTMISE PIIRMÄÄRAD

Kasutusotstarve: kassapõhiselt riigieelarvelt tekkepõhisele riigieelarvele üleminekul võetud kohustustele seatud piirmäärade arvestamise ja nendele vastavuse selgitamise abistamiseks. Tuleb võtta arvesse, et neil asutustel, kes viidi SAPile alates 01.01.2016 või hiljem, puudub aruandest 2015. a eelarve. Neil, kes viidi SAPile alates 01.01.2017, puuduvad aruandest mõlema aasta (2016 ja 2015) eelarved ja 2015. a kohustuste jääk. Investeeringute ja toetuste korral teeb Rahandusministeeriumi riigieelarve osakond erietsuseid juhul, kui kohustuste summa seisuga 31.12.2016 ületab 10 000 eurot (aruandes näidatud valemiga, nagu tööjõu- ja majandamiskulude puhul).

Aruande sisu: Aruandes näidatakse asutuse eelarve aastatel 2015 ja 2016 (v.a RIB) ning arvutatakse välja eelarve muutuse indeks. Teiselt poolt arvutatakse välja kohustuste jäägid seisuga 31.12.2015 ja 31.12.2016. Kohustuste piirmääraks loetakse kohustused seisuga 31.12.2015 korrutatuna eelarve muutuse indeksiga. Kohustusi seisuga 31.12.2016 võrreldakse piirmääraga.

HTMi valitsemisalas on eelarve kontrol K kajastatud samal real kohustustega eelarve kontrol 5. Eelarve kontrol I on näidatud samal rea kohustustega eelarve kontrol 15.

Aruandesse võetud kohustuste kontod: 201%, 202000%, 202050%, 202090%, 2032%, 2035%, 2036%, 250%, 2535%, 2536%.

Aruandesse võetud eelarve liigid: 20, 21, 30, 31.

Aruandel on kaks lehte:

- a) tööjõu-, majandamis- ja muud kulud – kajastatakse eelarved ja kohustused, kui eelarve konto on K, 5, 6 (konto 601000 loetud eelarve kontole 5, konto 601002 kajastatud teisel lehel koos investeeringutega);
- b) toetused ja investeeringud – kajastatakse eelarved ja kohustused, kui eelarve konto on I, 15 ja 601002 (liidetud 15-le), 41, 45.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) aasta (valida 2016).

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- c) asutus (kui töötaja on valitsemisala õigustega);
- d) eelarveüksus;
- e) tegevusala;
- f) toetuse kood.

Aruande veerud (lehel a ja b):

Asutus	Eelarve liik	Eelarve konto	Eelarve objekt	2015 lõplik eelarve	2016 lõplik eelarve	Eelarve muutuse indeks	Kohustuste jääk seisuga 31.12.2015	Kohustuste jääk seisuga 31.12.2016	Kohustuse võtmise piirmäär	Piirmäära ületus
--------	--------------	---------------	----------------	---------------------	---------------------	------------------------	------------------------------------	------------------------------------	----------------------------	------------------

Aruanne KASSA011 – BRONEERINGUTE ARUANNE

Kasutusotstarve: kasutab riigikassa SAPist tehtavate maksete jaoks vajalike broneeringute arvestamiseks. Kui asutuse makseid tehakse SAPist, ei ole vajalik makseteks käsitsi raha broneerida e-riigikassa infosüsteemis, vaid riigikassa kasutab seda aruannet vajalike rahaliste vahendite olemasolu tagamiseks.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse maksetähtajad ja vajalikud broneeringud igaks maksetähtajaks valuutade kaupa lähtudes SAPis arvele võetud maksmisele minevatest kohustistest, mis tõlgendatakse maksmisele kuuluvatena lähtudes nende SAPi sisestatud maksetähtpäevadest. Aruande

käivitamisel tuleb valida kohustuslikult alati tänane kuupäev (aruande lõppkuupäev). Aruandesse võetakse ka varasema maksetähtpäevaga maksed, mis SAP BO andmetel on veel maksmata. Riigikassa jaoks loetakse kõik summad, millel puudub makseblokk, broneeringuks. Broneeringute aruanne ei sisalda riigikassa siseseid maksleid. Kiirmaksed maksemeetodiga U ei tule samuti broneeringute aruandesse. Neid saab SAPis teha äärmisel juhul samaks ja järgmiseks kuupäevaks ning saata täiendavalt eRiigikassasse kuni 50 tuhande euro ulatuses ilma eelneva broneeringuta või kokkuleppe alusel riigikassaga sellest suurema summa korral.

Aruandel on kaks lehte:

- a) broneeringud – kokku raha vajadus maksete tegemiseks;
- b) broneeringud valitsemisala kaupa.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult alati tänane kuupäev (aruande lõppkuupäev).

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- c) valitsemisala;
- d) asutus;
- e) tarnija;
- f) klient;
- g) eelarveüksus;
- h) toetus;
- i) eelarve liik;
- j) eelarve objekt;
- k) andmed sisestatud kuni (vajadusel tagasiulatuvaks kontrolliks, kas maksed sisestati õigel ajal SAPi nii, et riigikassale vajalikud broneeringud oleksid olnud õiged).

Aruanne KASSA012 – SFOSi MAKSED

Kasutusotstarve: kasutab RTK toetuste maksete osakond SFOSist tehtud toetuste väljamaksete kontrollimiseks ning toetustega seotud aruandluse koostamiseks.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse ainult SFOSist tehtud toetuste väljamakseid ja SFOSis arvele võetud tagasilaekumisi, mis on SAPi sisestatud nende toetuste (grantide) koodidega, mille analüütiline (projektipõhine detailne) arvestus toimub SFOSis. SAPis peab vastav toetuse kood kuuluma SFOS

toetuste gruppi. Väljamaksed toimuvad riigikassas avatud SFOSi kontode kaudu (algusega 280, avatud igale ministeeriumile ja Riigikantseleile), seega aruanne näitab ühtlasi liikumist nendel e-riigikassa kontodel.

Aruandel on kaks lehte:

- a) SFOSi maksed – kõik maksed ja laekumised kajastuvad eraldi;
- b) Ülevaade – vähem detailne vaade.

Aruande käivitamisel tuleb valida:

- c) valitsemisala;
- d) aasta;
- e) perioodi algus (kuu);
- f) perioodi lõpp (kuu).

Täiendavalt võib valida:

- g) tarnija (toetuse saaja);
- h) toetuse grupp (sh saab valida fondi, rakendusüksust; perioodi, näit 2014-2020);
- i) toetus (grant).

Aruanded tunnusega LK – lähetuste aruanded

Aruanne LK001 – LÄHETUSKULUD KOOS ETTEMAKSETEGA

Kasutusotstarve: kuluüksuste lähetuskulude eelarvest ja tegelikest lähetuskuludest ja lähetuskulude hüvitamiseks saadud tuludest (kui need on kajastatud eelarve liigiga 20 kontol 35002006) ülevaate saamiseks.

Aruanne sisaldab eelarve andmeid, kui kuluüksustele on sisestatud kulujuhtimise moodulis lähetuskulude kontodele eelarve. Eelarve andmed esitatakse aasta kohta.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse kuluüksuste kaupa lähetuskulude eelarve ja tegelikud lähetuskulud (kontogrupis 5503 kontode kaupa, kulukontosid saab lisada). Tulukontodest on aruandesse lisatud ka konto 35002006 (lähetuskulude hüvitised, mis suurendavad laekumisel lähetuskulude kassapõhist

eelarvet avaliku sektori moodulis). Teisel lehel on näidatud lisaks ettemaksekonto 10392010 jääk, mis tähendab, et see ei ole veel tekkepõhise eelarve kuluna arvesse võetud.

Aruandel on eraldi lehed:

- a) lähetuskulude eelarve täitmine – esitatakse kuluüksuste kaupa lähetuskulude eelarve ja eelarve täitmine lähetuskulude kontode kaupa;
- b) lähetuskulud ettemaksetega – võrreldes eelmisel lehel esitatuga on eraldi veerus kajastatud ettemaksekonto 10392010 jääk valitud aruandeperioodi lõpul, mis ei ole veel kajastatud eelarve täitmisena;
- c) tehingud – esitatakse kõik lähetuskulude kontodel ja kontodel 35002006 ja 10392010 kajastatud tehingud kannete kaupa.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) aasta.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- c) asutus (kui töötaja on valitsemisala õigustega);
- d) perioodi algus (kuu, millest alates tegelikud andmed küsitakse);
- e) perioodi lõpp (kuu, mille lõpuni tegelikud andmed küsitakse).
- f) eelarve liik;
- g) eelarve objekt;
- h) konto (lisaks kontole 5503* ja kontole 35000206 saab valida veel kontosid juurde);
- i) kuluüksus;
- j) pikaajaliste ja siselähetuste kontod – Jah/Ei valikuga;
 - a. valides Ei, jäetakse välja siselähetuste ja pikaajaliste lähetuste kulukontod (kontod algusega 55031 ning kontod 55030101, 55030201, 55030901), seega tulevad aruandesse ainult välislähetuste andmed;
 - b. valides Ja, tulevad aruandesse ainult siselähetuste ja pikaajaliste lähetuste andmed (kontod algusega 55031 ning kontod 55030101, 55030201, 55030901);
 - c. jättes selle valiku tegemata, tulevad aruandesse kõik andmed kontogrupis 5503 ning vastavalt käesoleva loetelu punktile h saab lisada ka teisi kontosid.

Aruande veerud (lehel a):

Kuluüksus	Kuluüksuse nimi	Eelarve liik	Konto	Konto nimetus	Eelarve	Täitmine	Täitmise %	Jääk
-----------	-----------------	--------------	-------	---------------	---------	----------	------------	------

Aruanne LK002 – LÄHETUSED

Kasutusotstarve: tegelikest lähetustest ja nende kuludest ülevaate saamiseks iga lähetuse kaupa. Aruanne sisaldab andmeid lähetuste moodulist (*Travel management*), seega kasutatav ainult neile asutustele, kes on selle mooduli kasutusele võtnud.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse iga lähetuse kaupa selle kood, nimetus, lähetatud töötaja, lähetuses tehtud kulude liigid ja summad.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) aasta.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- c) asutus (kui töötaja on valitsemisala õigustega);
- d) perioodi algus (kuu, millest alates tegelikud andmed küsitakse);
- e) perioodi lõpp (kuu, mille lõpuni tegelikud andmed küsitakse);
- f) kuluüksus;
- g) töötaja;
- h) lähetus.

Aruande veerud:

Lähetuse kood	Lähetuse nimetus	Töötaja personali number	Töötaja nimi	Lähetuse kululiik	Lähetuse kululiigi nimetus	Summa
---------------	------------------	--------------------------	--------------	-------------------	----------------------------	-------

Aruanded tunnusega MM – ostu- ja laohalduse aruanded

Aruanne MM001 – ÕPPELAENULEPINGUTE MAKSED

Kasutusotstarve: saada ülevaade õppelaenu maksegraafikutest töötajate ja summade kaupa. Aruanne sisaldab andmeid ostu- ja laohalduse moodulist (*Material management*), seega kasutatav ainult neile asutustele, kes on selle mooduli õppelaenude tasumiseks kasutusele võtnud.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse kuupäevade kaupa õppelaenude tasumine.

Aruandel on eraldi lehed:

- a) vahekokkuvõtetega kuupäevade kaupa;
- b) vahekokkuvõteteta excelisse võtmiseks;
- c) iga kuu kaupa.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) alguskuupäev (millisest kuupäevast alates maksed arvesse võetakse);
- c) lõpukuupäev (millise kuupäevani maksed arvesse võetakse).

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- d) asutus (kui töötaja on valitsemisala õigustega);
- e) tarnija (s. o töötaja tarnijate registri kood);
- f) töötaja (s. o töötaja personaliarvestuse kood);
- g) SAP dokumendi number;
- h) lepingu number.

Aruande veerud:

Kuupäev	Tarnija kood	Ees- ja perekonnanimi	Personali number	Õppelaenulepingu number	SAP dokumendi number	Summa
---------	--------------	-----------------------	------------------	-------------------------	----------------------	-------

Aruanne MM002 – OSTUTELLIMUSED

Kasutusotstarve: saada ülevaade kõigist ostu- ja laohalduse moodulisse (*Material management*), sisestatud ostutellimustest, v.a õppelaenud. Aruanne on kasutatav ainult neile asutustele, kes on selle mooduli kaupade ja teenuste soetamisega seotud lepingute või toetuste andmise üle arvepidamiseks kasutusele võtnud.

Aruande sisu: Aruandes esitatakse info ostutellimuste kohta rohkem või vähem detailselt, sh ostutellimuse kogumaht, ettemakse jääk, kuluks kantud summa, finantsdimensioonid.

Aruandel on eraldi lehed:

- a) ostutellimused –detailne aruanne ostulepingute (-tellimuste) ridade kohta, ei sisalda vahekokkuvõtteid;
- b) ostutellimuste kaupa – ostulepingute (-tellimuste) read on grupeeritud iga ostulepingu (-tellimuse) kaupa koos kokku reaga iga ostutellimuse kohta;
- c) ostutellimuste koond - sisaldab iga ostutellimuse kohta ainult koondinfot (ilma ridadeta);
- d) ostutellimuste koond maksukuluga – sama, maksud juurde arvestatud;
- e) raamlepingute täitmine – kajastab raamlepingu infot koos raamlepingu täitmise infoga (soetatud ja veel soetamata);
- f) raamlepingud koond – ülevaade raamlepingust ilma täitmise infota, sisaldab ka eelarve tunnuseid;
- g) riigihangete lepingute täitmine – sisaldab riigihanke numbrite ja lepingute kaupa ostutellimuste infot.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- b) asutus (kui töötaja on valitsemisala õigustega);
- c) kande alguskuupäev (raamatupidamiskande alguskuupäev);
- d) kande lõppkuupäev (raamatupidamiskande lõppkuupäev);
- e) hankija kood (s. o tarnijate registri kood);
- f) kulukeskus;
- g) kulukoht;
- h) eelarve liik
- i) eelarve objekt
- j) eelarveüksus
- k) tegevusala
- l) eelarve konto
- m) lepingu number (tekstiväljale sisestatud DHSis registreeritud lepingu nr)
- n) lepingu sõlmimise alguskuupäev
- o) lepingu sõlmimise lõppkuupäev;

- p) ettemakse alguskuupäev;
- q) ettemakse lõppkuupäev;
- r) tarne alguskuupäev;
- s) tarne lõppkuupäev;
- t) ostutellimuse number;
- u) riigihanke number;
- v) lõpparuanded kuni – võimaldab välja võtta ostutellimusi, millel on aruande esitamise tähtaeg saabunud.

Aruande veerud (lehel a ja b):

Ostu-tellimuse number	Rea number	Raam-lepingu number	Raam-lepingu rea number	Hankija	Lepingu number	Sõlmimise kuupäev	Kehtivuse algus	Kehtivuse lõpp	Ettemaksu kuupäev	Tarne kuupäev
-----------------------	------------	---------------------	-------------------------	---------	----------------	-------------------	-----------------	----------------	-------------------	---------------

Kauba/teenuse kood	Selgitus	Summa	Ettemaksutaotlused	Ettemaksed	Kuluks kantud	Kuluks kandmata	Konto	Eelarve konto	Eelarve-üksus
--------------------	----------	-------	--------------------	------------	---------------	-----------------	-------	---------------	---------------

Eelarve liik	Eelarve objekt	Tegevus-ala	Kulu-üksus	Kulu-üksuse nimetus	Kulukoha kood	Kulukoha nimetus	Toetuse kood	Toetuse nimetus	Allikas	Allika nimetus
--------------	----------------	-------------	------------	---------------------	---------------	------------------	--------------	-----------------	---------	----------------

Aruande veerud (lehel c):

Ostutellimuse number	Hankija	Lepingu number	Lepingu summa	Ettemaksutaotlused	Ettemakstud summad	Kuluks kantud	Kuluks kandmata
----------------------	---------	----------------	---------------	--------------------	--------------------	---------------	-----------------

Aruanne MM003 – MAHUKAD ARVED

Kasutusotstarve: saada ülevaade mahukate ostuarvetena töödeldud kulutuste kohta kuupõhiselt, kvartaalselt ja aastas kokku. Mahukad ostuarved võivad olla paljude ridadega arved, mis kajastatakse SAPis samuti paljude ridadena. Praegu töödeldakse mahukate ostuarvetena telefoninumbri (töötaja) põhiselt telefonikulud ning kütusekaardi põhiselt sõidukite kütusekulud ja liisinglepingud autode või lepingunumbri põhiselt. Kui töötaja telefonikulule või kütusekaardi kohta on määratud kululimiit (limiit saab olla ainult ilma käibemaksuta), esitatakse aruandes ka limiit ning limiidi üle- või alatäitmine. Aruandes esitatakse vaid neid limiite, mis on seotud töötajaga.

Aruande sisu: Aruandes esitatakse info mahukate ostuarvetena töödeldud kuluridade kohta, sh kuude või kvartalite kaupa. Aruannete lehtedel Kuu koond ja Kvartaalne koond (aruande lehed a ja b) esitatakse kululimiit, täitmine ning vahe (ilma käibemaksuta). Aruandes on võimalik täitmise infot saada ka koos käibemaksuga (aruande lehed c ja d). Aruanne grupeeritakse kuluüksuste kaupa ning detailiseeritakse töötajate kaupa.

Aruandel on eraldi lehed:

- a) kuu koond – aruanne näitab valitud perioodi kulusid ilma käibemaksuta kokku ja kuude kaupa koos limiidi arvestusega;
- b) kulude koond kvartaalne – aruanne näitab valitud perioodi kulusid ilma käibemaksuta kokku ja kvartalite kaupa koos limiidi arvestusega;
- c) kuu koond koos maksukuluga – aruanne näitab valitud perioodi kulusid koos käibemaksuga kokku ja kuude kaupa, limiite ega ala- või ületäitmist ei tooda välja, kuna SAPis saab limiit olla vaid ilma maksukuluta;
- d) koond kvartaalne koos maksukuluga – aruanne näitab valitud perioodi kulusid koos käibemaksuga kokku ja kvartalite kaupa, limiite ega ala- või ületäitmist ei tooda välja, kuna SAPis saab limiit olla vaid ilma maksukuluta.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) asutus;
- b) aasta;
- c) perioodi algus (kuu, millest alates tegelikud andmed küsitakse);
- d) perioodi lõpp (kuu, mille lõpuni tegelikud andmed küsitakse).

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- e) kuluüksus;
- f) tarnija (kes esitas arve);
- g) töötaja personali number;
- h) arve number;
- i) ostutellimuse number.

Aruande veerud (lehel a): kulude koond (neto)

Kuluüksus	Kuluüksuse nimetus	Töötaja personali number	Töötaja nimi	Teenus	Kütusekaart / abonent	Kokku			Sh valitud kuude lõikes		
						Limiit	Kulu	Ülekulu	Limiit	Kulu	Ülekulu

Aruande veerud (lehel b): kulude koond kvartaalne (neto)

Kuluüksus	Kuluüksuse nimetus	Töötaja personali number	Töötaja nimi	Teenus	Kütusekaart / abonent	Kokku			Sh valitud kvartalite lõikes		
						Limiit	Kulu	Ülekulu	Limiit	Kulu	Ülekulu

Aruande veerud (lehel c): – kulude koond koos maksukuluga

Kuluüksus	Kuluüksuse nimetus	Töötaja personali number	Töötaja nimi	Teenus	Kütusekaart / abonent	Kokku	Sh valitud kuude lõikes
-----------	--------------------	--------------------------	--------------	--------	-----------------------	-------	-------------------------

Aruande veerud (lehel d): – kulude koond – kvartaalne koos maksukuluga

Kuluüksus	Kuluüksuse nimetus	Töötaja personali number	Töötaja nimi	Teenus	Kütusekaart / abonent	Kokku	Sh valitud kvartalite lõikes
-----------	--------------------	--------------------------	--------------	--------	-----------------------	-------	------------------------------

Aruanne MM004 – KAUBA LIIKUMISE ARUANNE

Kasutusotstarve: saada ülevaade laos olevate kaupade alg- ja lõppsaldodest ning perioodil toimunud liikumistest.

Aruande sisu: Aruandes esitatakse info lao kaudu liikunud kaupadest ning nende alg- ja lõppseisust koguselises väljenduses.

Aruandel on eraldi lehed:

- kauba liikumiste koond – erinevad laod asukohtade kaupa on eristamata, esitatakse info kõikides ladudes kokku;
- kauba liikumine detailne – esitatakse info iga lao asukoha kaupa eraldi, eristatud on ka info partii kohta.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- asutus;
- aruande alguskuupäev;

c) aruande lõppkuupäev.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- d) tegevusüksus;
- e) lao asukoht;
- f) materjal (laos arvestatav kaup või toodang).

Aruande veerud (lehel a) kauba liikumiste koond:

Materjali grupp	Materjali grupi nimetus	Materjali number	Materjali nimetus	Kogus				Mõõtühik
				Algsaldo	Perioodi sissetulek	Perioodi väljaminek	Lõppsaldo	

Lehel (b) kauba liikumine detailne:

Lao number	Lao nimetus	Materjali number	Materjali nimetus	Partii number	Kogus				Mõõtühik
					Algsaldo	Perioodi sissetulek	Perioodi väljaminek	Lõppsaldo	

Aruanne MM005 – LAOSEIS KUUPÄEVA SEISUGA

Kasutusotstarve: saada ülevaade laoseisust kindal kuupäeval.

Aruande sisu: Aruandes esitatakse info laoseisu kohta, sh partiide, säilivustähtaegade ning projekti elementide (wbs-elementide) lõikes koguselises väljenduses.

Aruandel on eraldi lehed:

- a) laoseis;
- b) laoseisu koond.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) asutus;
- b) aruande lõppkuupäev.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- c) tegevusüksus;
- d) lao asukoht;
- e) materjal (kaup või toode);
- f) materjali grupp;
- g) projekt;
- h) projekti element (wbs-element).

Aruande veerud (lehel a) Laoseis:

Lao number	Lao nimetus	Materjali number	Materjali nimetus	Materjali grupp	Materjali grupi nimetus	Kogus	Mõõtühik	Partii number	Säilivus-tähtaeg	Projekti ladu
------------	-------------	------------------	-------------------	-----------------	-------------------------	-------	----------	---------------	------------------	---------------

Lehel (b) Laoseisu koond:

Materjali number	Materjali nimetus	Materjali grupp	Materjali grupi nimetus	Kogus	Mõõtühik
------------------	-------------------	-----------------	-------------------------	-------	----------

Aruanne MM006 – OSTUTELLIMUSTE ALUSEL TEHTUD OSTUD

Kasutusotstarve: saada ülevaade ostu- ja laohaldusmoodulisse sisestatud ostutellimuste alusel tehtud ostudest valitud perioodil iga ostutellimuse kohta arvete/saatelehtede viisi.

Aruande sisu: Aruandes esitatakse info ostutellimuste kaupa saatelehtede/arvete alusel sisse tulnud ostude liikumiste kohta nii koguseliselt kui summaliselt ilma käibemaksuta summas.

Aruandel on eraldi lehed:

- a) detailsed tehingud – toob välja valitud perioodi saatelehed/arved iga ostutellimuse kohta;
- b) koond- toob välja valitud perioodi liikumised grupeerituna kauba/teenuse koodide kaupa jaotatuna kuudele.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) aasta.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- c) asutus;
- d) perioodi algus;
- e) perioodi lõpp;
- f) eelarveüksus;
- g) eelarve liik;
- h) eelarve objekt;
- i) eelarve konto;
- j) konto;
- k) tarnija kood;
- l) kauba/teenuse kood;
- m) kauba/teenuse grupp;
- n) ostutellimuse number;
- o) lepingu number (vastavale tekstiväljale sisestatud lepingu nr, näit DHSis registreeritud number);
- p) riigihanke number (vastavale tekstiväljale sisestatud number).

Aruande veerud (lehel a) Detailne:

Ostu-tellimuse number	Arve number	Kande number	Kande kuupäev	Kande kuu	Tarnija kood	Tarnija nimi	Kaup/teenus	Kauba/teenuse nimetus	Kauba/teenuse grupp
Kauba/teenuse grupi nimetus		Kogus	Möötühik	Summa	Eelarve liik	Konto	Konto nimetus	Kuluüksus	Kuluüksuse kirjeldus

Aruande veerud (lehel b) Koond:

Kauba/teenuse kood	Kauba/teenuse nimetus	Käibe-maksuta kokku	Aasta											
			jaanuar	veebruar	märts	aprill	mai	juuni	juuli	august	september	oktoober	november	detsember

Aruanded tunnusega PV – aruanded põhivarade kohta

Aruanne PV001 – PÕHIVARADE SEIS

Kasutusotstarve: saada ülevaade teatud kuupäeva seisuga olemasolevatest materiaalistest ja immateriaalistest põhivaradest, sh lõpetamata ehitustest, varade kaupa; koostada varade inventeerimisnimestikud, kui Riigitöötaja iseteenindusportaali varade moodul ei ole kasutuses.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse valitud kuupäeva seisuga arvel olevad materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad põhivara moodulist koos nende kaartidel olevate täiendavate andmetega (inventarinumber, vastutav kuluüksus, soetusmaksumus, jääkväärtus, eluiga jne).

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) kuupäev (millise seisuga varad aruandes esitatakse).

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- c) asutus (kui töötaja on valitsemisala õigustega);
- d) kuluüksus (kuhu kantakse vara kulum);
- e) vastutav kuluüksus (kelle vastutusel on vara objekt);
- f) töötaja (kelle vastutusel on vara);
- g) vara asukoht;
- h) vara soetuse raamatupidamiskonto;
- i) vara klass.

Aruande veerud:

Vara peanumber	Vara alamnumber	Vara klass	Vara soetuse raamatupidamise konto	Kirjeldus	Seeria number	Inventari number	Viimane inventuuri teostuse aeg	Inventuuri märkus
----------------	-----------------	------------	------------------------------------	-----------	---------------	------------------	---------------------------------	-------------------

Amortisatsiooni arvestamise algus	Esmane soetus	Kogus	Möötühik	Kuluüksus	Kuluüksuse nimi	Vastutav kuluüksus	Vastutava kuluüksuse nimi	Vastutava kuluüksuse juht
-----------------------------------	---------------	-------	----------	-----------	-----------------	--------------------	---------------------------	---------------------------

Personali number	Töötaja eesnimi	Töötaja perekonna-nimi	Ruum	Asukoha kood	Asukoht	Auto registreerimise number
------------------	-----------------	------------------------	------	--------------	---------	-----------------------------

Soetusmaksumus	Arvestatud kulum	Jääkväärtus	Kasulik eluiga		Järelejäänud eluiga	
			Aastad	Kuud	Aastad	Kuud

Aruanne PV002 – PÕHIVARADE LIIKUMINE

Kasutusotstarve: saada ülevaade materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade, aga ka kinnisvarainvesteeringute ja bioloogiliste varade liikumisest raamatupidamiskandes kasutatud rahavoo koodide kaupa, sh soetustest, müükidest, mahakandmistest, üleandmistest-vastuvõtmistest teatud perioodil.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse valitud perioodil toimunud põhivarade liikumised põhivara kaartidel (kontod tunnusega A). Kontod on valitud aruandesse vahemikus 15400000 kuni 15799999, s.o kinnisvarainvesteeringud, materiaalne põhivara, immateriaalne põhivara ja bioloogilised varad. Aruandes ei näidata põhivara kaartide alg- ega lõppsaldosid, vaid ainult perioodil toimunud liikumisi. Lisaks jääavad aruandest välja kulumid, kuna kulumi kandeid ei salvestata SAPis pearaamatusse iga põhivara kaardi kohta, vaid koondkandena.

Eraldi lehel näidatakse põhivara soetused, kus aruandesse valitakse põhivara soetuse vahekontod, s.o kontod 55291003-55291099.

Aruandel on eraldi lehed:

- põhivara tehingud – kajastatakse iga põhivara kaardi liikumised rahavoo koodide kaupa, v.a kulum ja allahindlus (RV kood 11);
- põhivara ostude detailsed tehingud – kajastatakse põhivara soetused projektide (wbs-elementide) ja tarnijate kaupa koos eelarve tunnustega.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- valitsemisala;
- aasta;
- perioodi algus (kuu, millest alates andmed hõlmatakse);
- perioodi lõpp (kuu, milleni k.a andmed hõlmatakse).

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- asutus (kui töötaja on valitsemisala õigustega);
- kuluüksus (millisega on kanded kajastatud);

- g) eelarve liik;
- h) eelarve objekt;
- i) projekt või projekti alamelement ehk wbs-element (millisega on põhivara soetus kajastatud);
- j) kulukoht/ressurs (millisega on kanded kajastatud);
- k) tarnija (kellelt vara soetati).

Aruande veerud (a):

Põhivara number	Põhivara alamkood	Põhivara nimetus	Konto	Rahavoo kood	Kande kuu	Dokumendi päise kirjeldus	Summa
-----------------	-------------------	------------------	-------	--------------	-----------	---------------------------	-------

Aruande veerud (b):

Konto	Konto nimetus	Projekti number	Projekti nimetus	Projekti element	Projekti elemendi nimetus	Kande number	Kande kuupäev	Kande kuu	Dokumendi tüüp
-------	---------------	-----------------	------------------	------------------	---------------------------	--------------	---------------	-----------	----------------

Tarnija kood	Tarnija nimi	Eelarve liik	Eelarve liigi nimetus	Eelarve objekt	Eelarve objekti nimetus	Summa
--------------	--------------	--------------	-----------------------	----------------	-------------------------	-------

Vasakul olevast menüüst on võimalik aruannet täiendada (detailiseerida) veel mitmesuguste arvestusobjektidega. Aruandest teatud veergude eemaldamisel saab loobuda detailsest vaatest, näiteks leida põhivara soetus kokku projektikoodide kaupa või liikumised kontodel kokku rahavoo koodide kaupa.

Aruanded tunnusega RH – Aruanded riigihangete kohta

Aruanne RH001 –RIIGIHANGETE TÄITMINE

Kasutusotstarve: võimaldab esitada andmeid riigihangete registris avaldatud riigihangete täitmise kohta riigihangete viitenumbrite kaupa.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse riigihanked sõltumata nende seisundist, kui nende kohta on SAPis registreeritud oste. Kõik summad näidatakse maksukuludeta. Andmed loetakse kontodelt või ostutellimustelt, millel on täidetud riigihanke number (10392010, 10399010, 20329011, 20820000, kontod algusega 4-6.

Aruande lehed:

- a) riigihanked;
- b) raamhanked – SAPi ostumoodulis avatud raamhanke korral saab jälgida raamhankeid riigihangete kaupa;
- c) detailsed tehingud.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- d) aasta algus – otsib tulemusi, kui riigihanke numbriga on seotud tehinguid alates valitud aastast (et saada vajaduse korral mitme aasta andmeid aruandesse)

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- a) valitsemisala;
- b) asutus;
- c) aasta lõpp (millise aastani k.a andmed aruandesse hõlmatakse);
- d) riigihanke number;
- e) raamhanke number;
- f) hankija registrikood.

Aruande veerud lehel a):

Riigihanke viitenumber	Hanke nimetus	Hanke seisund	Hankija	Asutus	Tarnija	Summa
------------------------	---------------	---------------	---------	--------	---------	-------

Aruanded tunnusega RP – mitmesugused aruanded pearaamatust

Aruanne RP001 – TULUD, KULUD ja PÕHIVARA SOETUSED KULUÜKSUSTE, KULUKOHTADE/RESSURSSIDE, PROJEKTIDE JA TOETUSTE LÕIKES

Kasutusotstarve: võimaldada võtta korruga excelisse ja vajadusel eksportida sealt näiteks tööplaani täitmise infosüsteemi tekkepõhised, tulud, kulud, materiaalse ja immateriaalse põhivara soetus, kusjuures see sisaldaks kõiki kulujuhtimise tunnuseid.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse tegelikke tekkepõhiseid tulusid, kulusid, materiaalse ja immateriaalse põhivara soetust. Aruanne ei sisalda eelarvet (kuna eelarvet nii paljude tunnuste lõikes korruga sisestada ei ole võimalik).

See tähendab, et aruandes võetakse arvesse kõik kontod algusega 3 kuni 7, v.a kassapõhised 7-ga algavad kontod ja konto 55291002.

Aruande lehed:

- e) maksud eraldi kontodel –käibemaksukulu ja erisoodustuse maksukulu on kajastatud eraldi maksukulu kontodel ilma kuluüksuste, kulukohtade ja projektideta;
- f) maksud liidetud põhikontole – kulukontodele on lisatud on käibemaksukulu ja erisoodustuste maksukulud lähtudes maksumääradest.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- g) valitsemisala;
- h) asutus.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- g) asutus (kui töötaja on valitsemisala õigustega);
- h) perioodi algus (kuu, millest alates tegelikud andmed küsitakse);
- i) perioodi lõpp (kuu, mille lõpuni tegelikud andmed küsitakse);
- j) eelarve liik;
- k) eelarve objekt;
- l) toetus;
- m) kuluüksus;
- i) kulukoht/ ressurss.

Aruande veerud:

Kuluüksus	Kuluüksus nimetus	Kulukoht	Kulukoha nimetus	Toetus	Toetuse nimetus	Projekt	Projekti nimetus	Eelarve konto	Eelarve konto kirjeldus	Käibemaksu määr	Täitmine
-----------	-------------------	----------	------------------	--------	-----------------	---------	------------------	---------------	-------------------------	-----------------	----------

Vasakul olevast menüüst on võimalik aruannet täiendada (detailiseerida) veel mitmesuguste arvestusobjektidega.

Aruanne RP002 – LAEKUMATA NÕUDED JA SAADUD ETTEMAKSED

Kasutusotstarve: võimaldada saada ülevaade klientidele esitatud laekumata nõuetest ja klientidelt saadud ettemaksetest valitud kuupäeva seisuga, kontrollida tähtjaks tasumata nõudeid, kliendi maksekäitumist, saada detailne ülevaade tekke- ja kassapõhiste tulude vahe kohta.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse valitud kuupäeva seisuga kõik klientidega seotud nõuded ja klientidelt saadud ettemaksed, sh klientidele esitatud laekumata nõuded kajastuvad kontodel algusega 1 - näit saamata toetuste nõuded kontogrupis 1035; saamata tulu majandustegevusest kontogrupis 1030; ning klientidelt saadud ettemaksed kajastuvad kontodel algusega 2, näit saadud toetuste ettemaksed kontogrupis 2038, saadud tulu majandustegevusest ettemaksed kontogrupis 2039.

Aruande lehed:

- nõuded ja ettemaksed – klientidele esitatud laekumata nõuded ja saadud ettemaksed detailselt, sh maksetähtaeg ja märke laekumise või meeldetuletuskirja saatmise kohta;
- dokumentide lõikes - klientide nõuete ja ettemaksete seis ilma kontot välja toomata – võimaldab saada kiire ülevaate ühe kliendiga seotud nõuetest ja ettemaksetest ja selle koondsaldost;
- kontode lõikes – klientidega seotud nõuete ja kohustuste kontode saldod ilma kliente välja toomata.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- valitsemisala;
- kuupäev (millise seisuga saldod esitatakse).

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- asutus (kui töötaja on valitsemisala õigustega);
- eelarve liik
- eelarve objekt;
- eelarveüksus;

- g) eelarvekonto;
- h) toetus;
- i) klient;
- j) kliendigrupp;
- k) meeldetuletuskiri koostatud;
- l) maksetähtaeg ületatud (päevade arv).

Aruande veerud (lehel a):

Konto	Konto nimetus	Kliendi kood	Kliendi nimi	Dokumendi number	Kuu	Kande kuupäev
-------	---------------	--------------	--------------	------------------	-----	---------------

Arve number	Viitenumber	Arve kuupäev	Maksetähtaeg	Summa	Selgitus	Meeldetuletus- kirja koostamise kuupäev	Sulgemise dokumendi kuupäev	Sulgemise dokumendi number
-------------	-------------	--------------	--------------	-------	----------	-----------------------------------------	-----------------------------	----------------------------

Aruande veerud (lehel b):

Asutus	Kliendi nr	Kliendi nimi	Isikukood / Reg.nr	Summa	Alusdokumendi number
--------	------------	--------------	--------------------	-------	----------------------

Aruande veerud (lehel c):

Asutuse kood	Konto (numbrina)	Summa
--------------	------------------	-------

Aruanne RP003 – TASUMATA KOHUSTUSED JA MAKSTUD ETTEMAKSED

Kasutusotstarve: võimaldada saada ülevaade tarnijatele maksmata kohustustest ja tarnijatele tehtud ettemaksetest valitud kuupäeva seisuga, saada detailne ülevaade tekke- ja kassapõhiste kulude vahe kohta või ühele tarnijale maksmata kohustuste kohta või ühe välistoetusega seotud maksmata kohustuste kohta vms.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse valitud kuupäeva seisuga kõik tarnijatega seotud kohustused ja tarnijatele tehtud ettemaksed, sh tarnijatele tasumata kohustused kajastuvad kontodel algusega 2 - näit maksmata kohustused kaupade ja teenuste soetamisel kontogrupis 2010; maksmata toetused kontogrupis 2035; makstud ettemaksed kajastuvad kontodel algusega 1, näit ettemaksed teenuste eest kontogrupis 1039, makstud toetuste ettemaksed kontogrupis 1038, ettemaksed materiaalse ja immateriaalse põhivara eest konto liigis 15.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) kuupäev (millise seisuga saldod esitatakse).

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- c) asutus (kui töötaja on valitsemisala õigustega);
- d) eelarve liik
- e) eelarve konto
- f) eelarvetüksus;
- g) toetus
- h) tarnija
- i) konto;
- j) makse blokeeritud;
- k) maksetähtaeg ületatud (päevade arv).

Aruande veerud:

Eelarve liik	Konto	Konto nimetus		Tarnija kood	Tarnija nimi	Dokumendi number	Kuu	Kande kuupäev
Arve number	Arve kuupäev	Makse-tähtaeg	Summa	Selgitus	Sulgemise dokumendi kuupäev	Sulgemise dokumendi number	Blokeerimise tunnus	

Aruanne RP004 – TEKKEPÕHISED DETAILED TEHINGUD

Kasutusotstarve: võimaldada saada ülevaate igast raamatupidamiskandest ja igast kontost raamatupidamiskannete kaupa.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse valitud kuupäevast kuupäevani kõik raamatupidamiskanded. Aruanne on mahukas, seetõttu on otstarbekas aruannet kitsendada piirangutega, lähtudes vajaminevatest andmetest, näit valida üks konto või üks kuu vms.

Aruandele on tehtud lisavaade, kus tulud ja kulud on kajastatud koos maksudega (käibemaksukulu ning erisoodustuste maksukulu on liidetud kulule, maksukulude kontod on välja jäetud).

Aruande lehed:

- a) tekkepõhised detailsed tehingud – kõik raamatupidamiskanded;
- b) tehingud maksukuludega – tulu- ja kulukontod ning ettemaksete kontod (gruppides 1038, 1039, 2038, 2039) on korrutatud läbi käibemaksumääraga ning erisoodustuste kontod (algusega 505) on korrutatud läbi erisoodustuste maksumääraga; kontol 96000000 näidatakse sõiduautodelt arvestatud erisoodustusmaksu kulu (millel kulubaas tuleneb sõiduautode arvust, millelt peab tasuma erisoodustusmaksu ja kus reaalne kulukanne, mida maksuga suurendada, puudub). Käibemaksukulu kontod algusega 601000 ja 601002 ning erisoodustuste maksukulu kontod 50601000 ja 50603000 on aruandest välja jäetud.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) aasta;
- c) perioodi algus (kuu, millest alates tegelikud andmed küsitakse);
- d) perioodi lõpp (kuu, mille lõpuni tegelikud andmed küsitakse).

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- e) asutus (kui töötaja on valitsemisala õigustega);
- f) eelarve liik;
- g) eelarve objekt;
- h) eelarvekonto;
- i) eelarveüksus;
- j) tegevusala;
- k) toetus
- l) konto;
- m) kuluüksus;
- n) kulukoht/ressurss;
- o) projekt;
- p) projekti WBS-element;
- q) pearaamatu kande number;

- r) tarnija;
- s) klient.

Aruande veerud:

Eelarve liik	Eelarve liigi nimetus	Konto	Konto nimetus	Eelarve objekt	Eelarve objekti nimetus	Toetus	Toetuse nimetus
--------------	-----------------------	-------	---------------	----------------	-------------------------	--------	-----------------

Projekti number	Projekti nimetus	Projekti element	Projekti elemendi nimetus	Kulu-keskus	Kuluüksuse nimetus	Ressurss/kulu koht	Ressursi/kulukoha nimetus
-----------------	------------------	------------------	---------------------------	-------------	--------------------	--------------------	---------------------------

Kande kuupäev	Kande kuu	Dokumendi tüüp	Kande number	Tarnija kood	Tarnija nimi	Kliendi kood	Kliendi nimi
---------------	-----------	----------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Dokumendi päise kirjeldus	Dokumendi rea kirjeldus	Täiendav selgitus (määrang)	Deebet summa	Kreedit summa	Deebet-kreedit
---------------------------	-------------------------	-----------------------------	--------------	---------------	----------------

Aruanne RP007 – TOETUSE VÄLJAMAKSETAOTLUSE DETAILED ANDMED

Kasutusotstarve: välistoetusega seotud kulutusi tõendatavate alusdokumentide nimekiri koos nendel kajastuvate abikõlblike summadega, väljamaksetaotluse koostamiseks välistoetuse rakendusüksusele. Eraldi leht (SFOSi impordi vorm) võimaldab saada väljamaksetaotluse impordivormi, et importida see struktuuritoetuste infosüsteemi SFOS.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse valitud välistoetuse kohta valitud perioodil sisestatud kuludokumendid ja nende koondsummad, sh abikõlblikud summad. Aruande viimases veerus näidatakse hankijatele makstud kulutuste kohta ka väljamakse tegemise kuupäev, et anda teada, millised kulud on aruande esitamiseks alaks makstu ja millised maksmata ning millal need maksmisele lähevad. Maksekuupäev näidatakse lähtudes kulutuse dokumendil olevast hankija kohustuse makse baaskuupäevast (leitakse kontodelt 20100000 ja 20101000). Mitme maksekuupäeva korral (kui tasumine toimus mitme maksega, sh osaliselt näiteks ettemaksega), näidatakse maksekuupäevana kõige hilisem kuupäev. Maksedokumendi/sidumisdokumendi numbrina näidatakse tavaliselt maksekorralduse number (algab numbriga 2). Kui tehti mitu makset antud kulu eest tasumiseks, siis näidatakse viimase

maksekorralduse number. Kui makse tehti varem ettemaksena ning kulu arvelevõtmisel tekkinud kohustus seoti varasema ettemaksega, näidatakse kohustuse ja nõude sidumisdokumendi number (algab numbriga 1).

Aruandesse võetakse kulukontod algusega 4 kuni 7, sh maksukulude kontod (v.a kassa kontod algusega 7 ja konto 55291002). Samuti lisatakse aruandesse 2 ettemaksete kontot – lähetuste ettemaksed kontolt 10392010 ja muud kuluks ajatatavad ettemaksed kontolt 10399010.

Juhul, kui käibemaksukulu ei ole projektis abikõlblik, tuleb see SAPis kajastada käibemaksukoodiga R6, R7 või S7 või sisendkäibemaksukoodiga K6, K7, P7, L6, L7 või Q7. Nende koodidega kajastatud kandeid (kontodel 60100000 ja 60100200) ei hõlmata aruandesse. Erisoodustuste korral arvestatakse käibemaksukode R1 ja R2 (abikõlblik käibemaksukulu erisoodustustelt) ning R3 ja R4 (erisoodustustelt arvestatud käibemaks ei ole abikõlblik). Koodide õige kasutamise korral kajastub aruandes vastavas lahtris ainult abikõlblik käibemaksukulu. Samas võtab aruanne abikõlbliku käibemaksu lahtris käibemaksukoodidest lähtuvalt arvesse kõiki eelarve liike, st näiteks ka eelarve liigiga 20 kajastatud käibemaksukulu (sisuliselt peab see olema omafinantseeringu abikõlblik osa).

Aruande lehed:

- a) toetuse tehingud – aruanne grupeeritakse tarnijate kaupa;
- b) väljamaksetaotluse aruanne tegevuste kaupa – aruanne grupeeritakse kõigepealt projekti struktuurelementide (wbs-elementide) kaupa ja seejärel iga struktuurelement tarnijate kaupa. Sellega grupeeritakse väljamaksetaotlus projekti eelarves ette nähtud jaotuses. Sel juhul avatakse SAPis toetuse koodile lisaks toetusele sobivad wbs-elementid projekti taotluses/rakendusasutuse tegevuste käskkirjas ette nähtud eelarve jaotuses toetuse tegevuste, nende tegevustega seotud otsese personalikulu ning projektijuhtimisega seotud kulude kajastamiseks. Toetusega seotud kulude kajastamisel lisatakse kannetele toetuse kood ning lisaks sobiv wbs-element;
- c) SFOSi impordi vorm – aruande struktuur sobib importimiseks SFOSi; aruandes saab lisada igale kulureale SFOSis avatud tegevuse eelarverea tunnuse, kui lisaks toetuse koodile kasutada raamatupidamiskandes wbs-elementi, mille juurde täiendava tunnusena on SAPis sisestatud (kasutaja väljade vahelehel) SFOSi eelarverea tunnus. Aruandes reastatakse kuluread kuludokumendi kuupäeva alusel.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) aasta;
- c) toetus.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- d) asutus (kui töötaja on valitsemisala õigustega);
- e) perioodi algus (kuu, millest alates tegelikud andmed küsitakse);
- f) perioodi lõpp (kuu, mille lõpuni tegelikud andmed küsitakse);

- g) eelarve liik;
- h) eelarve objekt.

Aruande veerud lehel (a):

Tarnija tüüp	Kuludokumendi väljastaja	Kuludokumendi number	Kuludokumendi kuupäev	Finantskande rea kirjeldus	Summa käibemaksuta	Käibemaks	Summa kokku	Abikõlblik KM	Abikõlblik summa kokku sh KM	Pearaamatukande number	Maksekuupäev	Maksedokument / sidumisdokument
--------------	--------------------------	----------------------	-----------------------	----------------------------	--------------------	-----------	-------------	---------------	------------------------------	------------------------	--------------	---------------------------------

Aruande veerud lehel (b):

Projekti element	Projekti elemendi nimetus	Tarnija tüüp	Kuludokumendi väljastaja	Kuludokumendi number	Kuludokumendi kuupäev	Finantskande rea kirjeldus	Summa käibemaksuta
------------------	---------------------------	--------------	--------------------------	----------------------	-----------------------	----------------------------	--------------------

Käibemaks	Summa kokku	Abikõlblik KM	Abikõlblik summa kokku sh KM	Pearaamatukande number	Maksekuupäev	Maksedokument / sidumisdokument
-----------	-------------	---------------	------------------------------	------------------------	--------------	---------------------------------

Aruande veerud lehel (c):

No	Projekti tegevuse tunnus	Kuludokumendi väljastaja	Kuludokumendi väljastaja registrikood	Kuludokumendi number	Kuludokumendi kuupäev	Maksekuupäev / sidumiskuupäev	Finantskande rea kirjeldus	Summa käibemaksuta	Käibemaks	Summa kokku
----	--------------------------	--------------------------	---------------------------------------	----------------------	-----------------------	-------------------------------	----------------------------	--------------------	-----------	-------------

Kulu tüüp (Tavaline=T, Tasumata (või osaliselt tasutud) kuludokumendi alusel=E)	Kuludokumendi liik (Tavaline = T, Töövõtja Ettemakse = E, Standardiseeritud ühikuhind = SÜ, Kindasummalised = KS)	Abikõlblik summa kokku sh KM	Abikõlblik KM	Teist tüüpi kulud	Tasumata summa	Finantsallikas (registri kood)	Kirjeldus	Lepingu number	Lepingu osapool	Märkused
---------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------	---------------	-------------------	----------------	--------------------------------	-----------	----------------	-----------------	----------

Aruanne RP008 – PROJEKTI VÄLJAMAKSETAOTLUSE DETAILED ANDMED

Kasutusotstarve: saada kodumaise sihtfinantseerimise projektiga seotud kulutusi tõendatavate raamatupidamiskannete nimekiri kontode kaupa koos kannetele lisatud selgitusega ja koostada selle alusel väljamaksetaotlus projekti rahastajale.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse valitud projekti või selle elemendi (WBS-elementi) kohta valitud perioodil sisestatud kanded. Aruandes esitatakse eraldi projektiga seotud tulud ja kulud koos vahekokkuvõtetega. Võimaldab kontrollida ka tulude ja kulude vastavust.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) projekti number.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- c) asutus (kui töötaja on valitsemisala õigustega);
- d) aasta;
- t) perioodi algus (kuu, millest alates tegelikud andmed küsitakse);
- e) perioodi lõpp (kuu, mille lõpuni tegelikud andmed küsitakse);
- f) eelarve liik;
- g) eelarve objekt;
- h) projekt;
- i) projekti alamelement (WBS-element);
- j) toetus.

Aruande veerud (projekti nimetus kajastatakse aruande päises):

Konto	Kande number	Kande kuupäev	Dokumendi number	Dokumendi kuupäev	Finantskande rea kirjeldus	Dokumendi väljastaja	Summa käibemaksuta	Käibemaks	Kokku
-------	--------------	---------------	------------------	-------------------	----------------------------	----------------------	--------------------	-----------	-------

Aruanne RP009 – KONTODE SALDOD JA KÄIBED KUU LÕPUS

Kasutusotstarve: saada ülevaade kõikidest valitsemisala või asutuse kontodest, nende käivetest ja saldodest kuu lõpu seisuga. Ülevaade nõuete (algusega 102, 103, 152, 153) ja kohustuste (algusega 20, 25) kontode aasta alguse algsaldode ja perioodi lõpu lõppsaldode muut selgitab tekke- ja kassapõhiste saldode vahet. Nõuete vähenemine tähendab raha laekumist ja vastupidi. Kohustuste vähenemine tähendab raha kulutamist ja vastupidi.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse kontode algsaldod, käibed ja lõppsaldod.

Aruande lehed:

- a) kontode käibed;
- b) kontode saldod kuu lõpus.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) aasta.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- c) asutus (kui töötaja on valitsemisala õigustega);
- u) perioodi algus (kuu, millest alates tegelikud andmed küsitakse);
- d) perioodi lõpp (kuu, mille lõpuni tegelikud andmed küsitakse);
- e) konto;
- f) konto osa;
- g) allikas.

Aruande veerud lehel (a):

Konto	Konto nimetus	Saldo perioodi alguses	Deebetkäive	Kreeditkäive	Saldo perioodi lõpus
-------	---------------	------------------------	-------------	--------------	----------------------

Aruande veerud lehel (b):

Konto	Konto nimetus	Algsaldo	Aasta											
			jaanuar	veebruar	märts	aprill	mai	juuni	juuli	august	september	oktoober	november	detsember

Aruanne RP010 – KÄIBEDEKLARATSIOON

Kasutusotstarve: raamatupidamisüksustele asutuse igakuulise käibedeklaratsiooni koostamiseks.

Aruande sisu: Aruandes esitatakse käibedeklaratsioon ja selle alusandmed. Käibedeklaratsioon on üles ehitatud raamatupidamiskannetes kasutatud käibemaksukoodide põhjal.

Aruande lehed:

- a) käibedeklaratsiooni andmed;
- b) kontolaienditega;
- c) kandenumbritega;
- d) pöördkäibemaks – sellel lehel käibemaksu summa näitab, kui palju peab arvestama pöördkäibemaksu ning kajastatud käibemaks näitab, kui palju kannetes pöördkäibemaksu kajastatud on;
- e) ühendusesisene käive.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- f) asutus;
- g) aasta
- h) periood (kuu).

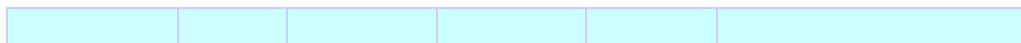
Aruande lehel (a) on esitatud käibedeklaratsiooni vormil olevad read ja veerud.

Aruande lehel (b) on esitatud käibedeklaratsioonile kantud summad detailsemalt kontolaiendite kaupa:

Eelarve liik	Eelarve objekt	Eelarve-üksus	Tegevus-ala	Toetus
--------------	----------------	---------------	-------------	--------

Aruande lehel (c) on esitatud käibedeklaratsioonile kantud summad veel detailsemalt iga raamatupidamiskande kaupa:

Kande number	Eelarve liik	Eelarve objekt	Eelarve-üksus	Tegevus-ala	Toetus
--------------	--------------	----------------	---------------	-------------	--------



Aruande lehel (e) on esitatud informatsioon käibedeklaratsiooni lisa VD Ühendusesisene käive esitamiseks.

Riigi tunnus	Ostja käibemaksudokumentatsiooniregistreeerimise number	Kaupade maksustatav väärtus	Kolmnurkteingu väärtus	Teenuste maksustatav väärtus
--------------	---------------------------------------------------------	-----------------------------	------------------------	------------------------------

Aruanne RP010.1 – KÄIBEDEKLARATSIOONI LISA INF

Kasutusotstarve: käibemaksudokumentatsiooniregistreerimise asutuse igakuulise käibedeklaratsiooni lisa KMD INF A- ja B-osa koostamiseks ja lisade importimiseks käibedeklaratsiooni. Lisas INF esitavad käibemaksudokumentatsiooniregistreerimise asutused informatsiooni üle 1000 euro esitatud müügiarvete ja üle 1000 euro saadud ostuarvete kohta (piiratud käibemaksudokumentatsiooniregistreerimise asutused sellist lisa ei esita).

Aruande sisu: Aruandes esitatakse käibedeklaratsiooni lisa KMD INF A- ja B-osa andmed. Aruandesse on ehitatud mitmesugused eeldused ja piirangud lähtudes käibemaksudokumentatsiooniregistreerimise asutuse ja selle juurde kuuluvast rahandusministri 10.07.2014 määruse nr 17 lisast 2, millega on kehtestatud vastavad vormid. A-osas esitatakse müügiarved, millel on 20%-lise või 9%-lise käibemaksuga maksustatud ridu, kusjuures kuu kohta kokku on isikule esitatud arveid vähemalt 1000 euro eest ilma käibemaksuta, v.a arved eraisikutele ja mitteresidentidele. B-osas esitatakse ostuarved, mis osaliselt või täielikult kuulusid sisendkäibemaksuna mahaarvamisele, kusjuures tehingupartnerilt saadud selliste arvete summa ilma käibemaksuta oli vähemalt 1000 eurot. Aruande andmed tuginevad samuti raamatupidamiskannetes kasutatud käibemaksukoodidele (võetakse arvesse maksustatava käibe ja sisendkäibemaksu koodid).

Aruande lehed:

- KMD INF A-osa müük;
- KMD INF B-osa ost.
- CSV_Export – võimaldab käibedeklaratsiooni lisa KMD INF A- ja B-osa importimiseks sobivat formaati käibemaksudokumentatsiooniregistreerimise asutustele, kes kasutavad sisendkäibemaksu arvestamisel otsest meetodit.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- asutus;
- aasta;
- periood (kuu).

Aruande lehel (a) on esitatud käibedeklaratsiooni lisa vormil KMD INF A-osa.

Nr	Tehingupartneri registri- või isikukood	Tehingupartneri nimi	Arve number	Arve kuupäev	Arve kogusumma ilma käibemaksuta	Maksumäär	Arvel märgitud kauba ja teenuse maksustatav väärtus*	Maksustamisperioodil vormi KMD lahtrites 1 ja 2 kajastatud maksustatav käive	Erisuse kood
----	-----------------------------------------	----------------------	-------------	--------------	----------------------------------	-----------	------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------	--------------

Aruande lehel (b) on esitatud käibedeklaratsiooni lisa vormil KMD INF B-osa.

Nr	Tehingupartneri registri- või isikukood	Tehingupartneri nimi	Arve number	Arve kuupäev	Arve kogusumma koos käibemaksuga	Arvel märgitud käibemaksu summa	Maksustamisperioodil vormi KMD lahtris 5 kajastatud sisendkäibemaksu summa	Erisuse kood
----	-----------------------------------------	----------------------	-------------	--------------	----------------------------------	---------------------------------	----------------------------------------------------------------------------	--------------

Aruanne RP011 – ERISOODUSTUSED

Kasutusotstarve: raamatupidamisüksustele asutuse igakuulise erisoodustuste deklaratsiooni koostamiseks ning maksukulude ja –kohustiste kajastamiseks.

Aruande sisu: Aruandes esitatakse erisoodustuste deklaratsioon, selle alusandmed ning maksude kajastamise raamatupidamiskanded.

Aruande lehed:

- erisoodustused - deklaratsioon (TSD lisa 4);
- erisoodustuste maksualused - detailsed kanded koos igalt realt arvestatud maksukuluga;
- erisoodustuste kulu koond - kontolaiendite lõikes grupeerituna koos maksukuludega;
- erisoodustuse kanne - maksude arvestuse kanne Excelis;
- arvestatud vs kajastatud – võimaldab kontrollida, kas kõikidelt erisoodustustelt on maksud õigesti kajastatud;
- erisoodustuste vahe kanne – võimaldab teha lisakande, kui osa maksukulu on arvele võtmata.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- valitsemisala;
- aasta;

- c) perioodi algus (kuu);
- d) perioodi lõpp (kuu).

Aruande lehel (a) on esitatud erisoodustuste deklaratsiooni vormil olevad read ja veerud (TSD lisa 4).

Aruande lehel (b) on esitatud erisoodustuste ja nendelt arvestatud maksude detailsed kanderead (nagu aruandes Tekkepõhised detailsed tehingud).

Aruande lehel (c) on esitatud käibedeklaratsioonile kantud summad veel detailsemalt iga raamatupidamiskande kaupa:

Tulukeskus	Eelarve-üksus	Tegevusala	Eelarve liik	Eelarve objekt	Toetuse kood	Projekti number	Kuluüksus	Kulukoha kood
------------	---------------	------------	--------------	----------------	--------------	-----------------	-----------	---------------

Deebet-kreedit	Erisoodustuse tulumaks	Erisoodustuse sotsiaalmaks	Erisoodustuse maksukulu	Erisoodustuse kulu kokku
----------------	------------------------	----------------------------	-------------------------	--------------------------

Aruande lehel (d) on esitatud erisoodustuste maksude kulude ja kohustuste raamatupidamiskanne exceli impordivormil (saab importida SAPi, transaktsioon ZFI_SALDO).

Aruanne RP012 – SIHTFINANTSEERIMISE TEATIS

Kasutusotstarve: asutustele või raamatupidamisüksustele (sõltuvalt toimemudelitest) toetuse saajale/vahendajale või andjale/vahendajale teatise esitamiseks sihtfinantseerimisega seotud saldode või käivete kohta.

Aruande sisu: Aruandes esitatakse saadud või antud toetuse kohta saldod valitud seisuga või käibed valitud perioodi kohta üldeeskirja kontoplaanile vastava kontoplaani kohaselt.

Aruande lehed:

- a) saaja teatis – aruandes esitatakse valitud toetuse kohta toetuse saamisega seotud saldod, mis kuuluvad võrdlemisele andja või vahendaja: aruandesse hõlmatakse kontogrupid 10355*, 20385*, 35. Kõik saldod esitatakse positiivse märgiga (nõuded - deebet miinus kredit; kohustused ja tulud - kredit miinus deebet);

- b) andja teatis - aruandes esitatakse valitud toetuse kohta toetuse andmise/vahendamisega seotud saldod, mis kuuluvad võrdlemisele saajaga: aruandesse hõlmatakse kontogrupid 10385*, 20355*, 45. Nõuete ja kohustuste saldod esitatakse positiivse märgiga (nõuded - deebet miinus krediid; kohustused - krediid miinus deebet), kulude saldod esitatakse negatiivse märgiga (krediid miinus deebet);
- c) finantskanded –aruandesse valitud toetusega seotud detailsed kanded.

Teatise käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- d) aruandeperioodi valik: vaikimisi „Periood“, võib ümber lülitada valikule „Seisuga“;
- e) kuvatavad dokumendid: vaikimisi „Annulleerimata dokumendid“;
- f) valitsemisala;
- g) asutus;
- h) aasta;
- i) perioodi algus (kuu); kui valiti aruanne „Seisuga“, siis seda valikut arvesse ei võeta, kuid see tuleb siiski valida;
- j) perioodi lõpp (kuu).

Lisaks saab valida:

- a) tehingupartneri kood;
- b) kande number;
- c) toetuse kood.

Aruande lehel (a, b) teatise vorm (päises info toetuse koodi ja nimetuse ning saaja/vahendaja/andja ja tema tehingupartneri koodi kohta, samuti valitud seisu või perioodi kohta):

Konto (ÜE konto)	Konto nimetus	Summa	Tehingu- partner	Tegevus- ala	Allikas	Rahavoo kood
---------------------	---------------	-------	---------------------	-----------------	---------	-----------------

Aruanne RP013 – MAKSEKORRALDUSTE ARUANNE

Kasutusotstarve: raamatupidamisüksustele e-riigikassasse (või panka) saadetavate maksekorralduste eelnevaks kontrollimiseks. Asutus saab sellest aruandest samuti vajadusel vaadata SAPI sisestatud, kuid veel maksmata makseid.

Aruande sisu: Aruandes esitatakse valitud maksetähtpäeva seisuga panka saatmisele kuuluvad maksed, st näidatakse maksed, mis on eelmise päeva õhtuse seisuga SAPI sisestatud, kuid mida ei ole veel ära makstud ning mille maksetähtpäev on varasem või sama, nagu aruande valimisel päringusse sisestati.

Aruande lehed:

- a) tasumisele kuuluvad maksed – mis tulevad maksekorralduste faili SAPis;
- b) ettemaksed ja blokeeritud maksed – mis ei tule maksekorralduste faili SAPis, esitatakse selleks, et raamatupidaja saaks kontrollida ettemaksete sulgemise või blokeeringu eemaldamise vajadust.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) maksed tähtajaga kuni.

Lisaks saab valida:

- c) asutus;
- d) tarnija;
- e) klient;
- f) toetus;
- g) eelarveüksus;
- h) eelarve liik;
- i) eelarve objekt.

Aruande veerud:

Asutus	Dokumendi number	Tarnija kood	Tarnija nimi	Kliendi kood	Kliendi nimi	Arve number	Konto	Summa
--------	------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	-------------	-------	-------

Makse-tähtaeg	IBAN või BBAN dokumendis	Viitenumber	Makseviis	Makse saaja kood	Makse saaja nimi	Ühekordne makse saaja nimi	Ühekordse maksesaaja arvelduskonto
---------------	--------------------------	-------------	-----------	------------------	------------------	----------------------------	------------------------------------

Aruanne RP014 – KOOLITUSED

Kasutusotstarve: koolituste ja nendega seotud kulude kohta info saamiseks.

Aruande sisu: Aruandes esitatakse valitud perioodil koolituskulude kontogrupis kajastatud kulud koolitussündmuste ning kuluüksuste kaupa. Koolitussündmuste info võetakse SAP personalimoodulist, kulude info paraamatu kontogrupist 5504.

Aruande lehed:

- a) koolituste lõikes – aruanne on grupeeritud koolitussündmuste kaupa; kulud, mis ei ole koolitussündmusega seotud, esitatakse aruande lõpuosas;
- b) kuluüksuste lõikes – aruanne on grupeeritud kuluüksuste kaupa;
- c) detailsed tehingud – kontogrupis 5504 kajastatud detailsed kanderead.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) aasta.

Lisaks saab valida:

- c) asutus;
- d) periood alates;
- e) periood milleni;
- f) kuluüksus;
- g) eelarveüksus;
- h) eelarve liik;
- i) eelarve objekt;
- j) konto.

Aruande veerud lehel (a):

Koolituse number	Koolituse nimetus	Koolituse algus	Koolituse lõpp	Koolituse asukoht	Koolituse korraldaja	Summa	Konto	Konto nimetus	Kuluüksus	Kuluüksuse nimetus	Eelarve liik
------------------	-------------------	-----------------	----------------	-------------------	----------------------	-------	-------	---------------	-----------	--------------------	--------------

Aruande veerud lehel (b):

Kuluüksus	Kuluüksuse nimetus	Koolituse number	Koolituse nimetus	Koolituse algus	Koolituse lõpp	Koolituse asukoht	Koolituse korraldaja	Summa	Konto	Konto nimetus	Eelarve liik
-----------	--------------------	------------------	-------------------	-----------------	----------------	-------------------	----------------------	-------	-------	---------------	--------------

Aruanne RP015 – KASSA ARUANNETE KONTROLLARUANNE

Kasutusotstarve: raamatupidamisüksustele kassapõhiste aruannete kontrollimiseks, et välistada teatud tüüpi vead. Raamatupidamisüksused käivitavad aruande hiljemalt iga järgmise kuu 5. tööpäeval eelmise kuu kohta ja parandavad selle alusel leitud vead, et tagada kassapõhiste aruannete õigsus.

Aruande sisu: Aruandes tehakse mitmesugused kontrollpäringud ja tuuakse välja vigased kanded.

Aruande lehed:

- a) sidumised AB dokument – toob välja kanded, kus omavahel on seotud erinevate eelarvetunnustega kanded;
- b) KS-dokumendid – toob välja lähetuskulude kanded, mille puhul on kasutatud erinevaid eelarvetunnuseid või ümbertõstmist ühelt eelarve liigilt teisele, kasutamata pangavahekontot. Kanded on vaja lahti võtta ja kajastada läbi panga vahekonto;
- c) EA 100 – toob välja kanded, millega on tekkinud kassapõhises eelarves täitmine eelarvekontoga 100. Kanded on vaja korrastada, kui eelarvekontode 100 summa ei ole kokku null;
- d) pank ZV, AB – toob välja kanded, kus on tehtud otse sidumine pangakontodega, mitte läbi panga vahekonto, kui riigikassa konto on SAPis defineeritud pangana. Kanded on vaja lahti võtta ja kajastada läbi panga vahekonto;
- e) SP kanded – toob välja palgaarvestuse kanded, mis ei ole eelarve liikide lõikes tasakaalus ning mille tasakaalustamiseks on vaja teha paranduskanded;
- f) 60800 – toob välja kursivahe kanded, mis on tekkinud mujal kui pangas. Kanded tuleb parandada;
- g) dok tüüp SA pank – kuvatakse kanded, kus kassa- ja pangakontodele on tehtud kanne sellise eelarve liigiga, mille eelarve limiiti kontrollitakse SAPis, selliseid kandeid ei tohi teha, kanded peavad läbima kassa vahekonto;
- h) TK, EÜ – kontrollib tulukeskuse ja eelarveüksuse vastavust kandes. Kui on teada, et üks asutus ostab oma eelarvest teisele kaupa, siis see on õige. Muul juhul võib olla vaja parandada;
- i) panga vahekontod – näitab panga vahekontode saldot. Panga vahekonto saldo iga kuu lõpu seisuga peab olema null.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) aasta;
- c) perioodi algus;
- d) perioodi lõpp.

Lisaks saab valida:

- e) asutus.

Aruanne RP016 – BILANSIKONTODE INVENTUURI KOONDAKT

Kasutusotstarve: kasutatakse valitsemisala ja selle asutuste bilansikontode saldode kohta informatsiooni saamiseks ja inventuuri koondakti vormistamiseks.

Aruande sisu: aruandes esitatakse valitud perioodi lõpu seisuga bilansikontode saldod valitsemisala asutustes ja valitsemisalas kokku. Aruandes ei elimineerita valitsemisala asutuste omavahelisi saldosisid.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) aasta;
- c) periood (kuu, mille lõpu seisuga soovitakse andmeid).

Lisaks saab valida:

- d) asutus;
- e) konto;
- f) konto osa (sisestada ette kaks nulli ja seejärel konto algus + %, näit 002030%);

Konto	Konto nimetus	Asutus 1 kood	Asutus 2 kood	Jne	Saldo perioodi lõpus kokku
		Asutus 1 nimetus	Asutus 2 nimetus	Jne	

Aruanne RP017 – PEARAAMATU TÜÜPI KONTODE ANALÜÜTILISED SALDOD

Kasutusotstarve: kasutatakse selliste bilansikontode saldode kohta analüütilise informatsiooni saamiseks, mis ei ole seotud klientide registriga (aruanne RP002) või tarnijate registriga (aruanne RP003), kuid mille kohta SAPis peetakse avatud kannete haldust. Avatud kannete haldus tähendab, et nullini jõudnud kirjed seotakse eraldi toiminguga SAPis omavahel, aruandes kuvatakse sidumata kanded.

Aruande sisu: aruandes esitatakse SAPi pearaamatu tüüpi bilansikontode kannete avatud saldod majandusaasta lõpu seisuga järjestatuna kandenumברי alusel. Aruandesse võetakse lisaks valitud aastale ka sellele eelnevate perioodide jooksul tekkinud, valitud aasta lõpuks avatuks jäänud kanded.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) aasta;

Lisaks saab valida:

- c) asutus;
- d) eelarveüksus;
- e) eelarve liik;
- f) eelarve objekt;
- g) tulukeskus;
- h) toetuse kood;
- i) konto.

Aruande veerud:

Konto	Konto nimetus	Kande kuupäev	Kande number	Dokumendi rea kirjeldus	Täiendav selgitus	Summa
-------	---------------	---------------	--------------	-------------------------	-------------------	-------

Aruanne RP018 – FitekIN KANDERIDADE IMPORDIVORM

Kasutusotstarve: kasutatakse arveridade Fitekisse importimiseks eelnevalt defineeritud impordivormi loomiseks, et teatud tarnijalt saabuvat arvet edaspidi mitte konteerida Fiteki infosüsteemis, vaid arve saabumisel muuta Excelis salvestatud impordivormil summad ja vajadusel ka arveread ning importida need seejärel Fitekisse kanderidadeks.

Aruande sisu: aruanne tuleb valida nii, et aruandesse tuleks teatud tarnija teatud ostuarve, mis sisaldab kanderidu ja nende dimensioone. Pääringusse on kaasatud kontod 10399010, 10392010, ning 4 ja 5-ga algavad kontod, dokumenditüübid KR, KS, tarnijate grupid ZKH, ZRK, ZVH.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;

- b) aasta;
- c) perioodi algus (kuu);
- d) perioodi lõpp (kuu);
- e) tarnija.

Lisaks saab valida:

- f) pearaamatukande numbri.

Aruande veerud:

Rea nr	Kanderea nimetus	Summa KM-ta	KM kood	Selgitus	Konto	Eelarve-üksus	Eelarve liik	Tegevus-ala	Kulu-keskus	Tulu-keskus	Kulukoht _ressurs	Allikas	Koolitus-sündmus	Lähetuse _number	Toetus	Projekti_struktuurelement
--------	------------------	-------------	---------	----------	-------	---------------	--------------	-------------	-------------	-------------	-------------------	---------	------------------	------------------	--------	---------------------------

Aruanne RP019 – ABIMATERJAL FitekiNiS AUTOMAATKONTEERINGUTE LOOMISEKS

Kasutusotstarve: kasutatakse Fitekisse konteerimismallide loomise vajaduse analüüsimiseks ja konteerimismallide loomisel abivahendina.

Aruande sisu: aruanne näitab, kuidas tarnijate arved on konteeritud iga tarnija kaupa. Päringusse on kaasatud kontod 10399010, 10392010, ning 4 ja 5-ga algavad kontod, dokumenditüübid KR, KS ja KG, tarnijate grupid ZKH, ZRK, ZVH.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) aasta;
- c) perioodi algus (kuu);
- d) perioodi lõpp (kuu).

Lisaks saab valida:

- e) asutus;
- f) tarnija;
- g) tarnija grupp (kodumaised, välismaised, oma töötajad vms);
- h) tarnija registrikood või osa registrikoodist (näit 70%).

Aruande lehed:

- i) tarnijad topp – tarnijatelt saadud arvete hulk valitud perioodil vähenevas järjekorras, et vaadata, kas malli loomine oleks mõistlik, kuna tarnijalt saadakse tihti arveid (näiteks igas kuus üks arve);
- j) viitenumbriga tarnijad – et malli salvestada viitenumber, kui tarnija saadab arveid alati sama viitenumbriga või seda mitte teha, kui tarnija kasutab arvepõhist viitenumbrit;
- k) tarnija kannete koond – selgitamaks, milliseid dimensioone on kasutatud;
- l) tarnija kanded – sisaldab raamatupidamiskande infot, saab teada, kuidas erinevad ühe tarnija arved on konteeritud, kui tarnija arveid eelmisel lehel olnud info kohaselt konteeritakse paljude erinevate tunnustega.

Aruanne RP020 – PALGAFONDI ARUANNE

Kasutusotstarve: kasutatakse palgakulu ja sellelt arvestatud maksude ja sotsiaalkindlustusmaksetest üleriigilise ülevaate saamiseks. Aruande tellis Rahandusministeerium (riigihalduse ja avaliku teenistuse osakond, riigieelarve osakond).

Aruande sisu: aruanne kajastab kulusid, mis on kajastatud pearaamatu kontodel algusega 500 Töötasu, 506000 Sotsiaalmaks töötasudelt ja 506040 Tööandja töötuskindlustusmakse kajastatud kulusid (puuduvad isikustatud andmed, aruanne ei kasuta personali- ja palgaarvestuse mooduli andmeid). Eraldi tuuakse välja eelarve liigid ja objektid, millelt töötasu ja neilt arvestatud makse on arvestatud. Seejärel tuuakse välja summad, mida teatud põhjustel ei arvata asutuste poolt juhitavasse palgafondi. Palgafondist jäetakse välja:

- a) kõrgemate riigiteenijate palk ja sellelt arvutatud maksukulu – leitakse kontogrupist 5000 Valitavate ametnike ja kõrgemate riigiteenijate töötasu, maksukulu rea arvutamiseks korrutatakse kontogrupi 5000 summa maksumääraga 0,338;
- b) tasud kinnipeetavatele leitakse vastavate Justiitsministeeriumi valitsemisala kuluüksustest;
- c) tasud välistoetuste ja nendega seotud kaasfinantseerimise arvel, st summad eelarve liikidega 40 ja 41;
- d) objekti koodi alguse järgi Vabariigi Valitsuse reservist, omandireformi reservist ja sihtotastarbelisest reservist arvestatud tasud;
- e) objektikoodiga SE ja TK algavad eraldi määratud tasud (ei välistata siiski SE070003, SE070004 MKM valitsemisalas, TK060001 KUM valitsemisalas).

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) aasta.

Lisaks saab valida:

- c) asutus;
- d) perioodi (kuu) algus;
- e) perioodi (kuu) lõpp.

Aruande päis:

Valitsemisala	Valitsemisala nimetus	Asutuse kood	Asutuse nimi	Summa	Eelarve liik ja objekt	Eelarve liigi ja objekti nimetus	Eelarve konto			
Kõrgemad riigiteenijad	Kõrgemate riigiteenijate maksukulu	Kinnipeetavad	Välisvahendid		Objektikood VR	Objektikood OR	Objektikood SR	Objektikood SE	Objektikood TK	Palgafond

Aruanne RP021 – MAISMAASÕIDUKITE KULUD

Kasutusotstarve: kasutatakse maismaasõidukitega seotud kuludest ja investeeringutest täpsema ülevaate saamiseks lähtudes neile kehtestatud kohustuslikest ressursikoodidest ja iga aasta lõpu seisuga SAPi sisestatud odomeetri näitudest.

Aruande sisu: aruanne näitab kulukohtade/ressursside kaupa kulusid, mis on kajastatud kontodel algusega 55130 Maismaasõidukite kulud, 611405 Amortisatsioon; sõidukite soetust kontolt 55291045 Transpordivahendite soetus ja sõidukite müügiga seotud kasumit/kahjumit kontogrupist 38114. Eraldi real „Ressursiga sidumata kulud“ tuuakse välja kanded aruandesse kaastatud kontodele, kui ressursi kood on täitmata. Ressursiga on lubatud jätta sidumata isikliku sõiduauto, ühistranspordi, takso, lühirendi ja ebaolulised kulud.

Aruandes esitatakse ka odomeetri näit aasta lõpul ning arvutatakse läbisõit, milles lahutatakse odomeetri näidust eelmise aasta lõpu seisuga sisestatud odomeetri näit.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) aasta;
- b) valitsemisala.

Lisaks saab valida:

- c) perioodi (kuu) algus;
- d) perioodi (kuu) lõpp;
- e) asutus;
- f) kulukoht/ressurss;
- g) kuluüksus;
- h) eelarve liik;
- i) eelarveüksus.

Aruande lehed:

- j) maismaasõidukite kulud;
- k) maismaasõidukite kulud koos maksukuluga – lisatakse käibemaksukulu käibemaksukoodi alusel.

Aruande päis (lisanduvad tulbad valitud perioodil kuude kaupa):

Kulukoht/ressurss	Kulukoha/ressursi nimetus	Kategooria	Kasutusotstarve	Tehingu liik	Mark	Mudel	Odomeetri näit aasta lõpul	Läbisõit aastas	Kulud aasta algusest	Sõiduvahendite soetus	Sõiduvahendite müük
-------------------	---------------------------	------------	-----------------	--------------	------	-------	----------------------------	-----------------	----------------------	-----------------------	---------------------

Kategooria: maanteeameti klassifikatsiooni alusel.

Kasutusotstarbe koodid: A – alarmsõiduk, E – eriotstarbeline sõiduk; T – üldkasutuses tavasõiduk; V – kindlate ülesannete täitmiseks üldjuhul ühe isiku kasutuses olev sõiduk.

Tehingu liigid: 1 – riigi omandis; 2 – tasuta kasutuses; 3 – kasutusrent; 4 – kapitalirent.

Aruanne RP022 – TERVISE EDENDAMISE KULUD

Kasutusotstarve: kasutatakse Maksu- ja Tolliametile deklareerimisele kuuluvate tervise edendamise kuludest ülevaate saamiseks.

Aruande sisu: aruanne näitab kulusid, mis on kajastatud kulukontol 55403100.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) aasta;

b) valitsemisala.

Lisaks saab valida:

- c) perioodi (kuu) algus;
- d) perioodi (kuu) lõpp;
- e) asutus;
- f) kuluüksus;
- g) tarnija.

Aruande lehed:

- h) kulud kvartali lõikes;
- i) detailsed tehingud.

Aruande päis esimesel lehel:

Tarnija kood	Tarnija nimi	1. KV	2. KV	3. KV	4. KV	Kokku
--------------	--------------	-------	-------	-------	-------	-------

Aruanne RP023 – TEHINGUD TARNIJATEGA

Kasutusotstarve: kasutatakse tarnijatega tehtud tehingutest ülevaate saamiseks detailsete ostudokumentide kaupa või kokku tehtud ostutehingute kohta.

Aruande sisu: aruanne näitab kõiki SAPis registreeritud tarnijatega seotud ostudokumente ja nende summasid.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) aasta;
- b) valitsemisala.

Lisaks saab valida:

- c) perioodi (kuu) algus;
- d) perioodi (kuu) lõpp;

- e) asutus;
- f) tarnija grupp;
- g) tarnija;
- h) tarnija tehingupartneri kood;
- i) dokumendi tüüp (SAPis, näit eristamiseks kohustisi ja ettemakseid).

Aruande lehed:

- j) tehingud;
- k) koond tarnijate lõikes.

Aruande päis esimesel lehel:

Tarnija kood	Tarnija nimi	Dokumendi number	Arve kuupäev	Kande-kuupäev	Finantskande rea kirjeldus	Summa käibemaksuta	Käibemaks	Summa kokku	Kande number	Finantskande dokumendi tüüp	Maksekuupäev / sidumiskuupäev	Maksedokument / sidumisdokument
--------------	--------------	------------------	--------------	---------------	----------------------------	--------------------	-----------	-------------	--------------	-----------------------------	-------------------------------	---------------------------------

Aruande päis teisel lehel:

Tarnija nimi	Summa käibemaksuta	Käibemaks	Summa kokku
--------------	--------------------	-----------	-------------

Aruanded tunnusega SD – müügi mooduli aruanded

Aruanne SD001 – MÜÜGIARVED

Kasutusotstarve: saada ülevaade valitsemisala või asutuse või asutuse müügikontori müügiarvetest ja nende laekumisest müüdnud teenuste gruppide või tulukontode või klientide kaupa.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse müügiarvetel olev info detailsemalt või vähemdetailset. Detailsetes aruannetes on lisatud info ka laekumiste kohta.

Aruande lehed:

- a) müügiarved – müügiarvete nimekiri koos laekumise infoga (tähtaeg ja kande number, kui on laekunud);
- b) müügiarvete arveread – müügiarved ridade kaupa, sh müüdnud teenused ja nende arvestusobjektid, laekumise info;

c) koond – teenuste müük kuude lõikes.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala;
- b) aasta;
- c) arve kuupäev (algus) - kuupäev, millest alates arved aruandesse võetakse;
- d) arve kuupäev (lõpp) - kuupäev, milleni arved aruandesse võetakse.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- e) asutus (kui töötaja on valitsemisala õigustega);
- v) kande kuupäev (algus)- kuupäev, millest alates arved aruandesse võetakse;
- w) kande kuupäev (lõpp) - kuupäev, millest alates arved aruandesse võetakse;
- x) müügikontor (näit regioon, kui asutus jaguneb mitmeks müügiüksuseks);
- y) eelarve liik;
- z) teenus;
- aa) teenuse grupp;
- f) tulukonto;
- g) arve tüüp.

Aruande veerud (lehel a):

Müügiarve number	Arve kuupäev	Kande kuupäev	Kliendi kood	Kliendi nimi	Müügikontori kood	Müügikontori nimi
------------------	--------------	---------------	--------------	--------------	-------------------	-------------------

Netosumma	Käibemaks	Brutosumma	Valuuta	Tähtaeg	Kande number	Nõudekonto
-----------	-----------	------------	---------	---------	--------------	------------

Aruande veerud (lehel b):

Müügiarve number	Arve kuupäev	Kande kuupäev	Kliendi kood	Kliendi nimi	Müügikontori kood	Müügikontori nimi
------------------	--------------	---------------	--------------	--------------	-------------------	-------------------

Teenuse kood	Teenuse nimetus	Teenuse grupp	Teenuse grupi nimetus
--------------	-----------------	---------------	-----------------------

Kogus	Mööttöühik	Ühiku hind	Netosumma	Käibemaks	Brutosumma	Käibemaks %	Valuuta	Käibemaksu kood
-------	------------	------------	-----------	-----------	------------	-------------	---------	-----------------

Tähtaeg	Kande number	Nõudekonto	Tulukonto	Kulukoh/ressurss	Eelarve liik	Eelarve konto
---------	--------------	------------	-----------	------------------	--------------	---------------

Aruande veerud (lehel c):

Eelarve liik	Teenuse nimetus	Aasta		Kokku
		Kuu1	Kuu 2 jne	

Vasakul olevast menüüst on võimalik aruannet täiendada (detailiseerida) veel mitmesuguste arvestusobjektidega.

Aruanne SD002 – MÜÜGILEPINGUD

Kasutusotstarve: saada ülevaade valitsemisala või asutuse müügilepingutest, nende tähtaegadest, klientide kontaktandmetest, mis on sisestatud SAP müügimoodulisse.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse müügilepingute numbrid, tähtajad, klientide põhiaandmed.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) valitsemisala.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- b) asutus;
- c) kliendi äriregistri kood.

Aruande veerud:

Kliendi nimi	SAP lepingu number	Lepingu number	Äriregistri kood	SAP kliendi-kood	Lepingu algus-kuupäev	Lepingu lõpp-kuupäev	Aadress				Kontakt
							Tänav/maja	Linn	Siht-number	Riik	

Aruanne SD003 – MÜÜGITARNETE ARUANNE

Kasutusotstarve: saada ülevaade laost klientidele väljastatud kaupadest ja toodetest.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse logistikaüksus, kes kaupa või tooteid (materjali) laost müüs (väljastas), kauba või toote (materjali) kood ja nimetus, klient, kellele müüdi ja kauba saaja, kellele väljastati. Iga liikumise kohta näidatakse kauba või toote kogus, mõõtühik ja väljastamise hetkel kehtinud lao omahind.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- asutus;
- aruandesse hõlmatud liikumiste alguskuupäev;
- aruandesse hõlmatud liikumiste lõppkuupäev.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- tegevusüksus;
- lao asukoht;
- kaup või toode (materjal).

Aruande veerud:

Logistika-üksus	Logistikaüksuse nimetus	Kande kuupäev	Dokumendi number	Materjali number	Materjali nimetus	Kliendi kood	Kliendi reg number	Kliendi nimi	Kauba saaja kood	Kauba saaja nimi	Kogus	Mõõtühik	Summa
-----------------	-------------------------	---------------	------------------	------------------	-------------------	--------------	--------------------	--------------	------------------	------------------	-------	----------	-------

Aruanne SD004 –MÜÜK EELMISE PERIOODI VÕRDLUSANDMETEGA

Kasutusotstarve: saada ülevaade müüdüd kaupadest ja teenustest võrreldes eelmise aasta sama perioodiga.

Aruande sisu: Aruandes näidatakse aruandeperioodil ning eelmisel aruandeperioodil müüdüd kaubad ja teenused.

Aruande käivitamisel tuleb valida kohustuslikult järgmised parameetrid:

- a) asutus;
- b) aasta.

Täiendavalt saab aruannet kitsendada järgmiste arvestusobjektidega:

- c) perioodi algus;
- d) perioodi lõpp;
- e) arve tüüp;
- f) klient;
- g) kande kuupäev (algus);
- h) kande kuupäev (lõpp);
- i) müügikontor;
- j) tuluüksus;
- k) eelarveüksus;
- l) eelarve liik;
- m) eelarve objekt;
- n) tulukonto;
- o) kaup/teenus;
- p) kauba/teenuse grupp.

Aruande lehed:

- q) müük võrdlusandmetega;
- r) müük võrdlusandmetega kuude lõikes.

Aruande päis esimesel lehel:

	Teenuse nimetus	Valitud aasta	Võrdlusaasta	Vahe	Muutuse %
--	-----------------	---------------	--------------	------	-----------

Teenuse kood		Kuud alates kuni	Kuud alates kuni		
--------------	--	------------------	------------------	--	--

Aruannetes kasutatavad arvestusobjektid

- Aasta – aruandeaasta.
- Aruande lõppkuupäev – aruandesse hõlmatud andmete viimane kandekuupäev;
- Asutuse grupi kood – eelarveklassifikaatori määruse lisas 2 esitatud organisatsiooni (asutuste grupi) kahe-kohaline tunnus; kasutatakse riigieelarveseaduses juhul, kui eelarve määratakse asutuste grupile, mille igale asutusele; SAPis üldjuhul segmendi koodi 2 esimest kohta, v.a Haridus- ja Teadusministeeriumi valitsemisalas, kus riigi üldhariduskoolide grupi tunnus on G4, aga segmendi koodid SAPis algavad nii tunnustega G4 kui ka tunnustega GA (riigigümnaasiumid) ja GG (täistsükli koolid).
- Asutuse grupi nimi – eelarveklassifikaatori määruse lisas 2 esitatud organisatsiooni (asutuste grupi) nimetus.
- Asutuse registrikood – SAPis igapäevast finants- ning personali- ja palgaarvestust omava asutuse riiklikus registris registreerimise kood.
- Asutuse registrikood (WBS) – projekti elemendiga kandeale lisatav asutuse riiklikus registris registreerimise kood aruandes RP007, nõutav SFOSi sisestamisel;
- Asutuse kood – SAP-s asutusele antud kood (segmendi kood); eelarveklassifikaatori määruse lisas 2 esitatud organisatsiooni tunnus, v.a juhul, kui seal on esitatud ainult asutuste grupi tunnus.
- Asutuse nimi – Asutuse koodi nimetus.
- Billing Category – ühekohaline kood, mis eristab deebetarveid (L) ja kreditarveid (A);
- Dimensiooni alguskuupäev – kuupäev, millest alates arvestusobjekt ehk dimensioon on kehtiv;
- Dimensiooni asutus – asutuse nimi, kellega konkreetne arvestusobjekt on seotud;
- Dimensiooni kirjeldus – arvestusobjekti kirjeldus (40 tähemärki);
- Dimensiooni kood – arvestusobjektile antud kood;
- Dimensiooni lõppkuupäev – kuupäev, mis ajani konkreetne arvestusobjekt on kehtiv (lubatud kasutada);
- Dimensiooni nimi – arvestusobjekti lühinimetus;
- Dimensiooni pikk nimi – arvestusobjekti pikk nimetus;
- Dimensiooni segment – asutuse segmendikood, kellega konkreetne arvestusobjekt on seotud;
- Dimensiooni tüüp – arvestusobjekti liik/tüüp;

- Eelarve dokumendi kuupäev – eelarve SAPi sisestamise kuupäev;
- Eelarve dokumendi number – eelarve sisestamisel SAPi süsteemi poolt antav kandenumber;
- Eelarve dokumendi rea number – eelarve sisestamisel SAPi eelarve rea järjenumber;
- Eelarve dokumendi rea tekst – eelarve sisestamisel konkreetsele eelarvereale lisatav selgitav tekst;
- Eelarve dokumendi sisestaja – SAPi kasutaja, kes eelarve sisestas;
- Eelarve dokumendi sisestamise/muutmise kuupäev – eelarve SAP-i sisestamise kuupäev;
- Eelarve dokumendi tekst – eelarve sisestamisel dokumendi reale lisatud selgitav tekst;
- Eelarve dokumendi tüüp – 4-kohaline kood, mis eristab eelarve sisestamise erinevaid tüüpe (Z001 – määratud eelarve, Z005 – tuludest sõltuvate kulude eelarve; Z006 – eelarve üleviimine ühest aastast teise);
- Eelarve kategooria – 9F/9G – kuvab koodina, kas tegemist on kassapõhise (9F) või tekkepõhise eelarvega (9G);
- Eelarve kategooria nimi – kassapõhine eelarve (9F) / tekkepõhine eelarve (9G);
- Eelarve konto grupp – eelarve konto eelarveklassifikaatori määruse lisa 4 järgi.
- Eelarve konto grupi nimetus – eelarveklassifikaatori määrusega lisa 4 määratud eelarve konto nimetus.
- Eelarve konto – vastavalt eelarveklassifikaatori määrusele on kassapõhine ja tekkepõhine eelarve konto arvestusobjektid, millel peetakse eelarvestamisel ja raamatupidamises arvestust majandusliku sisu järgi ja seatakse eelarvele vastavad piirmäärad. Eelarve konto on maksimaalselt 8-kohalise koodiga arvestusobjekt, mis määratakse raamatupidamiskonto põhianndmetes.
- Eelarve konto tase 1 – eelarve arvestamisel ja täitmise jälgimisel aluseks oleva kontotaseme madalaim jaotis;
- Eelarve konto tase 2 – eelarve arvestamisel ja täitmise jälgimisel aluseks oleva kontotaseme teise astme jaotis;
- Eelarve konto tase 3 - eelarve arvestamisel ja täitmise jälgimisel aluseks oleva kontotaseme kolmanda astme jaotis;
- Eelarve konto tase 4 – tekkepõhise eelarve arvestamisel ja täitmise jälgimisel aluseks olev kontotase;
- Eelarve konto kirjeldus – aruannetes esitatav kirjeldus; kui eelarve liik on 50-59, siis eelarve liigi nimetus + eelarve objekti nimetus; kui muul juhul on eelarve objekt täidetud, siis eelarve objekti nimetus; muul juhul eelarve konto nimetus (vt Eelarve konto kirjeldus (fipex)).
- Eelarve konto kirjeldus (fipex) – SAPi sisestatud eelarve konto (commitment item) nimetus.
- Eelarve konto kirjeldus 1 – eelarve arvestamisel ja täitmise jälgimisel aluseks oleva kontotaseme madalaima jaotise kirjeldus;
- Eelarve konto kirjeldus 2 – eelarve arvestamisel ja täitmise jälgimisel aluseks oleva kontotaseme teise astme jaotise kirjeldus;
- Eelarve konto kirjeldus 3 - eelarve arvestamisel ja täitmise jälgimisel aluseks oleva kontotaseme kolmanda astme jaotise kirjeldus;
- Eelarve konto kirjeldus 4 – tekkepõhise eelarve arvestamisel ja täitmise jälgimisel aluseks oleva kontotaseme kirjeldus;
- Eelarve konto koond – arvestusobjekt, millel peetakse arvestust ja seatakse piirmäärad kassapõhises eelarves;
- Eelarve konto koondi nimetus – kassapõhise eelarve arvestuses aluseks oleva konto nimetus;

- Eelarve liik – eelarveklassifikaatori määruse lisa 3 alusel, riigieelarve seadusest tulenevate arvestuslike, kindlaksmääratud, tuludest sõltuvate ja edasiantavate vahendite eristamiseks.
- Eelarve liigi nimetus – eelarveklassifikaatori määruse lisa 3 alusel eelarve liigile antud nimetus.
- Eelarve objekt – eelarveklassifikaatori määruse lisa 5 toodud objekti liikidele määratud kood, millega on eelarvestamisel ja raamatupidamises võimalik vajadusel pidada täiendavat arvestust ning seada eelarves piirmäärasid. Eelarve objekt võetakse kasutusele juhul, kui Riigikogu või Vabariigi Valitsus peab vajalikuks eelarve sihtotstarvet lisaks eelarve liigile ja majanduslikule sisule määratleda.
- Eelarve objekti nimetus – Vabariigi Valitsuse või Riigikogu otsusega eelarve objektile antud nimetus.
- Eelarveüksus – vastavalt eelarveklassifikaatori määrusele arvestusobjekt, mille lõikes eelarvestamisel ja raamatupidamises peetakse tekkepõhist arvestust ning eelarve kasutamiseks seatakse piirmäärad. Üldjuhul on igal asutusel üks eelarveüksus, mille kood algab tunnusega E ja sellele järgneb asutuse kood. Erandjuhul jaotab asutus eelarvele mitmele eelarveüksusele, sel juhul koodi algus on sama, kuid kood on pikem (rohkem kui nelja-kohaline).
- Eelarveüksuse kirjeldus – eelarveüksuse pikem nimetus (40 tähemärki).
- Eelarveüksuse nimetus – eelarveüksuse lühem nimetus (20 tähemärki).
- Finantskande alusdokumendi number – finantskande aluseks oleva dokumendi number (arve number, õiendi number jne);
- Finantskande arve number – SAPst väljastatud arveldusdokumendile süsteemi poolt genereeritud number;
- Finantskande blokeerimise tunnus – finantskandele lisatav tunnus automaatmakse blokeerimiseks;
- Finantskande deebet/kreedit indikaator – aruandes „lähetuskulud koos ettemaksetega“ finantskande real ühetäheline indikaator, mis kuvab, kas tegemist on kande deebet või kreditsaldoga;
- Finantskande deebet/kreedit tunnus – kuvab aruandes „sihtfinantseerimise teatis“ koodiga K kande kreditsaldo;
- Finantskande deebet summa – kande deebetsaldo;
- Finantskande kredit summa – kande kreditsaldo;
- Finantskande märgiga summa – kande saldo deebetsaldona plussmärgiga ja kreditsaldona miinusmärgiga;
- Finantskande dokumendi kuupäev – finantskande alusdokumendi (väljaandmise, kinnitamise) kuupäev, mis on märgitud alusdokumendile.
- Finantskande dokumendi tüüp – SAPis kasutatav kande kood, mis määrab, millise tunnustega tehing tehniliselt sisestati. Dokumendi tüübist oleneb koos muude tunnustega (koos valitud kontode ja muude eelarve tunnustega), kuidas antud dokument kajastus eelarve täitmisel.
- Finantskande ettemaksu indikaatori kood – SAPis igal klientide või tarnijate registriga seotud ettemaksukontol on oma ühetäheline indikaator. Koodid on avaldatud SAPi finantsarvestuse kasutusjuhendis „Toimingud“.
- Finantskande HR objekti ID – finantskandele lisatud koolitussündmuse kood;
- Finantskandega seotud alusdokumendi number – kassapõhises arvestuses kande aluseks oleva algdokumendi number (näit. maksekorralduse aluseks oleva arve number jne);
- Finantskandega seotud dokumendi rea kirjeldus – kassapõhises arvestuses kande aluseks oleva algdokumendi reale lisatud kirjeldus;

- Finantskande kanderea tüüp – ühekohaline tunnus, mis eristab pangakontodel olevad kanderead muudest kanderidadest;
- Finantskande käibemaksu % - SAPis valitud käibemaksukoodile vastav määr, millega arvestati käibemaks (0; 0,2; 0,09).
- Finantskande käibemaksu kood – kande le lisatav kahekohaline kood, mis määrab arvestatava käibemaksu määra ja käibemaksu liigi. SAPis kasutatavad käibemaksukoodid on avaldatud SAPi finantsarvestuse kasutusjuhendis „Toimingud“.
- Finantskande käibemaksu tekst – Käibemaksukoodi nimetus SAPis.
- Finantskande kuupäev – tehingu tekkepõhine kuupäev, millega tehing on raamatupidamisregistris arvele võetud.
- Finantskande määrang – raamatupidamiskirjendi täiendav tunnus, olenevalt kirjendi tüübist võib olla genereeritud automaatselt, saab hiljem muuta, vajalik nõuete ja kohustuste automaatseteks sidumisteks või muudel raamatupidamise tehnilistel põhjustel.
- Finantskande makse liik – ülekanmisele suunatud väljamakse makseviis, lisatakse kande le eristamiseks erinevaid makseid (siseriiklik makse, välismakse, riigikassasisene makse);
- Finantskande makse saaja kood – makse saaja tarnijakood, kuvatakse makse saajana juhul, kui arve esitaja ja makse saaja on erinevad juriidilised isikud;
- Finantskande makse saaja nimi – makse saaja nimi maksekorraldusel, kui arve esitaja ja makse saaja on erinevad isikud;
- Finantskande maksetähtpäev – maksetähtaeg kohustuse tasumiseks. SAPis moodustatakse seda kuupäeva arvestades maksekorraldused pank (riigikassasse) saatmiseks, et need sel kuupäeval maksmisele läheksid.
- Finantskande müügiarve tekst – SAPst väljastatud arveldusdokumendi reale lisatud selgitav tekst;
- Finantskande ostutellimuse number – SAPi ostumoodulisse sisestatud ostutellimuse number, mille kohaselt ostetakse teatud kaupu või teenuseid või antakse toetusi
- Finantskande päise kirjeldus – kannet üldiselt selgitav tekst SAPis.
- Finantskande rahavoo kood – vastavalt üldeeskirja lisale 5.
- Finantskande rea kirjeldus – konkreetse kanderea kirjeldus SAPis.
- Finantskande rea number – finantskande rea järjenumber SAPis;
- Finantskande rea seose dokumendi aasta – kuvatakse saadud ettemaksukontodel ettemaksu laekumise majandusaasta;
- Finantskande rea seose dokument – ettemaksu laekumise kandenumber;
- Finantskande rea tegevusvaldkond – konkreetsele kandereale lisatud allika kood (üldeeskirja kontoplaani lisa 4);
- Finantskande rea väärtuspäev – kande teostamise kuupäev;
- Finantskande sisestamise kuupäev – kuupäev, millal kanne realselt SAPi sisestati.
- Finantskande sulgemise dokumendi number – SAPi dokumendi number, mis tekkis kande sidumisel kohustuse tasumise, nõude laekumise või nõuete/kohustuste tasaarveldamise tagajärjel, mille kohaselt saldo suleti.
- Finantskande sulgemise kuupäev – kohustuse tasumise, nõude laekumise, nõuete/kohustuste tasaarveldamise kuupäev.

- Finantskande tehingupartneri kood – kande teise osapoole kood vastavalt üldeeskirja lisale 2.
- Finantskande viimase meeldetuletuskirja kuupäev – kuupäev, millal väljastati SAP-st viimane meeldetuletus kliendile laekumata nõude kohta.
- Finantskande viimase meeldetuletuskirja tase – kuvab konkreetse arveldusdokumendiga seotud meeldetuletuskirjade arvu;
- Finantskande viitenumber – ostuarve viitenumber või müügiarvele SAPi poolt genereeritud unikaalne viitenumber;
- Finantskande viitevõti – SAPi poolt müügiarvele genereeritava viitenumbri aluseks olev numeratsioon (müügiarve number);
- Finantskande ühik – Ostutellimusel määratud mõõtühiku rahvusvaheline lühend.
- Finantskande on annulleeritud – teave kuvatakse: jah/ei.
- FinDoc Annulleeritud dokumendi number - (RP003)
- FinDoc Special GL Indikaator – ettemaksukontole viitav tehniline indikaator (tähe kujul).
- FinDoc Reconciliation ID – kuvab kas tegemist on deebitori või kreditori tüüpi finantskandega.
- Fond – vastavalt eelarveklassifikaatori määrusele SAPi ühele väljale sisestatud eelarve liik või ka eelarve liik ja objekt koos (2-kohaline või 10-kohaline kood).
- Fondi kirjeldus – fondi pikem nimetus (40 tähemärki).
- Fondi nimetus – fondi lühike nimetus (20 tähemärki).
- Kande kuu – raamatupidamises tehingu kajastamise kuu, st finantskande kuu.
- Kande kuupäev – raamatupidamises kajastamise kuupäev, st finantskande kuupäev.
- Kaup/teenus - ostu- ja müügi moodulis igale kauba/teenusele või tegevusele, mille osas peetakse eraldi arvestust, antud nn individuaalne 8-kohaline kood;
- Kauba/teenuse nimetus – ostu- ja müügi moodulis kauba/teenuse või tegevuse lühike kirjeldus (20 tähemärki);
- Kauba/teenuse grupi kirjeldus – ostu- ja müügi moodulis kauba/teenuse või tegevuste grupi pikem kirjeldus (40 tähemärki);
- Kauba/teenuse grupi nimetus – ostu- ja müügi moodulis kauba/teenuse või tegevuste grupi lühem kirjeldus (20 tähemärki);
- Kauba/teenuse grupp – ostu- ja müügi moodulis kaupade/teenuste või tegevuste grupile antud kood, mis võimaldab pidada arvestust ühesuguste omadustega tegevuste või teenuste üle;
- Kauba/teenuse kirjeldus – ostu- ja müügi moodulis kauba/teenuse või tegevuse pikem kirjeldus (40 tähemärki);
- Kauba/teenuse tüübi kood – kauba/teenuse loomisel müügi moodulis teenusele määratud iseloomustava nimetusega seotud 4-kohaline kood;
- Kauba/teenuse tüübi nimetus – kauba/teenuse loomisel müügi moodulis teenusele SAPi valikust määratud iseloomustav nimetus;
- Kauba/teenuse ühik – ostu- ja müügi moodulis kauba/teenuse või tegevuse kajastamise ühik/väärtus;
- Kauba saaja kood – kauba saajale SAPst väljastatud kood, võimaldab eristada väljastatud müügiarvel reaalselt kauba või teenuse saajat arve maksjast;
- Kauba saaja nimi – kauba saajale SAPst väljastatud koodiga seotud juriidilise või füüsilise isiku nimi;

- Kassapõhise aruande summa – kassapõhise kande saldo deebetsaldona plussmärgiga ja kreditsaldona miinusmärgiga (raha sissetulek plussiga ja väljaminek miinusega);
- Kassapõhine konto – kassapõhise eelarve arvestuses kasutatav 10-kohaline nn SAPi tehniline konto;
- Kassapõhine konto (nullideta) – kassapõhise eelarve arvestuses kasutatav 8-kohaline segmenti kontoplaanile vastav konto;
- Kassapõhine kontogrupp – kassapõhises eelarve arvestuses kasutatav sama liigilisi kontosid koondav arvestusobjekt;
- Kassapõhise kontogrupi nimetus - kassapõhises eelarve arvestuses kasutatava sama liigilisi kontosid koondava arvestusobjekti lühikirjeldus;
- Kassapõhise konto nimetus – kassapõhise eelarve arvestuses kajastuva valitsemisala kontoplaanile vastava konto lühikirjeldus;
- Kasutaja nimi – SAP BOs päringu esitaja nimest tuletatud lühinimi;
- Kliendi aadress – linn – kliendikaardi aadressiväljale lisatud kliendi asukoha linn/küla;
- Kliendi aadress - maja number - kliendikaardi aadressiväljale lisatud kliendi maja number;
- Kliendi aadress - postiindeks - kliendikaardi aadressiväljale lisatud kliendi postiindeks;
- Kliendi aadress – riik – kliendikaardile lisatud kliendi päritolu riik;
- Kliendi aadress – riigi kood – Riigi tunnus käibemaksu ühendusesisese käibe deklareerimiseks (EE - Eesti; FI – Soome jne).
- Kliendigrupp - määrab ja koondab ühiste tunnustega kliendid (välismaised kliendid; kodumaised kliendid; riigikassa teenindamise; ühekorde klient);
- Kliendigrupi kood – kolmekohaline kood klientide eristamiseks. Kasutatav kood kliendikaardil määrab SAPi poolt genereeritava kliendikoodi ja kliendikaardil nähtavad ja kohustuslikud väljad;
- Kliendi ja ühekordse kliendi nimi – SAPi kliendi kaardil olev kliendi, sh ühekordse kliendi nimi;
- Kliendi kood – SAPi kliendikaardil olev kliendile genereeritud unikaalne kood.
- Kliendi käibemaksukohustuslase number – Maksu- ja Tolliameti poolt käibemaksukohustuslasele antud number.
- Kliendi nimi – kliendi nimi SAPi kliendikaardil.
- Kliendi nimi 2 – kliendi pikem nimi kliendikaardil täiendavalt realt;
- Kliendi nimi (ühekordne) – kliendikaardil ühekordse kliendina registreeritud kliendi nimi;
- Kliendi number eelmises süsteemis – kliendile enne SAPi kasutusele võtmist eelnevalt kasutusel olnud süsteemidest väljastatud kood;
- Kliendi reg number – kliendi äriregistris, riigi- ja kohalike omavalitsuse asutuste riiklikus registris jne registreerimise kood;
- Kliendi tehingupartneri kood – kliendile SAPis määratud kood vastavalt üldeeskirja kontoplaani lisale 2.
- Konto – valitsemisala (kompanii koodi) kontoplaanis avatud 8-kohaline konto;
- Konto – 10-kohaline – SAPis olev konto on tehniliselt 10-kohaline. Kuna kontoplaan on 8-kohaline, kasutatakse SAPis kontode ees kaht nulli. Konto kaupa päringu tegemisel on vaja sellega arvestada.
- Konto nimetus – valitsemisala kontoplaanis avatud konto lühikirjeldus;

- Konto tüüp –
- Konto (nullideta) – valitsemisala (kompanii koodi) kontoplaanis avatud 8-kohaline konto.
- Kontogrupp – üldeeskirja kontoplaani lisast 1 tulenev kontogrupp või kontogrupi alamgrupp;
- Kontogrupp (tase 1) – kontogrupi madalaima taseme jaotis;
- Kontogrupp (tase 2) – kontogrupi teise taseme jaotis;
- Kontogrupp (tase 3) – kontogrupi kolmanda taseme jaotis;
- Kontogrupp 3 – üldeeskirja kontoplaani lisa 1 kohaselt kontoklass või kontorühm, so kuni 3-kohaline kontogrupp;
- Kontogrupp 4 – üldeeskirja kontoplaani lisast 1 tulenev kontogrupp või kontogrupi alamgrupp;
- Kontogrupi kirjeldus – üldeeskirja kontoplaani lisa 1 kohaselt kontogrupi või kontogrupi alamgrupi kirjeldus;
- Kontogrupi kirjeldus (tase 1) – kontogrupi madalaima taseme jaotise kirjeldus;
- Kontogrupi kirjeldus (tase 2) - kontogrupi teise taseme jaotise kirjeldus;
- Kontogrupi kirjeldus (tase 3) - kontogrupi kolmanda taseme jaotise kirjeldus;
- Kontogrupi kirjeldus 3 – üldeeskirja kontoplaani lisa 1 kohaselt kontoklassi või kontorühma, so kuni 3-kohalise kontogrupi kirjeldus;
- Kontogrupp 4 kirjeldus - üldeeskirja kontoplaani lisa 1 kohaselt kontogrupi või kontogrupi alamgrupi kirjeldus;
- Konto maksu tüüp – käibemaksukulu ja erisoodustusmaksu kulu kontodele lisatud täiendav tunnus kontolt arvestava maksu liigi kohta;
- Koolitaja lühinimi –koolitaja nimest tuletatud lühinimi (12 tähemärki);
- Koolitaja nimi – koolituse läbiviija täispikk nimi;
- Koolituse alguskuupäev – koolitussündmusena registreeritud koolituse alguskuupäev;
- Koolituse alus – koolitussündmuse loomise aluseks olev dokument;
- Koolituse asukoht – koolituse läbiviimise koht;
- Koolituse KK number –koolitussündmuse loomise aluseks oleva käskkirja number;
- Koolituse liigi kood – koolituse liigile vastav kood;
- Koolituse liik - koolitussündmuse loomisel määratletud koolituse liik (täiendkoolitus; tasemekoolitus jne.);
- Koolituse lõppkuupäev – koolitussündmusena registreeritud koolituse lõppkuupäev;
- Koolitusel osalejate arv – koolitusele registreeritud osalejate arv;
- Koolituse lühinimi – koolitussündmuse looja poolt konkreetsele koolitusele antud lühinimi;
- Koolituse maksja – Koolitussündmusele lisatud teave koolituse maksja kohta;
- Koolituse märkused – koolitussündmuse looja poolt lisatud täiendavad märkused;
- Koolituse nimetus – koolitussündmuse loomisel koolitusele antud nimi;
- Koolituse number – koolitusele SAPI poolt genereeritud unikaalne koolituse number;

- Koolituse põhivaldkond – koolitussündmusele lisatav kitsam valdkonna kirjeldus;
- Koolituse põhivaldkonna kood – koolitussündmusele lisatav kitsama valdkonna kirjelduse tunnuscode;
- Koolituse tüübi kood – koolitussündmusele lisatud vastav kood;
- Koolituse tüüp – koolitussündmusele lisatav täiendav teave, kirjeldamaks kas tegemist on väliskoolitusega, e-koolitusega vmt;
- Koolituse valdkond – koolitussündmusele lisatav laiem valdkonna kirjeldus;
- Koolituse valdkonna kood – koolitussündmusele lisatav laiema valdkonna kirjelduse tunnuscode;
- Koolituse vorm – koolitussündmusele lisatud teave selle kohta, kas tegemist on sisese koolitusega, tellimuskoolitusega, avatud koolitusega vmt;
- Koolituse vormi kood – koolitussündmusele lisatud vastav kood;
- Kuludokumendi/dokumendi väljastaja – toetuse/projekti väljamaksetaotlusel kuvatav tarnija või töötaja nimi, kellega kuludokument on seotud;
- Kuludokumendi number – toetuse väljamaksetaotlusel kuvatav kulukande aluseks oleva dokumendi number;
- Kuludokumendi kuupäev- toetuse väljamaksetaotlusel kuvatav kulu finantskande kuupäev:
- Kulukoha grupi kood H0 –
- Kulukoha grupi kood H1 –
- Kulukoha grupi kood H2 –
- Kulukoha grupp H0 -
- Kulukoha grupp H1 -
- Kulukoha grupp H2-
- Kulukoha kood – kulukoht on vastavalt eelarveklassifikaatori määrusele arvestusobjekt, mis kirjeldab asutuse tegevusi või asutuses kasutuses olevaid vahendeid kuluarvestuseks. Kasutuses tekkepõhiselt tulu – ja kulukontodel ning ettemaksukontodel.
- Kulukoha nimetus – kulukoha või ressursi kirjeldus (40 tähemärki).
- Kulukoha objekti kood – kulukoha kood, mille ette on lisatud kulukoha tüübi tunnus;
- Kulukoha tüüp – vastavalt eelarveklassifikaatori määruse lisale 1 ressursi liik, näit MS – maismaasõidukid, KI – kinnistud, OK – tegevuste otsekulud.
- Kulukoha tüübi kirjeldus – kulukoha tüübi nimetus.
- Kuluüksus – vastavalt eelarveklassifikaatori määrusele arvestusobjekt, mille lõikes peetakse tekkepõhist kuluarvestust asutuse struktuuriüksuste kaupa ja seatakse kuluarvestuses tekkepõhisel piirmäärad struktuuriüksustele.
- Kuluüksuse kirjeldus – kuluüksuse pikem kirjeldus (40 tähemärki).
- Kuluüksuse nimetus – kuluüksuse lühem kirjeldus (20 tähemärki).
- Kuluüksuste grupi kood H0 – kuluüksuse kõrgeima taseme kood 4-kohta (üldjuhul valitsemisala);
- Kuluüksuste grupi kood H1 – kuluüksuse teise taseme kood 4-kohta (üldjuhul asutus);

- Kuluüksuste grupi kood H2 – kuluüksuse kolmanda taseme kood 5-kohta (näit valdkond);
- Kuluüksuste grupi kood H3 – kuluüksuse neljanda taseme kood 6-kohta (näit osakond);
- Kuluüksuste grupi kood H4 – kuluüksuse viienda taseme kood 7-kohta (näit tegevussuund);
- Kuluüksuste grupi kood H5 – kuluüksuse kuuenda taseme kood;
- Kuluüksuste grupi kood H6 – kuluüksuse seitsmenda taseme kood;
- Kuluüksuste grupp H0 – kuluüksuse kõrgeima taseme koodi (4-kohta) nimetus;
- Kuluüksuste grupp H1 – kuluüksuse teise taseme koodi (4-kohta) nimetus;
- Kuluüksuste grupp H2 – kuluüksuse kolmanda taseme koodi (5-kohta) kirjeldus;
- Kuluüksuste grupp H3 – kuluüksuse neljanda taseme koodi (6-kohta) kirjeldus;
- Kuluüksuste grupp H4 – kuluüksuse viienda taseme koodi (7-kohta kirjeldus);
- Kuluüksuste grupp H5 – kuluüksuse kuuenda taseme koodi kirjeldus;
- Kuluüksuste grupp H6 – kuluüksuse seitsmenda taseme koodi kirjeldus;
- **Kuu – kalendrikuu.**
- Laekumise konto – kliendikaardi loomisel SAPis kliendile määratletav valdkonnaüksus (20);
- Laekumise konto nimi – kliendikaardi loomisel SAPis kliendile valdkonnaüksuse määratlemisega kaasnev nimetus (Tulu, viitenr.1);
- Lao dokumendi kuupäev – lao tehingu kajastamise kuupäev;
- Lao dokumendi päis – lao liikumise kande tekstiväljal olev toimingu kirjeldus;
- Lao nimetus – laoarvestust pidava asutuse lao nimetus;
- Lao number – laoarvestust pidava asutuse laole antud 4-kohaline kood;
- Lao tehingu alusdokumendi number – laotehingu aluseks oleva dokumendi number, mis sisestatakse kandel viite väljale;
- Lao tehingu deebet/kreedit indikaator – poolt lisatav tunnus, mis näitab, kas tegemist on laokontol deebet või kreditsaldoga (D-deebet; C-kreedit);
- Lao tehingu erivaru tunnus –
- Lao tehingu hind – lattu arvele võetud kaubaühiku omahind;
- Lao tehingu kauba aegumise kuupäev – lattu arvele võetud kaubaühiku aegumise kuupäev;
- Lao tehingu kuupäev – lao tehingu kajastamise kuupäev;
- Lao tehingu liikumise tüübi kirjeldus – laos oleva kauba liikumist iseloomustav kirjeldus;
- Lao tehingu liikumise tüüp – laos oleva kauba liikumist kirjeldav 3-kohaline kood;
- Lao tehingu müügitellimuse number – müügitellimusele süsteemi poolt genereeritud number;
- Lao tehingu müügitellimuse rida – müügitellimusel konkreetset kaupa või teenust kirjeldava rea number;

- Lao tehingu number – laoarvestuses süsteemi poolt tehingu registreerimisel genereeritav number;
- Lao tehingu ostutellimuse number - ostumoodulis ostutellimusele süsteemi poolt genereeritud number;
- Lao tehingu partii aegumise kuupäev – lattu arvele võetud kaubapartii aegumise kuupäev;
- Lao tehingu partii number – lattu arvele võetud kaubapartii number;
- Lao tehingu rea tekst – lao tehingu konkreetsele reale lisatud selgitav kirjeldus;
- Lao tehingu rida – mitmest reast koosneva lao tehingu rea järjenumbr;
- Lao tehingu tarne number – SAPi poolt genereeritav tarne tüüpi laotehingu number;
- Lao tehingu töötaja kood – laotehinguid teostavale töötajale SAPst väljastatud tunnuscode;
- Lao tehingu ühik – laotehingus kasutatav mõõtühik;
- Logistikaüksus – tegevusüksus/asutus;
- Logistikaüksuse nimi/nimetus – tegevusüksuse/asutuse nimi;
- Lähetuse alguskuupäev – RTIPis määratletud lähetuse alguskuupäev;
- Lähetuse alus –
- Lähetuse kande number – SAPi poolt genereeritud finantskande number lähetusega seotud kulude kajastamisel;
- Lähetuse käskkirja number – lähetuse vormistamise aluseks oleva käskkirja number;
- Lähetuse koolituse ID – lähetusega seotud koolitussündmusele SAPi poolt genereeritud koolituse number;
- Lähetuse kuludokumendi kirjeldus – lähetusega seotud kuludokumendi kirjendamisel lisatud täiendav selgitus;
- Lähetuse kuludokumendi number – ühe lähetusega seotud kuludokumentide järjenumbr;
- Lähetuse kululiigi nimetus – lähetusega seotud kululiigi nimetus RTIPi valimist;
- Lähetuse kululiik – lähetusega seotud kuludele vastavalt kululisust antud kood;
- Lähetuse liik –
- Lähetuse linn – lähetuse sihtkohana määratletud linn;
- Lähetuse lõppkuupäev – RTIPis määratletud lähetuse lõppkuupäev;
- Lähetuse nimetus – RTIPis lähetusele antud nimetus;
- Lähetuse number – SAPi poolt lähetusele genereeritud number;
- Lähetuse riik – lähetuse sihtkohana määratletud riik;
- Lähetuse tüüp – RTIPis lähetusele valikmenüüst antud tunnus, võimaldab eristada erinevaid lähetusi (siselähetus, välislähetus, koolituslähetus);
- Mahukate arvete abonent – ostumoodulis kuluga seotud kütusekaardi või telefoni number;
- Mahukate arvete arvenumber – ostumoodulis mahuka arve väline arvenumber (konkreetses abonentiga seotud arve number);
- Mahukate arvete kirjeldus 1 – ostumoodulis mahukale arvele lisatav kulurea kirjeldus;

- Mahukate arvete kirjeldus 2 – ostumoodulis mahukale arvele lisatav kulurea kirjelduse 2. rida;
- Mahukate arvete kirjeldus 3 – ostumoodulis mahukale arvele lisatav kulurea kirjelduse 3.rida;
- Mahukate arvete ostutellimuse number – ostumoodulis mahuka arve alusel loodud ostutellimusele süsteemi poolt genereeritud number;
- Mahukate arvete ühik – ostumoodulis mahukal arvel kajastuv mõõtühik;
- Maksegraafiku kuupäev – lepingute moodulis registreeritud maksegraafiku kuupäev;
- Maksegraafiku rida – lepingute moodulis registreeritud maksegraafiku järjerida;
- Makseviis – kuvatakse kas tegemist on siseriikliku makse või välismaksega;
- Müügiarve finantsdokumendi number – müügi moodulis müügiarvele süsteemi poolt genereeritud finantskande number;
- Müügiarve jaotuskanal – kliendikaardi loomisel SAPis kliendile määratletav turustuskanal (99);
- Müügiarve käibemaksu % – vastavalt valitud käibemaksukoodile müügiarvele lisatav käibemaksu määr (0; 0,2; 0,09);
- Müügiarve käibemaksu kood – kahekohaline kood, mis määrab lisatava käibemaksu määra. SAPis kasutatavad käibemaksukoodid on avaldatud SAPi finantsarvestuse kasutusjuhendis „Toimingud“;
- Müügiarve kande kuupäev – müügiarve finantskande kuupäev;
- Müügiarve kande tähtaeg – väljastatud müügiarve maksetähtaeg;
- Müügiarve kliirimise kuupäev – müügiarve laekumise või tühistamise kuupäev, kreditarvega sidumise kuupäev;
- Müügiarve kuupäev – müügiarve väljastamise kuupäev;
- Müügiarve maksja – kliendikaardile lisatud müügiarve maksja nimi;
- Müügiarve maksja kood – kliendikaardil süsteemi poolt genereeritud kliendikood;
- Müügiarve maksja registrikood – kliendikaardile lisatud müügiarve maksja registrikood;
- Müügiarve maksja tehingupartneri kood – kliendikaardile lisatud müügiarve maksja tehingupartneri kood üldeeskirja kontoplaani lisa 2 järgi;
- Müügiarve neto hind (dim)– müügiarvel kajastatud kauba/teenuse maksumus netosummas;
- Müügiarve nõudekonto – müügiarvega seotud nõudekonto;
- Müügiarve number – müügiarvele SAPi poolt genereeritav arve number;
- Müügiarve rea kirjeldus - müügiarve konkreetsele reale lisatud selgitav tekst;
- Müügiarve tulukonto – müügiarvega seotud tulukonto;
- Müügiarve tüüp – müügi moodulis kasutatav 4-kohaline kood, mis määrab arve loomisel, kas tegemist deebetarvega, kreditarvega, ettemaksuarvega või muud liiki arvega;
- Müügiarve ühik – müügiarvel kajastuv mõõtühik;
- Müügiarve valuuta – müügiarve väljastamisel aluseks olev valuutaühik;
- Müügiarve valuuta kurss– müügiarve väljastamisel aluseks oleva valuuta päevakurss vastavalt Eesti Panga kursile;

- Müügiarve viitenumber – müügiarvele SAPI poolt genereeritud individuaalne viitenumber;
- Müügidokumendi kood – lepingu sisestamisel lepingutemoodulisse SAPI poolt genereeritav number;
- Müügidokumendi lepingu alguskuupäev – lepingutemoodulis lepingu alguskuupäevana määratletud kuupäev;
- Müügidokumendi lepingu lõppkuupäev – lepingutemoodulis lepingu lõppkuupäevana määratletud kuupäev;
- Müügidokumendi liigi kood – lepingutemoodulis kajastuva lepingu liigi kood;
- Müügidokumendi liik – lepingutemoodulis kajastuva lepingu liik;
- Müügidokumendi number – lepingutemoodulis kajastuva lepingu number;
- Müügikontor – lepingutemoodulis kajastuva lepinguga seotud tegevusüksuse kood;
- Müügikontori nimi – lepingutemoodulis kajastuva lepinguga seotud tegevusüksuse nimi;
- Müügitellimus – müügitellimusele süsteemi poolt salvestamisel genereeritav number;
- Number_01 –
- Ostuorganisatsioon - ostumoodulit kasutatav organisatsiooniüksus, kes viib läbi kaupade, materjalide ja teenuste hankeid ja vastutab hanketehinguga seonduvate hindade ja muude tingimuste eest;
- Ostuorganisatsiooni nimi – ostumoodulit kasutatava organisatsiooniüksuse nimi;
- Ostutellimuse arve number – ostumoodulis ostutellimusega seotud arvel olev viide;
- Ostutellimuse alguskuupäev - ostumoodulis ostutellimuse alguskuupäevana määratletud kuupäev;
- Ostutellimuse blokeeritud rida – ostumoodulis ostutellimuse blokeeritud rea tunnus;
- Ostutellimuse ettemaksu indikaator - ostumoodulis olev tunnus, mis viitab, kas vastaval ostutellimuse real on märke ettemaksele;
- Ostutellimuse ettemaksu kuupäev – ostumoodulist tarnijale tehtud ettemaksu kuupäev;
- Ostutellimuse grupi number – ostutellimuse alusdokumendi number (näit ID kood);
- Ostutellimuse kuupäev – ostumoodulisse ostulepingu sisestamise kuupäev;
- Ostutellimuse lepingu lõpparuande kuupäev - ostumoodulisse sisestatud toetuslepingu lõpparuande esitamise tähtaeg;
- Ostutellimuse lepingu number - ostumoodulis kajastatava lepingu number;
- Ostutellimuse lõpparve – ostumoodulis kajastatava lepingu real olev lisamärke lepingu lõpliku arveldamise kohta, st ostutellimusega rohkem kohustusi ei genereerita ning avatud jääk on 0;
- Ostutellimuse lõppkuupäev – ostumoodulis ostutellimuse lõppkuupäevana määratletud kuupäev;
- Ostutellimuse number - ostumoodulis ostutellimusele süsteemi poolt genereeritud unikaalne number;
- Ostutellimuse ostugrupi kood – ostumoodulis ostutellimuse loonud asutuse kood;
- Ostutellimuse ostugrupp – ostumoodulis ostutellimuse loonud asutus. Ühele asutusele võib olla loodud mitu ostugruppi vastavalt sisulisele vajadusele;

- Ostutellimuse partnerpanga number - ostumoodulis ostutellimusele lisatud partnerpanga number;
- Ostutellimuse raamlepingu rea number – ostumoodulis kajastuva raamlepingu rea number;
- Ostutellimuse rea kategooria – kood ostumoodulis, mis määrab liiki millist tehingut ostutellimusega saab teha (ost kuluks, ost kuluks läbi lao jne);
- Ostutellimuse rea kategooria tekst – ostumoodulis ostutellimusega tehtava tehingu liigi kirjeldus;
- Ostutellimuse rea number – ostumoodulis ostutellimuse rea number;
- Ostutellimuse rea tarnetähtaeg - ostumoodulis ostutellimusele lisatud saatelehe või arveldamise plaanitav kuupäev;
- Ostutellimuse rea tekst – ostumoodulis ostutellimuse konkreetsele reale lisatud selgitav tekst;
- Ostutellimuse rea ühik – ostumoodulis ostutellimuse real kasutatud mõõtühik;
- Ostutellimuse rida - ostumoodulis ostutellimuse rea number;
- Ostutellimuse riigihanke number – ostumoodulis kajastuva lepingu riigihanke number;
- Ostutellimuse tüüp – ostumoodulis ostutellimuse loomisel määratletud tellimuse tüüp (raamtellimus, mahukad ostuarved, 1 x ostutellimus jne):
- Pearaamatukande number – finantskande number SAPis.
- Pearaamatukande rea number – pearaamatutüüpi kande rea number SAPis.
- Periood – kalendriaasta kuu järjekorranumber (jaanuar 1, veebruar 2 jne).
- Personali number – Asutuse töötajale SAPi personaliregistris antud personalinumber;
- Projekti elemendi 1 tase – SAPis projekti elemendi kõrgeim aste;
- Projekti elemendi 1 taseme nimetus – projekti elemendi kõrgeima astme nimetus;
- Projekti elemendi 2 tase – SAPis projekti elemendi teine aste;
- Projekti elemendi 2 taseme nimetus – projekti elemendi teise astme nimetus;
- Projekti elemendi 3 tase - SAPis projekti elemendi kolmas aste;
- Projekti elemendi 3 taseme nimetus – projekti elemendi kolmanda astme nimetus;
- Projekti elemendi 4 tase - SAPis projekti elemendi neljas aste;
- Projekti elemendi 4 taseme nimetus – projekti elemendi neljanda astme nimetus;
- Projekti elemendi 5 tase - SAPis projekti elemendi viies aste;
- Projekti elemendi 5 taseme nimetus – projekti elemendi viienda astme nimetus;
- Projekti elemendi 6 tase - SAPis projekti elemendi kuues aste;
- Projekti elemendi 6 taseme nimetus – projekti elemendi kuuenda astme nimetus;
- Projekti elemendi kirjeldus – projekti struktuuris oleva projekti alamjaotuse objekti lühikirjeldus;
- Projekti elemendi kood – neljakohaline kood kust see tuleb?? (RP008)

- Projekti elemendi lisatunnus 01 – projekti elemendile lisatud struktuuritoetuste infosüsteemis (SFOS) avatud tegevuse eelarve tunnus;
- Projekti elemendi lisatunnus 02 – projekti elemendile lisatud struktuuritoetuste infosüsteemis (SFOS) toetusele antud kood (SFOSi kood);
- Projekti elemendi nimetus – projekti struktuuris oleva projekti alamjaotuse objekti nimetus;
- Projekti elemendi objekti number – (RP008)
- Projekti element – projekti struktuuris olev projekti alamjaotuse objekt (wbs-element). Projekti elemente ja nende alamelemente luuakse vastavalt asutuse vajadusele. Üldjuhul mingi konkreetse alguse ja lõpuga tegevus, toetus, vara.
- Projekti kirjeldus –SAPis projekti kõrgeima astme kirjeldus.
- Projekti kood – (RP008)
- Projekti ladu – laoarvestuses kasutatav projekti element e. WBS-element;
- Projekti nimetus – SAPis projekti kõrgeima taseme lühikirjeldus;
- Projekti number – SAPis projektile kõrgeimale astmele antud kood, mille kohustuslik osa on asutuse kood ehk segment;
- Projekti objekti number – (RP008)
- Raamlepingu dokumendi number - raamlepingu ostumoodulis kajastamisel SAPi poolt genereeritud number;
- Raamlepingu number – raamlepingu number või viide lepingule;
- Raamlepingu ostugrupi kood – ostumoodulis raamlepingut kajastava asutuse kood;
- Raamlepingu ostugrupp – ostumoodulis raamlepingut kajastava asutuse kood;
- Raamlepingu piirväärtus – ostumoodulis määratletud raamlepingu lepingujärgne piirmäär;
- Raamlepingu rea number – ostumoodulis kajastuva raamlepingu rea järjenumbr;
- Raamlepingu rea summa – ostumoodulis kajastuva raamlepingu konkreetsel real kajastatud kauba/teenuse maht;
- Raamlepingu summa – ostumoodulis kajastuva raamlepingu maht;
- Raamlepingu tarnija – ostumoodulis kajastuva raamlepingu järgne kauba/teenuse tarnija;
- Rahavoo kood – vastavalt üldeeskirja lisale 5;
- Rahavoo koodi nimetus – vastavalt üldeeskirja lisale 5;
- Sales Organization – müügiorganisatsioon, mille alt konkreetne klient on loodud, müügitellimus ja arveldusdokument loodud;
- SAP kasutajatunnus – SAPis kande sisestaja nimest tuletatud kasutaja tunnus.
- SAP kasutaja nimi – SAPis kande sisestaja täispikk nimi.
- Tarnija haldusala põhise makse saaja kood – kuvatakse tarnija kood, kellele ülekanne tehakse juhul, kui see on erinev arve esitajast ning kui ostudokumendil on viide haldusala põhise ;
- Tarnija haldusala põhise makse saaja nimi – kuvatakse, kui tarnija kaardil on makse saajana määratletud haldusala makse saaja;
- Tarnija kontogrupi nimetus – kuvatakse tarnija nimi, mis tarnija kaardil on määratletud haldusala põhise makse saajana;

- Tarnija kontogrupp - määrab ja koondab ühiste tunnustega tarnijad. Eristatakse 3-kohaliste koodidega. Kasutatav kood tarnijakaardil määrab SAPi poolt genereeritava tarnijakoodi ja võimaldab tarnijakaardile lisada just sellele grupile iseloomulikke lisaandmeid;
- Tarnija kood – tarnijakaardil olev konkreetsele tarnijale genereeritud unikaalse koodi 10-kohaline nn tehniline kood.
- Tarnija IBAN – tarnija rahvusvahelisele kontonumbrite standardile vastav kontonumber pangas.
- Tarnija makse saaja kood – kuvatakse tarnija kood, kellele ülekanne tehakse juhul, kui see on erinev arve esitajast;
- Tarnija makse saaja nimi – kuvatakse tarnija nimi, kellele ülekanne tehakse juhul, kui see on erinev arve esitajast;
- Tarnija kood (nullideta) - SAPi tarnija kaardil olev konkreetsele tarnijale genereeritud unikaalne kood.
- Tarnija nimi - tarnija juriidilise isiku nimi SAPi tarnija kaardil.
- Tarnija pangakonto number – tarnija pangakonto number ilma IBAN koodita.
- Tarnija registrikood – Tarnija äriregistris, riigi- ja kohalike omavalitsuse asutuste riiklikus registris jne registreerimise kood.
- Tarnija tehingupartneri kood – vastavalt üldeeskirja kontoplaani lisale 2 SAPis tarnija põhiandmetesse sisestatud kood.
- Tarnija tüüp – eristab toetuse väljamaksetaotluse aruandes oma töötajad muudest tarnijatest;
- Teenus – mahuka arve real oleva teenuse kirjeldus;
- Tegevusala – SAPis 5-kohaline kood vastavalt üldeeskirja lisale 3 või 12-kohaline planeerimistasandi kood vastavalt eelarveklassifikaatori määrusele. SAPis toimub arvestuse pidamine 5-kohalise koodi tasemel kuni tegevuspõhisele eelarvele üleminekuni. Seejärel asendatakse tegevusala kood planeerimistasandi arvestusobjektiga, mille kahe viimase koha alusel tuletatakse senine 5-kohaline tegevusala kood. SAPis lisatakse tegevusala kood igale kassa- ja tekkepõhise eelarve kirjele ja igale kandlele
- Tegevusala 10 – Planeerimistasandi 10-kohaline (ala)tegevuse kood vastavalt eelarveklassifikaatori määrusele.
- Tegevusala 4 – Planeerimistasandi 4-kohaline programmi kood vastavalt eelarveklassifikaatori määrusele.
- Tegevusala grupi nimetus – 2-kohalise tegevusala grupi nimetus vastavalt üldeeskirja lisale 3;
- Tegevusala grupp – 2-kohaline tegevusala grupp vastavalt üldeeskirja lisale 3;
- Tegevusala nimetus – SAPis tegevuse koodile sisestatud nimetus.
- Tegevusala nimetus 10 – SAPis (ala)tegevuse koodile sisestatud nimetus.
- Tegevusala nimetus 4 – SAPis programmi koodile sisestatud nimetus.
- Tegevuspõhine eelarve konto – tegevuspõhise eelarve jaotus vastavalt majanduslikule sisule, tuuakse välja jaotatuna koodideks: T-tulud; K-kulud; I-investeeringud jne;
- Tegevuspõhise eelarve konto nimetus – tegevuspõhise eelarve konto selgitav kirjeldus;
- Tegevusvaldkond – üldeeskirja lisas 4 toodud allika kood, kasutatakse toetuste kajastamisel.
- Tegevusvaldkonna kirjeldus – üldeeskirja lisas 4 toodud allika koodi nimetus.
- Tehingupartneri kood – vastavalt üldeeskirja lisale 2;

- Tehingupartneri nimi – SAPis registreerimisel tehingupartnerile antud nimi;
- Tegevusüksus – 4-kohaline asutuse kood, mis seob nii lao- kui müügimoodulit;
- Tegevusüksuse nimetus – tegevusüksuse ehk asutuse nimi;
- Toetuse andja – Toetuse rahastaja või rakendusüksuse nimi, kes kontrollib saadud toetuse kasutamist;
- Toetuse kirjeldus –SAPi sisestatud toetuse (Grant) koodi nimetus (80 tähemärki).
- Toetuse kood – SAPis toetusele antud kood. Toetusele koodi esimene number viitab toetuse tüübile: 1 – struktuuritoetused; 2-EAFRD; 3 – EFF; 4 – EAGF; 5 – Norra ja EMP; 6 – Shveits; 8- kodumaised toetused; 9 – muud; S-ga algavad vahendatavad toetused, S-tähele järgneb toetuse tüübi numbriline kood. Toetuse koodis peab järgmisena sisalduma asutuse ehk segmendi kood. Ülejäänud kodeerimine vastavalt asutuse soovile. Kokku kuni 20 tähemärki.
- Toetuse lühikirjeldus – SAPis toetusele sisestatud lühinimetus (20 tähemärki).
- Toetuse objekti number – toetuse kood, mille ees on välistoetuse ehk granditunnus GR.
- Toetuse seisund – (EA005)
- Toetuse sisene number – struktuuritoetuste infosüsteemis toetusele antud kood (SFOSi kood).
- Toetuse väline number – vastavalt Vabariigi Valitsuse korraldusele investeringuobjektile, mida toetusest rahastatakse, antud kood.
- Tulu ja kulukontod – eristab tulu- ja kulukontodel kajastatud kanderead;.
- Tulu ja kulukontod (kood) – ühekohaline tunnus, mis eristab tulu- ja kulukontodel kajastatud kanderead muudest kanderidadest;
- Tuluüksus - SAPis nimetusega Tulukeskus - kasutusel nii kassa- kui ka tekkepõhiselt. Üldjuhul igal asutusel on ainult üks tuluüksus, millega seotakse kõik tema kuluüksused; algab tähega T, järgneb asutuse kood (segmendi kood).
- Tuluüksuse nimetus – SAPis tuluüksusele sisestatud nimetus, üldjuhul asutuse nimetus.
- Töötaja eesnimi – asutuse töötaja eesnimi, kellele on SAP-is avatud personalikaart.
- Töötaja isikukood – asutuse töötaja isikukood, mis on lisatud personalikaardile;
- Töötaja nimi – asutuse töötaja ees ja perekonnanimi, kellele on SAP-is avatud personalikaart.
- Töötaja perekonnanimi - asutuse töötaja perekonnanimi, kellele on SAP-is avatud personalikaart.
- Töötaja personali number – asutuse töötajale SAP-s personalikaardil antud unikaalne personali number.
- Valitsemisala kood – SAP-s ministeeriumi valitsemisalale antud 4-kohaline kood (kompanii ehk raamatupidamiskohustuslase kood).
- Valitsemisala nimetus – ministeeriumi nimetus, kelle valitsemisala aruandlusega on tegemist.
- Valitsemisala tehingupartneri kood – toob aruandes:“ Sihtfinantseerimise teatis“ välja selle valitsemisala tehingupartneri koodi, kes on teatise esitaja.
- Vara account determination – valitsemisala kontoplaani konto, millel vara kajastatakse;

- Vara alamnumber – varale avatud täiendava alamkaardi number. Alamkaart avatakse varale juhul, kui mingil olulisel osal varast on erinev eluiga võrreldes põhivara kaardil määratletud elueaga;
- Vara algne number – varakaardi number eelnevas varade arvestuse süsteemis;
- Vara amortisatsiooni arvestamise võti – kood, mis määrab kas tegemist on amortiseeritava (JEST) või mitteamortiseeritava varaga (0000);
- Vara asukoha kood – varakaardile lisatud vara asukoha 4-kohaline kood. Kasutatakse algsel andmete laadimisel ja juhul, kui RTIPi ei kasutata;
- Vara asukoha nimetus – varakaardile lisatud vara asukoha aadress. Kasutatakse algsel andmete laadimisel ja juhul, kui RTIPi ei kasutata;
- Vara auto registreerimisnumber – sõiduki varakaardile lisatud riiklik registreerimisnumber;
- Vara esmase soetuse kuupäev – vara põhivarana arvele võtmise kuupäev;
- Vara soetusmaksumus – põhivarana arvele võetud vara soetusmaksumus; vastavalt RTJ 5-le on vara soetusmaksumus vara omandamise või ehitamise ajal vara eest makstud raha või üle antud mitterahalise tasu õiglane väärtus; Alates 01.01.2017 on tulenevalt RRÜ-st vara soetusmaksumuse alampiiriks 5000 eurot, va maa, mis võetakse soetusmaksumuses arvele olenemata maksumusest;
- Varalt arvestatud kulum – varalt aruande genereerimisel määratud kuupäeva seisuga arvestatud kulumi summa;
- Vara jääkväärtus – vara jääkväärtus aruande genereerimisel määratud kuupäeva seisuga;
- Vara inventarinumber – SAPis vara arvele võtmisel genereeritud unikaalne number. Kui varale on eelnevalt teisest süsteemist inventarinumber väljastatud, on see lisatav ka kasutaja poolse valikuna;
- Vara inventarinumber triipkoodi lugemiseks – SAPist prinditav 16-kohaline kood: 12 kohta põhivara ja 4 kohta alamvara koodina. Varakaardi loomisel genereerib numbrikombinatsiooni SAP, kui kasutaja ei ole sisestanud oma väärtusi. Kui varale ei ole loodud alamkaarti, genereerib süsteem nelja viimase numbri kohale nullid;
- Vara järelejäänud eluiga – aastad – vara järelejäänud eluiga tulenevalt kehtestatud amortisatsioonimäärast täisaastates;
- Vara järelejäänud eluiga – kuud – vara järelejäänud eluiga tulenevalt kehtestatud amortisatsioonimäärast kuudes, mis ületavad täisaastat;
- Vara kapitaliseerimise kuupäev – vara põhivarana arvele võtmise kuu ehk esmase soetuse kuupäev. Vara kapitaliseerimise kuupäevaks arvestab SAP vara soetamise kuu viimase kuupäeva;
- Vara kasulik eluiga – aastad – vara kasulik eluiga vastavalt kehtestatud amortisatsioonimäärale täisaastates;
- Vara kasulik eluiga – kuud – vara kasulik eluiga vastavalt kehtestatud amortisatsioonimäärale kuudes, mis ületavad täisaastat;
- Vara kinnistusraamatu kaart – varakaardile lisatud täiendav teave kinnistu registreerimise kohta kinnistusraamatus;
- Vara kinnistusraamatu krunt – varakaardile lisatud täiendav teave kinnistu katastritunnuse kohta;
- Vara kinnistusraamatu kuupäev – varakaardile lisatud täiendav teave kinnistu kinnistusraamatus registreerimise kuupäeva osas;
- Vara krundi ühik – varakaardile lisatud kinnistu kajastamisel kasutatav mõõtühik (M2; HAR);
- Vara kirjeldus – varakaardile lisatud vara täispikk kirjeldus;
- Vara kirjelduse veerg1 – varakaardile lisatud vara kirjelduse 1.veerg (50 tähemärki);
- Vara kirjelduse veerg 2 – varakaardile lisatud vara täispika kirjelduse 2 veerg;

- Vara klass - alamjaotus varade täpsemaks määratlemiseks;
- Vara klassi nimetus – vara klassi kirjeldus;
- Vara klassi kood – vara klassile antud kood;
- Vara kogus – ühel varakaardil kajastatud varade kogus;
- Vara kulumi alguskuupäev – kuupäev, millal algas põhivaralt amortisatsiooni arvestus;
- Vara kulunud aastad (aasta alguse seisuga) – põhivarana arvel oleva vara vanus täisaastates aasta alguse seisuga;
- Vara kulunud kuud (aasta alguse seisuga) – põhivarana arvel oleva vara vanus täisaastatele lisandunud kuudes aasta alguse seisuga;
- Vara lepingu tekst – varakaardile lisatud liisinglepingut puudutav teave;
- Vara number triipkoodi lugemiseks – varale genereeritud ribakood (16-kohaline), mis võimaldab varasid inventeerida läbi lugeri;
- Vara peanumber – varale SAPis genereeritud kood (12-kohaline);
- Vara peanumbri kirjeldus – varakaardil olev vara kirjeldus (50 tähemärki);
- Vara perioodi kulum – varalt jooksva aastal arvestatud kulumi summa;
- Vara ruumi number – varakaardile lisatud vara asukoht. Kasutatakse algsel andmete laadimisel ja juhul, kui RTIPi ei kasutata;
- Vara seerianumber – varakaardile lisatud vara seerianumber;
- Vara soetuse raamatupidamise konto – valitsemisala kontoplaani järgne konto, millel põhivara kajastatakse;
- Vara ühik – vara arvele võtmise ühik: tükk/komplekt;
- Vara vastutava kulukeskuse juhi eesnimi – varakaardile kulukeskuse lisamisel kuvatav info;
- Vara vastutava kulukeskuse juhi nimi - varakaardile kulukeskuse lisamisel kuvatav info;
- Vara vastutava kulukeskuse juhi perekonnanimi - varakaardile kulukeskuse lisamisel kuvatav info;
- Vara vastutava kulukeskuse juht – varakaardile kulukeskuse lisamisel kuvatav info;
- Vara vastutava kulukeskuse nimi – varakaardile lisatud vara eest vastutava kulukeskuse nimi SAPs;
- Vara vastutav kulukeskus – varakaardile lisatud vara eest vastutava kulukeskuse kood SAPis;
- Vara viimase inventuuri märkus – varakaardile inventeerimisel lisatud märkus;
- Vara viimase inventuuri teostuse aeg – kuvatakse juhul, kui info on SAPi täiendavalt lisatud;
- Öppelaenulepingu number – öppelaenulepingu number, mida kajastatakse läbi SAPi ostumooduli;
- Ühekordne klient/tarnija – ühekordse kliendi/tarnija koodi kasutatakse juhul, kui kliendi või tarnija andmeid kasutatakse vaid ühekordselt laekumise või väljamakse kajastamiseks. Ühekordse kliendi/tarnija puhul ei lisata kliendi/tarnija pangakonto andmeid kliendi/tarnija kaardile vaid müügi/nõude või ostu/kohustuse üles võtmise dokumenti;
- Ühekordse kliendi/tarnija IBAN – ühekordse tarnija/kliendi rahvusvahelisele kontonumbrite standardile vastav kontonumber pangas;

- Ühekordse kliendi/tarnija pangakonto number – ühekordse tarnija/kliendi rahvusvahelisele kontonumbrite standardile vastav kontonumber pangas;
- Üldeeskirja konto – 6-kohaline konto number vastavalt üldeeskirja kontoplaani lisale 1.
- Üldeeskirja konto nimetus – konto nimetus vastavalt üldeeskirja kontoplaani lisale 1.