

# Технологія відновлення касових видатків бюджетної установи

Технологія відновлення касових видатків може бути різною :

- відшкодування вартості комунальних послуг, які спожиті орендарем;
- повернення коштів, помилково чи надмірно сплачені (заробітна плата).

В залежності від обраної технології використовуються ті чи інші модулі.

## Технологія відновлення касових видатків на відшкодування орендарем комунальних послуг

### Загальна схема відновлення касових видатків

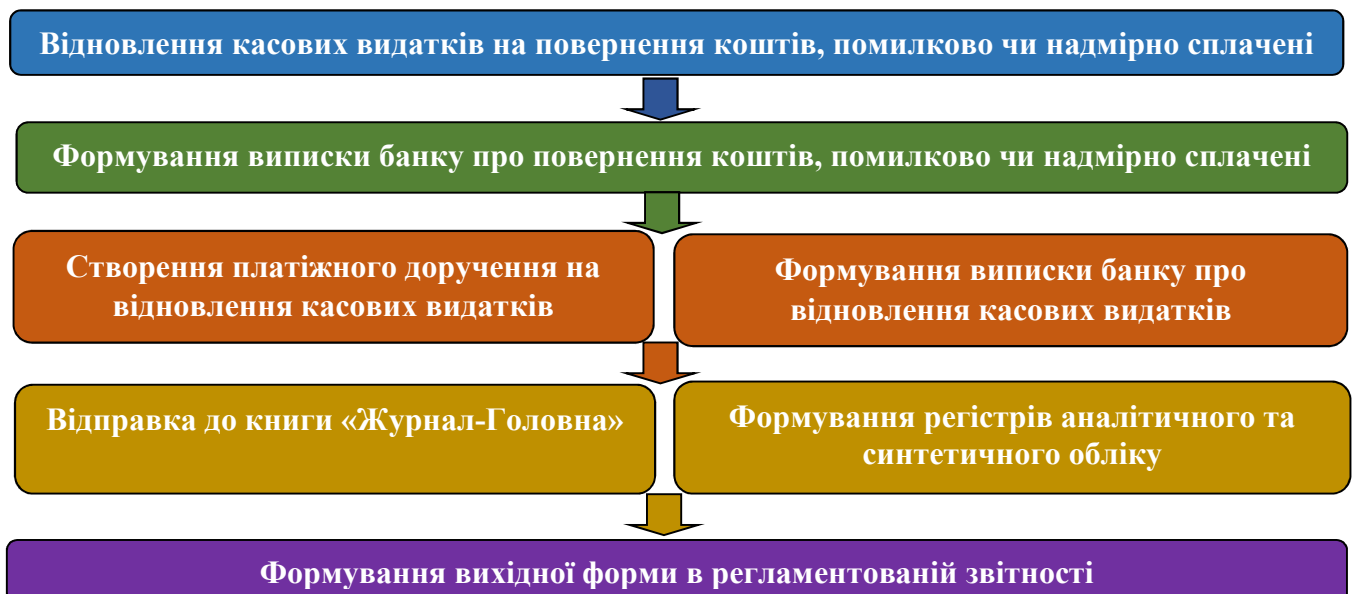


1. Відновлення касових видатків на відшкодування орендарем комунальних послуг розпочинається із заключення **Договору** на відшкодування орендарем комунальних послуг.
  - 1.1. У модулі **Керування фінансовими розрахунками/Ведення договорів/Картотека обліку договорів** необхідно створити **Договір** на відшкодування орендарем комунальних послуг (див. нотатку Створення картки договору).
  - 1.2. На вкладці **Специфікація** створити специфікацію (див. нотатку Створення специфікації договору).
2. На підставі договору сформувати **Реєстр бюджетних зобов'язань**.  
У модулі **Керування фінансовими розрахунками/Розрахунки з контрагентами/Реєстр зобов'язань** створити на дату юридичні зобов'язання на суму договору на відшкодування

- орендарем комунальних послуг (див. нотатку Створення зобов'язань (юр. та фін.) і платіжних доручень).
3. Виставити орендарю **Рахунок та Акт виконання робіт** (наданих послуг) на відшкодування комунальних послуг (див. нотатку Створення рахунку до одержання та видаткових накладних та актів виконаних робіт).
  4. При отриманні від орендаря відшкодованих коштів на реєстраційний рахунок установи (див. нотатку Відновлення касових видатків бюджетної установи на відшкодування орендарем комунальних послуг):
    - 4.1 Сформувати виписку банку про надходження коштів від орендаря у модулі **Керування фінансовими розрахунками/Облік грошових коштів/Розрахункові й валютні рахунки/Виписки банку**.
    - 4.2 Створити платіжне доручення на відновлення касових видатків у модулі **Керування фінансовими розрахунками/Облік грошових коштів/Розрахункові й валютні рахунки/Платіжні документи**.
    - 4.3 На підставі платіжного доручення сформувати виписку банку про відновлення касових видатків у модулі **Керування фінансовими розрахунками/Облік грошових коштів/Розрахункові й валютні рахунки/Виписки банку**.
  5. На підставі даних розрахункових документів на відновлення касових видатків сформувати реєстри бухгалтерського обліку:
    - 5.1 Сформувати картки аналітичного обліку (див. нотатку Формування карток (книг) аналітичного обліку).  
У модулі **Бухгалтерський та податковий облік/Головна книга/Регламентована звітність** сформувати відновлення касових видатків у **Картці аналітичного обліку касових видатків та Картці аналітичного обліку фактичних видатків**.
    - 5.2 Сформувати меморіальні ордери (див. нотатку Формування меморіальних ордерів).  
У модулі **Бухгалтерський та податковий облік/Головна книга/Меморіальні ордери** сформувати відновлення касових видатків у **Меморіальному ордері № 1, №2 та/або №3**.

### Технологія відновлення касових видатків на повернення коштів, помилково чи надмірно сплачені (заробітна плата)

#### Загальна схема відновлення касових видатків на чи надмірно сплачені



1. При поверненні банком або Казначейством (при невірно вказаних реквізитах) чи працівником (при надмірно сплаченій заробітній платі) на реєстраційний рахунок коштів (див. нотатку Відновлення касових видатків):
  - 1.1. Сформувати виписку банку про повернення коштів у модулі **Керування фінансовими розрахунками/Облік грошових коштів/Розрахункові й валютні рахунки/Виписки банку**.
  - 1.2. Провести зменшення раніше створеного фінансового зобов'язання на повернуту суму у модулі **Керування фінансовими розрахунками/Розрахунки з контрагентами/Реєстр зобов'язань**.
  - 1.3. Створити платіжне доручення на відновлення касових видатків у модулі **Керування фінансовими розрахунками/Облік грошових коштів/Розрахункові й валютні рахунки/Платіжні документи**.
  - 1.4. На підставі платіжного доручення сформувати виписку банку про відновлення касових видатків у модулі **Керування фінансовими розрахунками/Облік грошових коштів/Розрахункові й валютні рахунки/Виписки банку**.