Sisukord

Eelarve 3
Finantseelarve 3
1. Seadistused 3
2. Dokumendi nupud 3
2.1. Päise nupud 3
2.2. Ridade nupud 4
3. Dokumendi väljad 4
3.1. Üld väljad 4
3.2. Vaikimisi väljad 5
3.3. Ridade väljad 5
4. Finantseelarve loomine 5
4.1. Finantseelarve loomine korraga terveks perioodiks 5
5. Eelarve loomine kasumiaruandelt 8
5.1. Seadistused 8
5.2. Reeglid 9
5.3. Kasumiaruandelt eelarve loomise näide 9
12 järgmise kuu eelarve loomine 9
6. Finantseelarve koostamine massimpordi teel 10
7. Finantseelarve kustutamine 11
8. Eelarve kasutajaõigused 12
9. Finantseelarve täitmise aruandlus 12

Eelarve

Finantseelarve

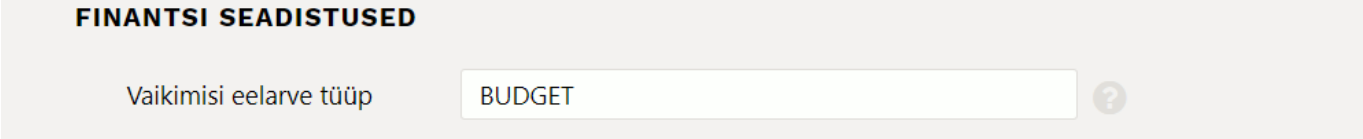
`Raamat > Dokumendid > Eelarved`

Finantseelarvet saab luua otse Directos või massasetada Excelis loodud eelarved. Loodud eelarveid saab vaadata Bilansi ja Kasumiaruande aruannetel. Võrrelda erinevaid eelarveid omavahel ning eelarveid tegelike tulemustega.
Eelarveid on võimalik luua ühe majandusaasta kohta erinevaid, kasutades erinevaid eelarve tüüpe.

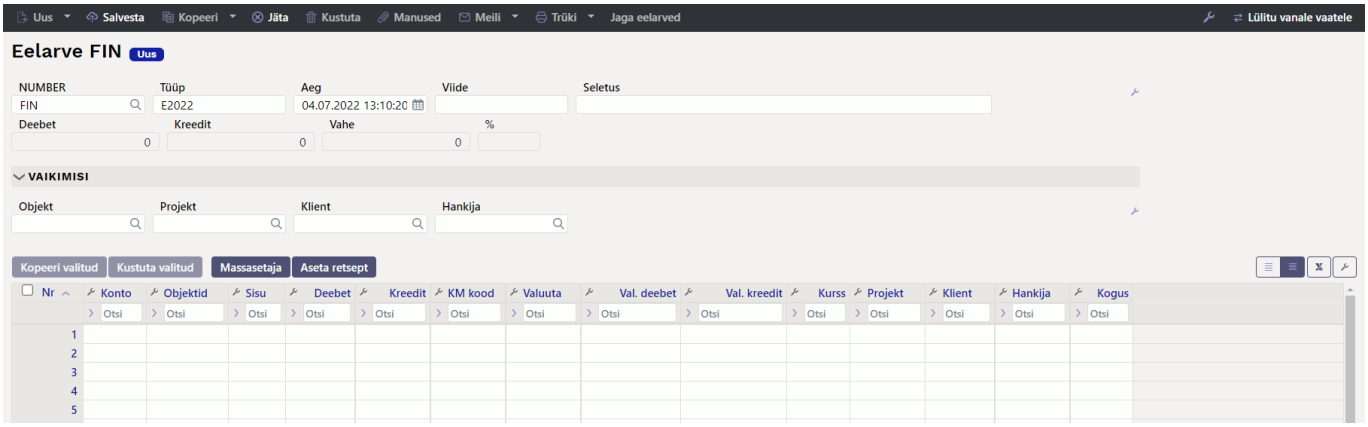
- optimistlik
- realistlik
- pessimistlik
- lisaprojektiga
- jne.

1. Seadistused

`Süsteemiseadistused - Vaikimisi eelarve tüüp` . Kui on täidetud, uue eelarve loomisel täidetakse tüüp etteantud valikuga. Alati saab valiku üle kirjutada.



2. Dokumendi nupud



2.1. Päise nupud

- **Uus** - avab uue täitmata eelarve

- **Salvesta** - salvestab eelarve
- **Kopeeri** - teeb eelarvest koopia. St avab uue eelarve, mille väljad on täidetud samamoodi nagu aluskandel.
- **Jäta** - nupp on aktiivne, kui dokument on mustand olekus ehk dokumendil on tehtud salvestamata muudatusi. Pärast Jäta nupu vajutamist salvestamata muudatused eemaldatakse ja dokument muutub salvestatud olekusse.
- **Kustuta** - kustutab eelarve. Küsib eelnevalt, kas olete kindel, et soovite kustutada.
- **Manused** - võimaldab eelarvega siduda faile
- **Meili** - võimaldab saata eelarvet meili teel
- **Trüki** - trükib eelarve
- **Jaga eelarved** - jagab eelarve eelnevalt valitud perioodi peale

2.2. Ridade nupud



- **Kopeeri valitud** - kopeerib valitud read kopipuhvrisse. Ridade valimiseks tuleb vajutada rea numbril. Nupp ei ole aktiivne, kui ühtegi rida valitud ei ole. Kopeeritud read saab kleepida rea kontektsimenüü alt (avaneb rea numbri peal parema hiirekliki tegemisel) „kleebi read“ valikuga.
- **Kustuta valitud** - kustutab valitud read. Ridade valimiseks tuleb vajutada rea numbril. Nupp ei ole aktiivne, kui ühtegi rida valitud ei ole.
- **Massasetaja** - võimaldab tabeli (enamasti excel) alusel read täita/asetada. Massasetaja nupu all olevas ABI-s on kirjas, millises järjekorras peavad tulbad olema.
- **Aseta retsept** - võimalik asetada eelnevalt loodud finantsretsepti
-  - ridade kõrguse mõjutamiseks
-  - tabeli või valitud ridade eksportimiseks
-  - võimalik valida, milliseid tulpasid ridadel näidatakse ja milliseid mitte

3. Dokumendi väljad

3.1. Üld väljad

- **Number** - kande number vastavalt valitud finantsseeriale
- **Tüüp** - eelarve tüüp. Asetub süsteemiseadistuselt kui on täidetud. Tüüpi saab hiljem muuta. Tüübid on käsitsi kirjutatavad koodid. Tüüpide koodid võib luua iga aasta jaoks uued või kasutada ka läbi aastate samasid koode. Nt. EPANK (pangale esitatav eelarve)
- **Aeg** - aeg
- **Viide** - täpsustav valik
- **Seletus** - kommentaari lahter
- **Deebet** - eelarve deebetkäive
- **Kreedit** - eelarve kreeditkäive
- **Vahe** - eelarve deebet ja kreeditkäivete vahe

3.2. Vaikimisi väljad

On mõeldud eelarve ridade täitmise abistamiseks. Ei mõju juba enne asetatud ridadele. Vaikimisi objekt, projekt, klient, hankija - väljade märkides valiku asetuvad järgmistele eelarve ridadele konto asetamisel samad valikud. Muutes päises valikuid, järgmisele uuele reale kontot asetades, asetuvad muudetud valikud.

3.3. Ridade väljad

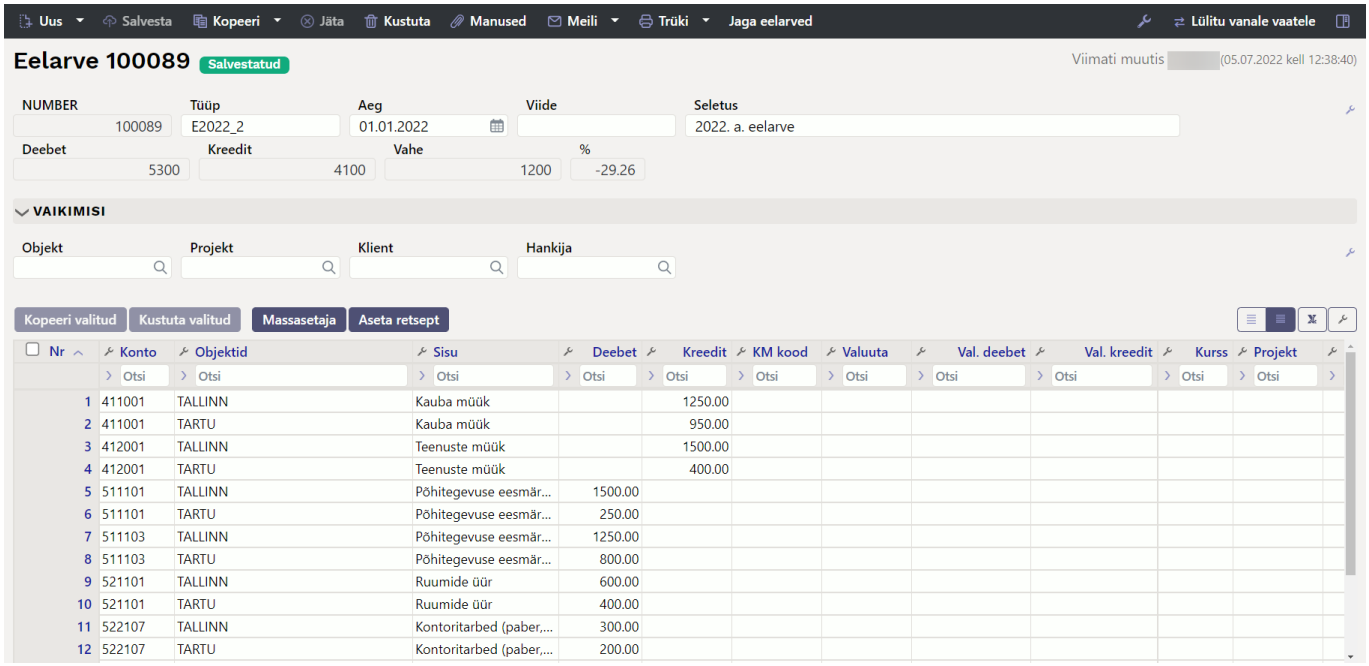
- **Konto** - finantskonto number
- **Objektid** - seotud objekt(id)
- **Sisu** - rea sisu/seletus. Kontot asetades sisestatakse siia automaatselt konto nimetus.
- **Deebet** - deebet rea summa
- **Kreedit** - kreedit rea summa
- **KM kood** - käibemaksukood
- **Valuuta**- rea valuuta
- **Val. deebet** - deebetsumma valitud valuutas
- **Val. kreedit** - kreeditsumma valitud valuutas
- **Kurss** - rea valuuta kurss. Asetatakse automaatselt valuutat asetades (kui valuuta ja kurss on baasis olemas). Vaikimisi tuleb päise kuupäeva keskpanga kurss. Võimalik ise kurss üle kirjutada.
- **Projekt** - projekti tunnus. Kasutatakse juhul, kui soovitakse siduda konkreetse projektiga.
- **Klient** - kliendikood
- **Hankija** - hankijakood
- **Kogus** - rea kogus

4. Finantseelarve loomine

Finantseelarve jaoks luuakse uus dokument, millele sisestatakse soovitud read. Eelarve sisestatakse kontode kaupa või kui eelarve luuakse objektide ja/või projektide kaupa, sisestatakse konto iga objekti kaupa eraldi real. Eelarve saab luua, kas terve aasta jaoks ning tükeldada kuudeks või luua iga kuu eelarve eraldi dokumendina. Kuu kaupa eelarve loomisel **Aeg** väljale märgitakse kuu esimene kuupäev (nii on eelarvega võrdluse tegemine igal kuu päeval võimalik). **Tüüp** seob eelarved kokku, nt sama aasta kõigi kuude eelarvetel peab olema sama tüüp. Samas võib teha aasta kohta ka mitu eelarvet, nt optimistlik ja pessimistlik. Sel juhul peaks nende tüübid olema erinevad, sest vastasel korral need summeeritakse. Lisaeelarvet tehes tuleks sellele panna sama tüüp, nagu põhieelarvele.

4.1. Finantseelarve loomine korraga terveks perioodiks

- Eelarve dokumendile sisestakse kogu perioodi eelarve

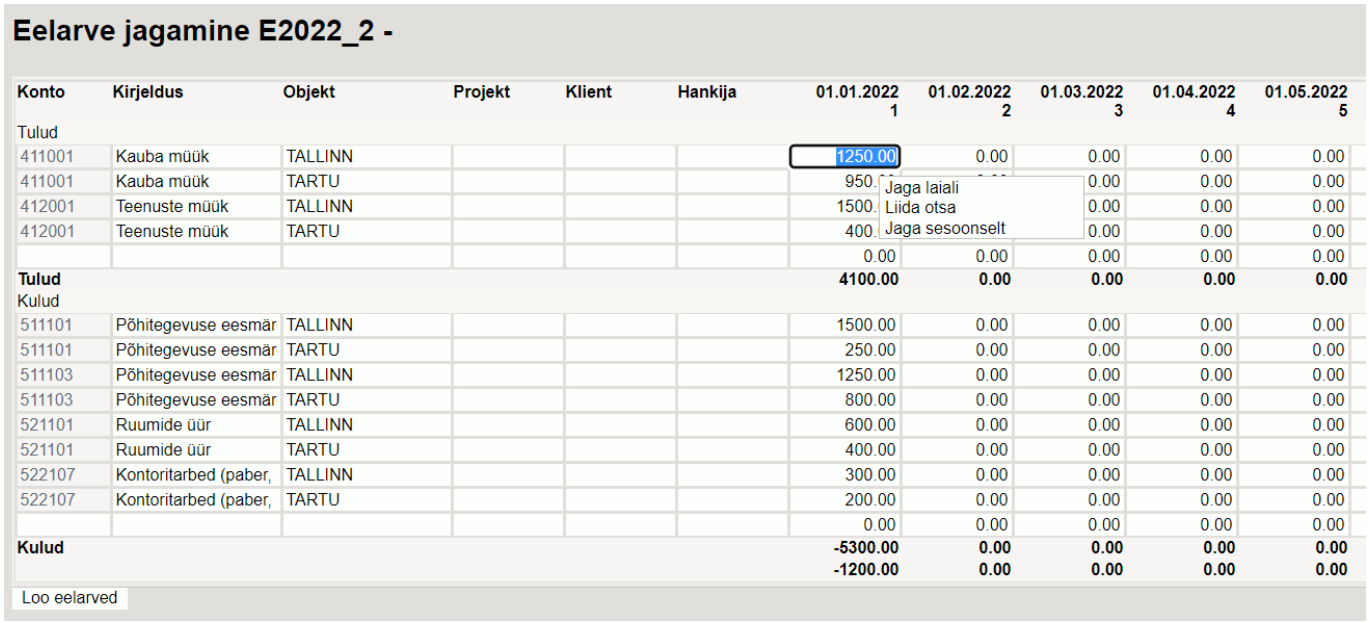


- Vajutades nuppu „Jaga eelarved“ avaneb vaheaken, kus saab määrata, mis perioodi peale antud summad jagatakse



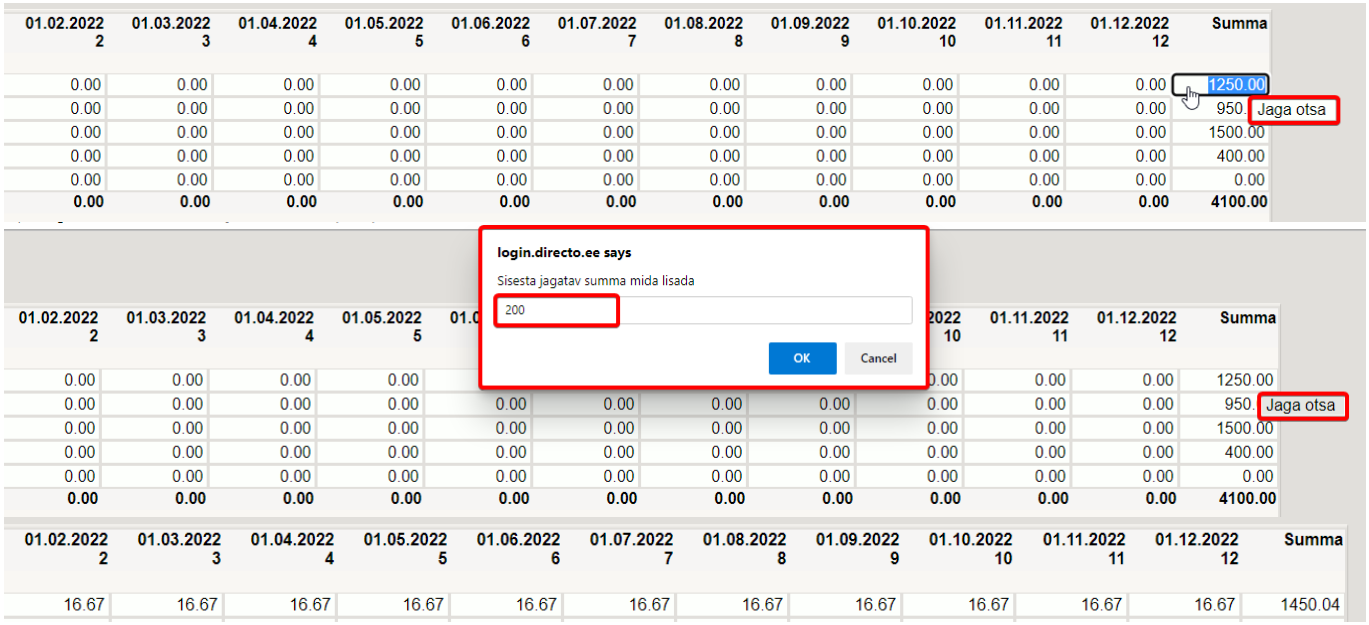
- **Seeria** - finantsseeria, millest moodustuvad kande numbrid.
- **Kirjeldus** - tekstiväli, asetub Seletus lahtrisse
- **Periood** - valikud nädal, kuu, kvartal - eelarve tükeldatakse vastavalt etteantud valikule
- **Aeg1** - perioodi alguse aeg
- **Kordi** - mitu korda tükeldatakse
- **Aeg2** - perioodi lõpu aeg
- **Objekt täpne** - valitud nt. MYYK - võimaldab koostatud eelarvest valida ainult eelarveread, kus on täpne objekti või objektide kogumik. Tühjaks jättes jagatakse kogu eelarve.
- **Objekt** - valitud nt. TALLINN - võimaldab koostatud eelarvest valida kõik eelarveread, kus on kasutatud seda objekti. Tühjaks jättes jagatakse kogu eelarve.
- **Edasi** - jagab eelarve eelpool märgitud parameetrite järgi
- **Eelarve jagamise vaheaknas märgitakse kuude peale täpsed summad**

Kõik summad on esialgu algse eelarve dokumendi perioodis. Kui summa väljal teha hiire parem klõps, siis avanevas aknas on võimalik valida, kuidas summa laiali jagatakse.



- **Jaga laiali** – jagab sellel väljal oleva summa kõigile perioodidele võrdselt
- **Jaga sesoonselt** – jagab sellel väljal oleva summa laiali arvestades eelmise sama perioodi summasid objekti ja konto suhtes
- **Liida otsa** – avab uue akna, kuhu tuleb sisestada summa, mis liidetakse kõigile selle rea perioodidele otsa
- **Summa väljal - jaga otsa** - Summa väljal hiire paremklõpsu abil on võimalik perioodidele laiali jagada lisasumma

Näide : Summa väljal **Jaga otsa** jagab kõigi kuude vahel lisatud summa juurde



Kõigil väljadel on võimalik numbreid muuta. Kõikidel ridadel on võimalik objekte, projekte, klienti ja hankija koode muuta.

Eelarve jagamine E2022_2 -

Konto	Kirjeldus	Objekt	Projekt	Klient	Hankija	01.01.2022 1	01.02.2022 2	01.03.2022 3	01.04.2022 4	01.05.2022 5
Tulud										
411001	Kauba müük	TALLINN				1266.67	16.67	16.67	16.67	16.67
411001	Kauba müük	TARTU				950.00	0.00	0.00	0.00	0.00
412001	Teenuste müük	TALLINN				1500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
412001	Teenuste müük	TARTU				400.00	0.00	0.00	0.00	0.00
						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Tulud						**4116.67**	**16.67**	**16.67**	**16.67**	**16.67**
Kulud										
511101	Põhitegevuse eesmär	TALLINN				1500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
511101	Põhitegevuse eesmär	TARTU				250.00	0.00	0.00	0.00	0.00
511103	Põhitegevuse eesmär	TALLINN				1250.00	0.00	0.00	0.00	0.00
511103	Põhitegevuse eesmär	TARTU				800.00	0.00	0.00	0.00	0.00
521101	Ruumide üür	TALLINN				600.00	0.00	0.00	0.00	0.00
521101	Ruumide üür	TARTU				400.00	0.00	0.00	0.00	0.00
522107	Kontoritarbed (paber,	TALLINN				300.00	0.00	0.00	0.00	0.00
522107	Kontoritarbed (paber,	TARTU				200.00	0.00	0.00	0.00	0.00
						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Kulud						**-5300.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
						-1183.33	**16.67**	**16.67**	**16.67**	**16.67**

Loo eelarved

Kui soovitud tulemus käes, siis Loo eelarved nupp loob eelarve dokumendi igasse perioodi.

Eelarved E2022_2 -

salvestame
100089 01.01.2022
100090 01.02.2022
100091 01.03.2022
100092 01.04.2022
100093 01.05.2022
100094 01.06.2022
100095 01.07.2022
100096 01.08.2022
100097 01.09.2022
100098 01.10.2022
100099 01.11.2022
100100 01.12.2022

Valmis!

Sule

Eelarveid võib kinnitada. Kinnitamine ei ole kohustuslik.
Projektilt algatatud (allikas: projekt) eelarve kinnitamine, kinnitab kõik samalt projektilt algatatud eelarved.

5. Eelarve loomine kasumiaruandelt

Loob kasumiaruande pealt järgmise perioodi eelarved. Eelarvet saab luua ainult tegelike andmete pealt.

5.1. Seadistused

Kasumiaruandele peenhäälestus

- **Eelarvete loomisel juurde lisatav aeg kuudes:** (1, 2 ..., 12)
  Peenhäälestus on vaikimisi 12 peale sätitud. Eelarve luuakse kasumiaruandes oleva perioodi järgmise kuu alguse perioodiga
- **Eelarve tüüp** - märkida kood, millega luuakse eelarved. Kui kood on täitmata, ei teki kasumiaruandele **Loo eelarve** nuppu.

Toob Kasumiaruandesse *Aruanne* nupust paremale uue nupu *Loo eelarved*

5.2. Reeglid

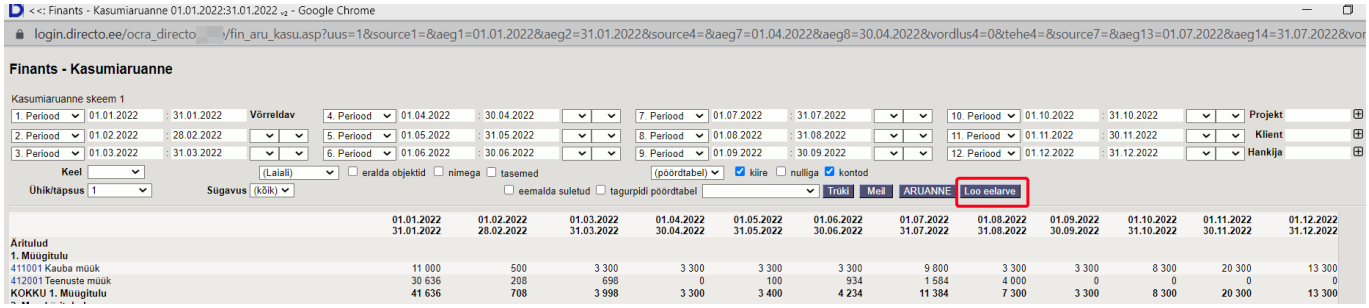
- Loomisel arvestatakse **Objektid laiali** linnukesega. Kui see on valitud, siis luuakse eelarved objektide kaupa
- **Suletud objektidele** eelarve ridu **ei** koostata
- Arvestatakse Kasumiaruande kirjeldusega, sh kontode ja objektidega
- Luuakse **perioodi esimese kuupäevaga** (jaanuar 2023 puhul 1.1.2023)
- Esimene eelarve luuakse kasumiaruandes oleva perioodist **järgmise vaba kuu algusega**
- **Kasumiaruandel peab olema iga periood eraldi**, eelarvet ei looda kui on perioodiks kogu aasta ühes tulbas.
- Eelarvet saab luua ainult tegelike tulemuste järgi, eelarvete pealt ei saa järgmise perioodi eelarveid luua. Kui eelarvest luua järgmise perioodi eelarve, tuleb vastava kuu eelarve dokumendist teha koopia.

Kui perioodis on loodud juba eelarve, tekib Hoiatus: „Perioodis on juba loodud valitud tüübiga eelarve. Kas lisatakse olemasolevale juurde?“

5.3. Kasumiaruandelt eelarve loomise näide

12 järgmise kuu eelarve loomine

- Loo salvestatud aruandeks kasumiaruanne, kus iga kuu on eraldi periood
- Peenhäälestus **Eelarvete loomisel juurde lisatav aeg kuudes = 12**
- Vajutades nuppu **Loo eelarve**
- Luuakse 12 eelarvet järgmise aasta perioodide jaanuar - detsember kohta



6. Finantseelarve koostamine massimpordi teel

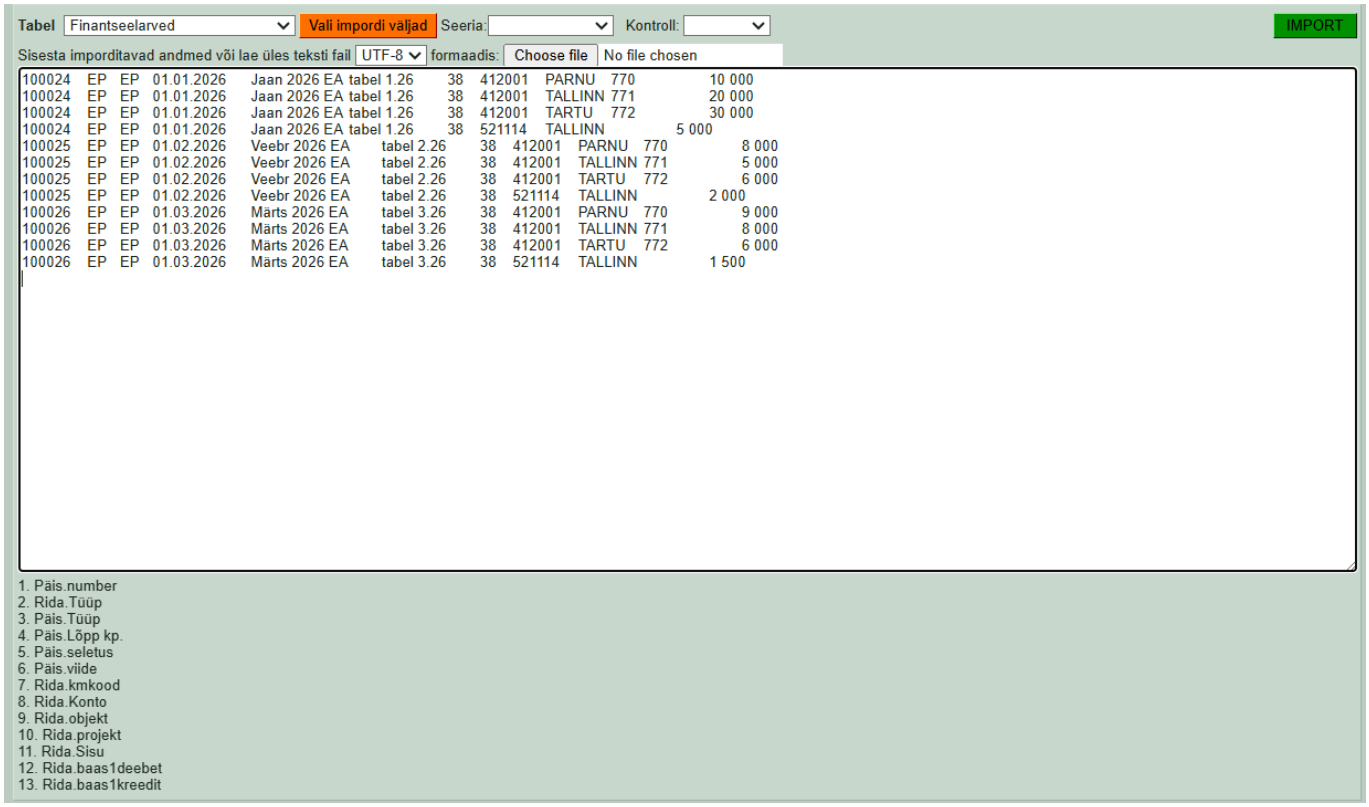
Üks mugavamaid viise eelarvete loomiseks on massimport. Seda kasutatakse eriti sageli siis, kui eelarve koostatakse eraldi eelarvestamise tarkvaras või Excelis ning lõppnumbrid tuleb hiljem kanda Directosse. Massimport võimaldab need andmed kiiresti ja mugavalt eelarvedokumendile üle tuua, toimides sisuliselt samamoodi nagu eelarvedokumendi peal tehtav massiline andmete sisestamine.

Kui on vaja importida mitme kuu eelarved, näiteks terve aasta omad, saab ühe massimpordiga luua igasse kuusse eraldi eelarvedokumendi.

Näiteks soovitakse massimportida kolme kuu – jaanuari kuni märtsi 2026 – eelarved. Kuna tegemist on positiivsete prognoosidega, kasutatakse eelarvetüüpi EP ehk „positiivne eelarve“.

Excelis koostatakse algandmed vastavalt massimpordi moodulis valitud väljadele. Oluline on, et kõikidel ridadel, mis peavad kuuluma samasse eelarvedokumenti, oleksid vastavad tunnusandmed identsed.

TÄHTIS! Kõikidel ridadel, mida soovitakse koondada ühele eelarve dokumendile, peavad olema need andmed samad						Need andmed võivad olla sama dokumendi nr kohta erinevad						
1. Päis.number	2. Rida.Tüüp	3. Päis.Tüüp	4. Päis.Lõpp kp.	5. Päis.seletus	6. Päis.viide	7. Rida.kmkood	8. Rida.Konto	9. Rida.objekt	10. Rida.projekt	11. Rida.Sisu	12. Rida.baas1deebet	13. Rida.baas1kreedit
100024	EP	EP	01.01.2026	Jaan 2026 EA	tabel 1.26	38	412001	PARNU	770			10 000
100024	EP	EP	01.01.2026	Jaan 2026 EA	tabel 1.26	38	412001	TALLINN	771			20 000
100024	EP	EP	01.01.2026	Jaan 2026 EA	tabel 1.26	38	412001	TARTU	772			30 000
100024	EP	EP	01.01.2026	Jaan 2026 EA	tabel 1.26	38	521114	TALLINN			5 000	
100025	EP	EP	01.02.2026	Veebr 2026 EA	tabel 2.26	38	412001	PARNU	770			8 000
100025	EP	EP	01.02.2026	Veebr 2026 EA	tabel 2.26	38	412001	TALLINN	771			5 000
100025	EP	EP	01.02.2026	Veebr 2026 EA	tabel 2.26	38	412001	TARTU	772			6 000
100025	EP	EP	01.02.2026	Veebr 2026 EA	tabel 2.26	38	521114	TALLINN			2 000	
100026	EP	EP	01.03.2026	Märts 2026 EA	tabel 3.26	38	412001	PARNU	770			9 000
100026	EP	EP	01.03.2026	Märts 2026 EA	tabel 3.26	38	412001	TALLINN	771			8 000
100026	EP	EP	01.03.2026	Märts 2026 EA	tabel 3.26	38	412001	TARTU	772			6 000
100026	EP	EP	01.03.2026	Märts 2026 EA	tabel 3.26	38	521114	TALLINN			1 500	



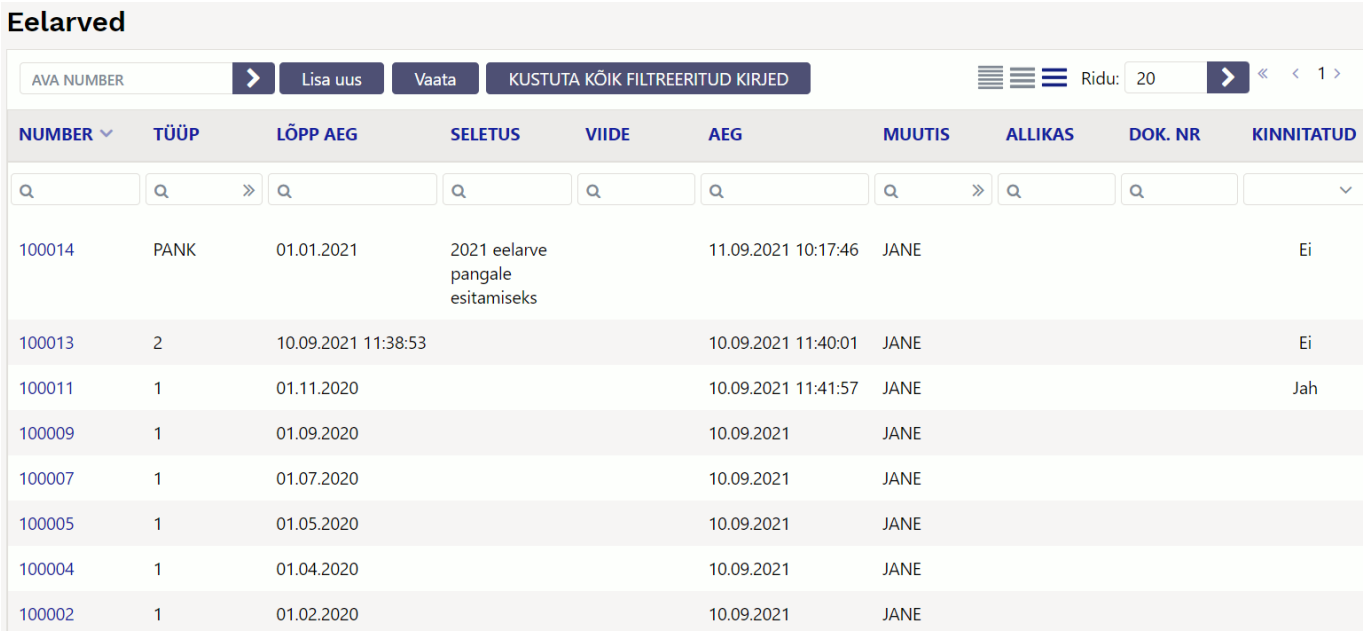
Peale massimporti on loodud kolme kuu kohta erinevad eelarve dokumendid.



7. Finantseelarve kustutamine

Eelarvete loomisel tuleb ette olukordi, kus osad eelarved on vahepeal vaja ära kustutada. Korraga saab ära kustutada valitud eelarved nupuga **KUSTUTA KÕIK FILTREERITUD KIRJED**.

KUSTUTA KÕIK FILTREERITUD KIRJED nupp on olemas neil kasutajatel, kellel on kasutaja/kasutajagrupi õigustes lubatud muutmisõigus „Mass-kustutaja lehitsejates“.



Vali filtritesse eelarved, mida soovid kustutada. Kustutakse ainult filtreeritud eelarvete loendis olevad eelarved.

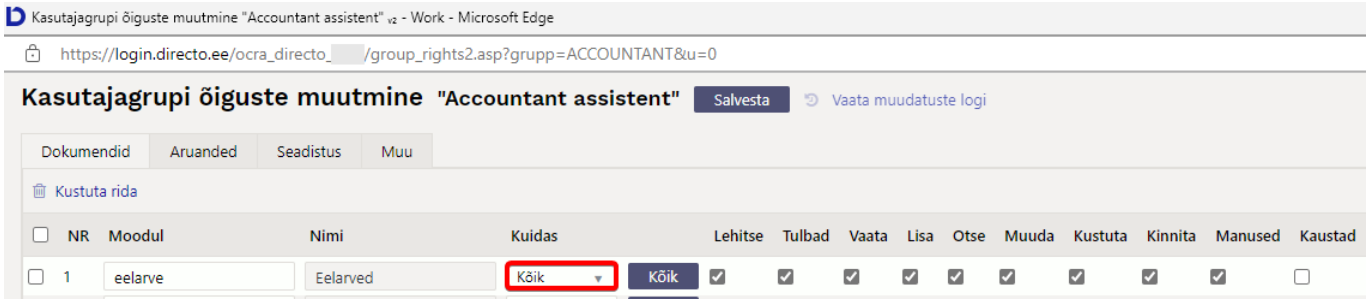


Võimalik on kasutada mitut filtrit. Kui töötad eelarvetega, siis nt. selgitus lahtrisse kirjuta mingi

sõna mille abil on lihtne pärast eelarveid filtreerida ja vajadusel maha kustutada.

8. Eelarve kasutajaõigused

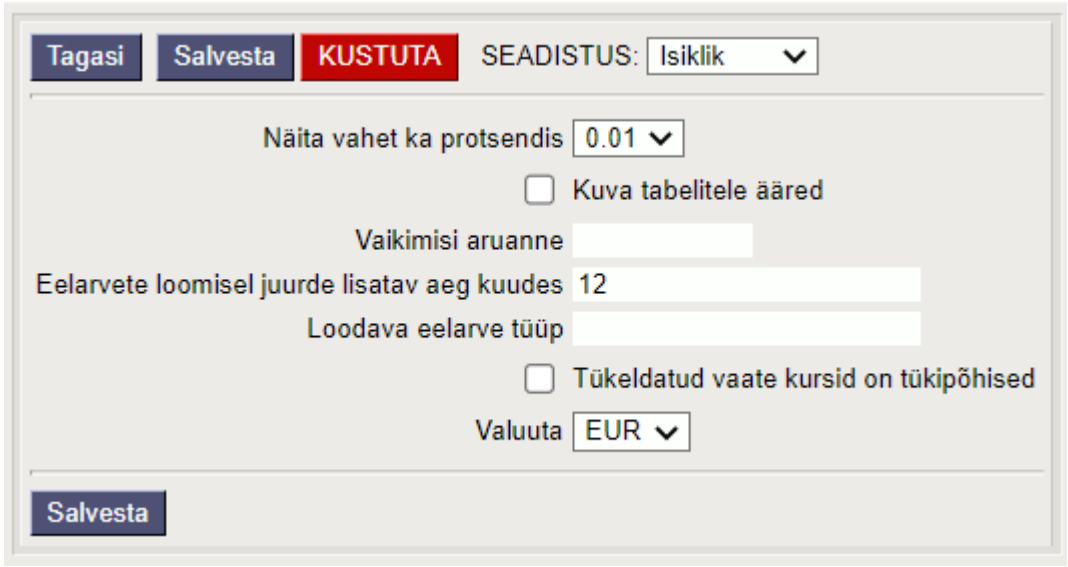
Eelarve kasutusõigus saab anda
`Seadistused → Üldised seadistused → Kasutajagrupid → Dokumendid` Lisada moodul. Valida Kuidas tulbast **Kõik** ning anda õigused kas ainult vaadata või ka lisada, muuta ja kustutada. Oma ja Laiendatud valik ei ole kasutusel.



9. Finantseelarve täitmise aruandlus

Finantseelarve täitmise kontrolliks kasutatakse kasumiaruande perioodide võrdluse funktsiooni. Korraga on võimalik võrrelda kuni kahtteist erinevat perioodi. Vaikimisi on valikutes näha kolm perioodi, aga neid saab soovi korral lisada viimase saadaoleva perioodi filtri kõrval oleva + nupu abil.

Lisaks sellele, et aruanne näitab valitud perioodide rahalist vahet, on võimalik peenhäälestuse alt sisse lülitada ka protsentuaalse erinevuse näitamine ning seadistada protsendi komakohtade arvu.

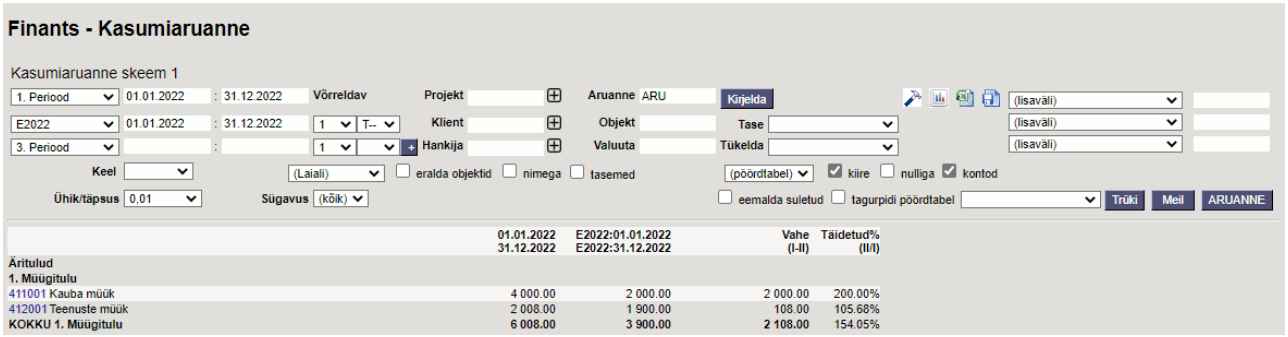


Erinevate perioodide numbrite allikaks võivad olla reaalsed finantskanded või mingi konkreetse koodiga eelarve kanded. Perioodide summade vahet võib vaadata, kas erinevuse või täitmise vaatevinklist, selleks tuleb perioodi kõrval valida, millise muu perioodiga andmeid võrreldakse ja määrata, kuidas arvutatakse rahalist ja protsentuaalset vahet.

Näide: 2022. aastaks on koostatud eelarve tüübiga E2022 ja prognoositakse 2000 eurot kauba müüki

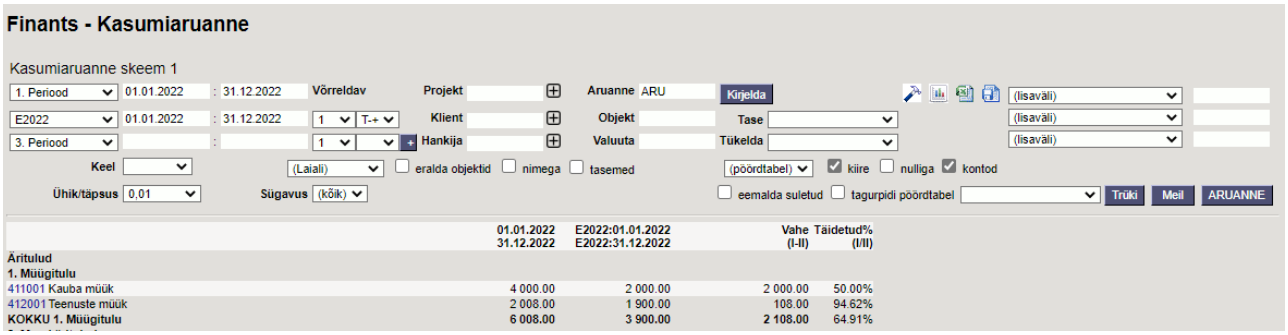
ning 1900 eurot teenuste müüki. Tegelikult on õnnestunud müüa kaupa 4000 euro eest ning teenuseid 2008 eurot. Erinevate valikutega aruannete tulemused on alljärgnevad.

1. Valik T–



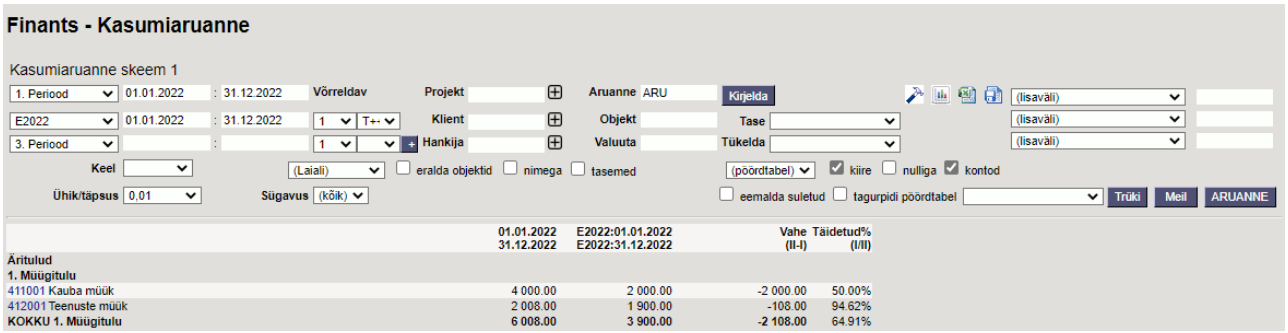
Tulu on teenitud 2108 eurot rohkem kui eelarves plaaniti ja eelarve on seega täidetud 154,05 %.

2. Valik T-+



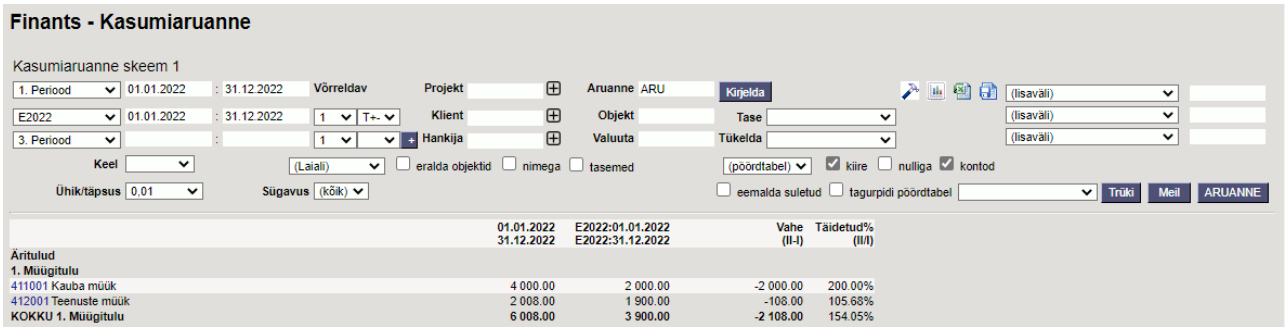
Tulu on teenitud 2108 eurot üle eelarve ja eelarve moodustab 64,91 % tulust.

3. Valik T++



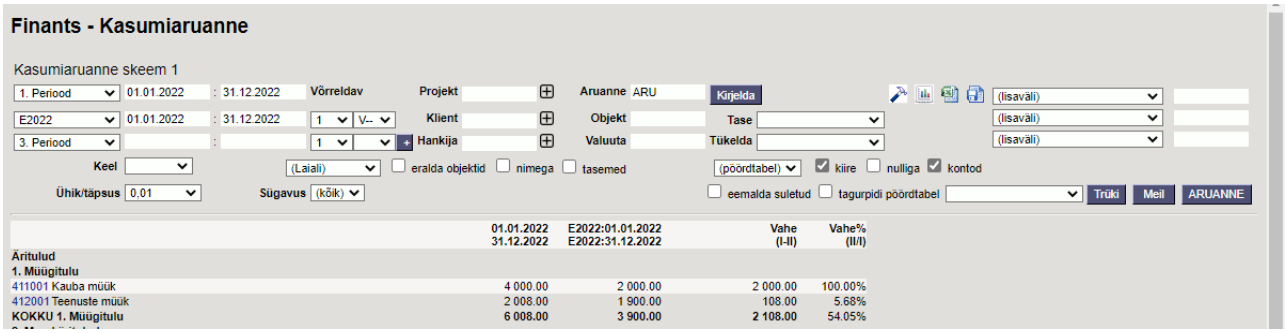
Eelarve on 2108 eurot väiksem kui tegelik tulu ja moodustab sellest 64,91 %.

4. Valik T+-



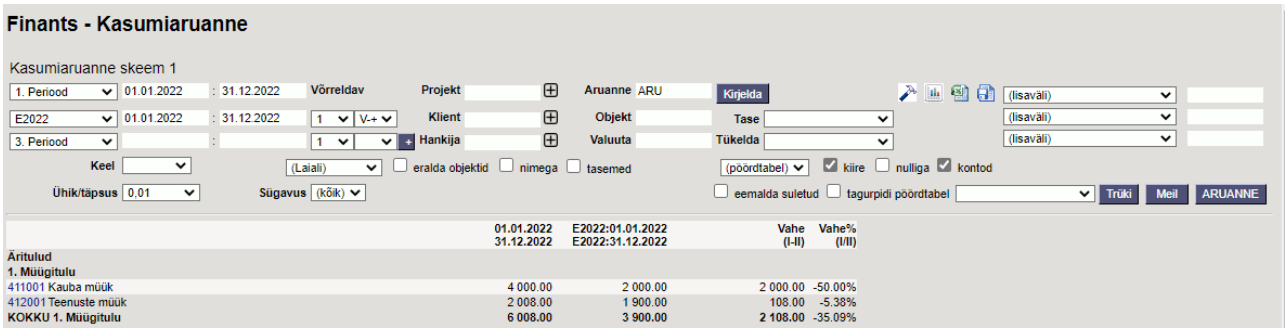
Eelarve on 2108 eurot väiksem kui tegelik tulu ja eelarve on täidetud 154,05 % ulatuses.

5. Valik V–



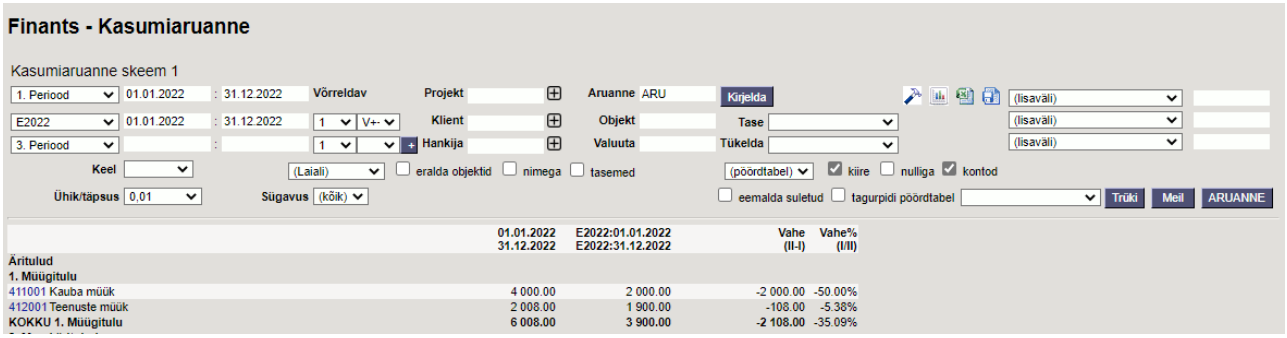
Tulu ületab eelarve 2108 euroga ehk 54,05 % võrra.

6. Valik V-+



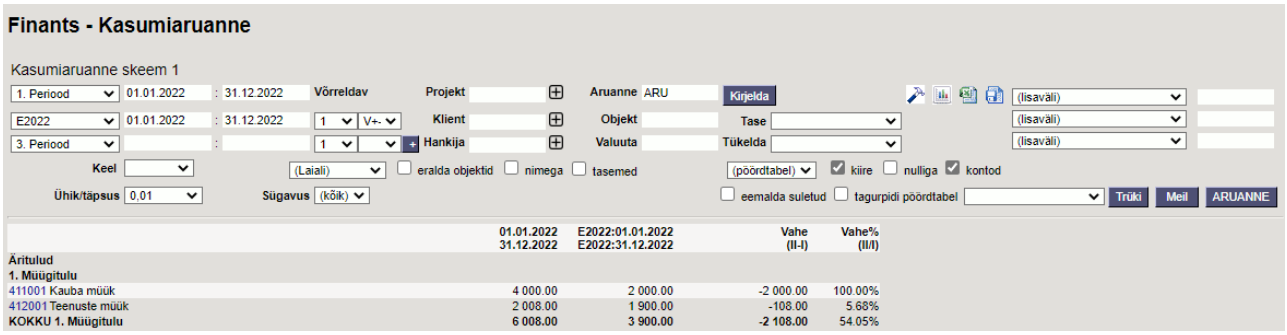
Tulu ületab eelarve 2108 euro võrra ja see eelarve on 35,09 % väiksem kui tulu.

7. Valik V++



Eelarve on 2108 eurot ja 35,09 % väiksem kui tegelik tulu.

8. Valik V+-



Eelarve 2108 eurot väiksem kui tegelik tulu ja tulud ületavad eelarvet 54,05 % võrra.

Juhul, kui peenhäälestusest pole määratud, et vahet näidatakse ka protsendina, on võrdlevaid valikuid poole vähem, sest mõjutada saab ainult rahalise erinevuse kuvamist ja need on:

- T-
- T+
- V-
- V+

From:
https://wiki.directo.ee/ - **Directo Help**

Permanent link:
https://wiki.directo.ee/et/eelarve?rev=1764942463

Last update: **2025/12/05 15:47**