

# NÁVRH ŘEŠENÍ

Implementace Microsoft Dynamics 365 Business Central v oblasti Finance



Pořadové číslo:	<b>NTC-NR-07</b>	Datum:	<b>04.08.2020</b>
Typ dokumentu:	<b>Návrh řešení</b>	Zpracoval:	<b>Kamil Křibík</b>
Dodavatel:	<b>Navitec systems s.r.o. (subdodavatel)</b>		
Vytvořeno pro:	<b>Středisko společných činností v.v.i.</b>		
Číslo smlouvy objednatele:	<b>010-K/20</b>	Číslo smlouvy zhotovitele:	<b>20C05</b>
Dokument za objednatele odsouhlasil:		Dokument za zhotovitele předal:	<b>Lukáš Res</b>
Datum odsouhlasení dokumentu objednatelem:	<b>07.10.2020</b>	Datum předání dokumentu objednateli:	<b>04.09.2020</b>
Podpis odpovědné osoby objednatele:		Podpis odpovědné osoby zhotovitele:	
Podpis vedoucího projektu objednatele:		Podpis vedoucího projektu zhotovitele:	

# 1 Obsah

2	Úvod do oblasti Finanční rozpočty .....	4
2.1	Pojetí plánování v SSČ .....	4
2.1.1	Způsob sestavování finančních rozpočtů .....	4
2.1.2	Práva přístupu uživatelů k finančním rozpočtům.....	4
2.2	Nefinanční rozpočty (ZP).....	5
3	Finanční rozpočty .....	5
3.1	Přehled finančních rozpočtů.....	5
3.2	PRG Rozšíření základních údajů rozpočtů.....	6
3.3	Položky finančních rozpočtů.....	6
3.4	Tvorba rozpočtů .....	7
3.4.1	Založení hlavičky rozpočtu.....	7
3.4.2	Tvorba rozpočtu v položkách rozpočtu .....	7
3.4.3	Tvorba rozpočtů v rozpočtové matici.....	9
3.4.4	Tvorba rozpočtů po dimenzích .....	9
3.4.5	Tvorba rozpočtů podle finančních účtů .....	10
3.5	Kopírování finančních rozpočtů .....	12
3.5.1	Kopírování finančních rozpočtů z jiných rozpočtů .....	12
3.5.2	Kopírování finančních rozpočtů z položek účetnictví.....	14
3.6	Import položek rozpočtu z Excelu.....	15
3.6.1	Popis funkcionality importu.....	15
3.6.2	Příprava dat v Excelu.....	15
3.6.3	Import připravených dat do rozpočtu .....	16
3.7	Uzamčení finančních plánů .....	17
3.7.1	PRG Způsob uzamčení rozpočtu .....	18
3.7.2	PRG Oprávnění k volbě uzamčení rozpočtu.....	18
3.7.3	PRG Označení aktuálního rozpočtu .....	18
3.7.4	PRG Datum ukončení rozpočtu.....	18
3.8	Práce s položkami finančních rozpočtů.....	18
3.8.1	PRG Controllingové nástroje při modelování položek (ZP).....	19



3.8.2	Prohlížení plánu a čerpání z finančního rozpočtu.....	19
3.8.3	Prohlížení plánu a jeho čerpání z účetnictví.....	21
4	Nastavení finančních rozpočtů, omezení přístupů a sledování změn .....	24
4.1	Omezení přístupu uživatelů k jednotlivým rozpočtům.....	24
4.2	PRG Sledování provedených změn .....	24
4.2.1	PRG Povinné zadání popisu položky rozpočtu (ZP) .....	25
5	Sestavy za oblast Finanční rozpočty .....	25
5.1	Přehledy a tiskové výstupy z finančních rozpočtů v D365BC .....	25
5.1.1	Předvaha/rozpočet – tiskový výstup .....	25
5.1.2	Rozpočet – tištěný report .....	26
5.1.3	PRG Finanční rozpočet v měně.....	28
5.2	Operativní informace o rozpočtu z D365BC.....	28
5.2.1	PRG Dotaz na informace o rozpočtu.....	28
5.2.2	Blokace rozpočtu z nákupních objednávek.....	28
5.3	Výstupy z D365BC pro datový sklad (PowerBI) .....	28
6	Profily za oblast Finanční rozpočty.....	30
7	Migrace dat za oblast Finanční rozpočty (ZP).....	30
8	Test návrhu řešení .....	30
9	Rejstřík .....	31
10	Použité zkratky .....	31

## 2 Úvod do oblasti Finanční rozpočty

Jak praví klasik, „Plány jsou ničím, plánování je vším.“ (D. Eisenhower). Právě tento proces, tedy kriticky se zamyslet nad cíli a nečekanými událostmi, se snaží naplnit funkční oblast v Dynamics 365 Business Central (zkráceně jen D365BC) zvaný Finanční rozpočty.

Finanční rozpočty, jak jsou pojaty v D365BC, jsou úzce spojeny s účetnictvím, koncipují se jako výhled hospodaření na určité období v peněžních jednotkách. Jejich podklady nevznikají přímo v systému na základě plánování výroby, zásobování, investic, výzkumu apod., ale zaznamenávají se již konečné finanční hodnoty. Oblast finančních rozpočtů spojuje plány se skutečností pomocí finančních kont, účetních období a dimenzí. Za dimenze můžeme považovat například organizační jednotky, projekty, produkty, zdroje apod. Zatímco skutečnost je pouze jedna, varianty finančních rozpočtů nejsou, co do počtu, v informačním systému omezeny. Můžeme naplánovat různé varianty, tvrdou, měkkou apod. nebo určité části rozpočtu a ty následně se skutečností srovnávat. Finanční rozpočet také můžeme v průběhu plnění zpřesňovat nebo alokované prostředky přesouvat horizontálně i vertikálně.

Výhledy lze srovnávat se skutečností pomocí reportů v modulu samotném, pomocí účetních schémat, v Excelu, v Power BI atd.

### 2.1 Pojetí plánování v SSČ

#### 2.1.1 Způsob sestavování finančních rozpočtů

Finanční rozpočty jsou sestavovány na každé fiskální období za jednotlivé divize. Tyto rozpočty vyplývají ze střednědobých plánů organizace, které ukládá veřejným výzkumným institucím zákon. Rozpočty obsahují finanční částky za **období**, finanční **účet** a sadu **dimenzí**.

Období jsou evidována na měsíční bázi, aby bylo možné vyhodnotit čerpání rozpočtu nebo plnění plánu každý měsíc, kvartálně, ročně nebo za zvolené období tzv. od – do.

Pojem finanční účet znamená konkrétní finanční konto nákladů, výnosů, majetku, závazků nebo také ve specifických případech podrozvahový účet v jejich analytických členěních z účetní osnovy. Položky rozpočtu se také mohou umísťovat na speciální plánovací finanční konta, která budou sdružovat více analytických účtů. Plánovací finanční konta se mohou použít v případech, kdy není potřeba sestavovat rozpočet v úplném detailu.

Sady dimenzí jsou kombinace použitých dimenzí v rámci každé položky finančního rozpočtu. Rozpočet bude sestavován vždy minimálně na úrovni divize, středisko, zakázka (akce, projekt), činnost a zdroj, detailnější členění je na smlouvu, veřejnou zakázku. Dimenze Divize vyplývá z použitého střediska, protože je středisku nadřazená. Dimenze Zdroj jednoznačně určuje dimenzi Činnost.

Finanční rozpočet je po konečném schválení uzavřen pro úpravy. Úpravy rozpočtu se provádějí vždy v nové verzi vycházející z kopie předchozího rozpočtu. Po schválení nové verze rozpočtu se původní rozpočet označí jako neplatný a pracuje se s poslední schválenou verzí.

#### 2.1.2 Práva přístupu uživatelů k finančním rozpočtům

##### #Role

Uživatelé, kteří se podílejí na evidenci finančních rozpočtů v ekonomickém systému, mají omezený přístup k jednotlivým rozpočtům. Přístup uživatelů se řídí dvěma pohledy: Organizačním, tzn. podle divize, do které uživatel náleží a věcným, podle okruhu účtů, za jejichž plánování je uživatel odpovědný,

např. oddělení HR (lidské zdroje) plánuje rozpočet nákladů za účty skupiny 52. Nejméně jeden uživatel ekonomického systému může mít právo nahlížet a modifikovat všechny finanční rozpočty bez ohledu na divizi nebo okruh účtů. Práva přístup k rozpočtům jsou podrobněji řešena v bodě 4.1 Omezení přístupu uživatelů k jednotlivým rozpočtům.

## 2.2 Nefinanční rozpočty (ZP)

### #Účetnictví

Nefinanční rozpočty jsou plány, jejichž položky se vyjadřují v naturálních jednotkách. Typickým příkladem takových položek může být počet vydaných knih v nakladatelství, počet lůžko/dnů v hotelech apod.

Pro tento účel je možné vyčlenit určitou skupinu podrozvahových účtů a pro každou naturální jednotku založit konkrétní účet. V rámci popisované funkcionality finančních rozpočtů se na tyto účty naplánují očekávané objemy, které se vyhodnotí oproti objemům skutečným, zaúčtovaným na tyto účty v rámci měsíční účetní uzávěrky.

## 3 Finanční rozpočty

### 3.1 Přehled finančních rozpočtů

V informačním systému D365BC se finanční rozpočty definují v rámci přehledu rozpočtů, viz obrázek 1.

Obrázek 1

Název	Popis	Kód globální dimenze 1	Kód globální dimenze 2	Kód dimenze 1 rozpočtu	Kód dimenze 2 rozpočtu	Kód dimenze 3 rozpočtu	Kód dimenze 4 rozpočtu	Uzavřeno
2021	2021 rozpočet	STŘEDISKO	PROJEKT					<input type="checkbox"/>
2022	2022 rozpočet	STŘEDISKO	PROJEKT	OBLAST	PROJEKTKAMPAŇ			<input type="checkbox"/>
TEST_01	Test rozpočet 01	STŘEDISKO	PROJEKT					<input checked="" type="checkbox"/>
→ TEST_02	Test rozpočet 02	STŘEDISKO	PROJEKT					<input checked="" type="checkbox"/>
TEST_03	Test rozpočet 03 - kopie 02	STŘEDISKO	PROJEKT					<input type="checkbox"/>
TEST_04	Test rozpočet 04 - z GL	STŘEDISKO	PROJEKT					<input type="checkbox"/>

Přehled zobrazuje základní údaje o jednotlivých finančních rozpočtech, zejména název, stručný popis, použité úrovně dimenzí a stav, zda je rozpočet uzavřený nebo ne. Rozpočet v tomto přehledu lze založit nebo odstranit. V menu Sestavy nad záznamy je také odkaz na základní reporty vyhodnocení rozpočtu. Pro snazší prohlížení lze seznam prohledávat a filtrovat. Každý záznam má svou kartu se základními údaji, nastavením pohledu na matici rozpočtu a filtry. Viz obrázek č. 2.

Obrázek 2

ROZPOČET | PRACOVNÍ DATUM: 27.01.2022

TEST\_04

Proces Sestavy Období Sloupec Rozpočet Více možností

Název rozpočtu: TEST\_04 Zobrazit podle: Kvartál

Zobrazit jako řádky: Finanční účet Faktor zaokrouhlení: 1000

Zobrazit jako sloupce: Období Zobrazit název sloupce:

Rozpočtová matice | Saldo

Kód	Název	Rozpočet (číslo)	1/2022	2/2022	3/2022	4/2022
518220	Poštovné	-				
518300	Reklama	4 909,0	1 294,0	1 242,0	1 219,0	1 154,0
518900	Ostatní služby	-				
<b>518999</b>	<b>Ostatní služby celkem</b>	<b>4 909,0</b>	<b>1 294,0</b>	<b>1 242,0</b>	<b>1 219,0</b>	<b>1 154,0</b>

Filtry

Filtr data: 01.01.22-31.12.22 Projekt filtr

Filtr finančního účtu

Filtr kategorií finančního účtu

Filtr účtu Výsledovka/Rozvaha Výsledovka

Středisko filtr

Filtr dimenze rozpočtu 1

Filtr dimenze rozpočtu 2

Filtr dimenze rozpočtu 3

Filtr dimenze rozpočtu 4

V rozpočtové matici jsou uspořádané souhrny řádků a sloupců podle toho, jak je pohled nastavený. Na obrázku 2 je pohled nastavený tak, že v řádcích jsou finanční účty a ve sloupcích jednotlivá období. Při práci s rozpočtem můžeme hodnoty řádků a sloupců omezit zadáním vhodných filtrů pod rozpočtovou maticí. Další varianty zobrazení matice se nastaví výběrem určité úrovně dimenze a jejich kombinací zobrazení v řádcích nebo ve sloupcích.

## 3.2 PRG Rozšíření základních údajů rozpočtů

Kromě možnosti sestavit plán na všechna finanční konta a úrovně dimenzí je požadována podpora zadání dalších údajů k názvu finančního rozpočtu:

- Uzamčení – viz bod 3.7 Uzamčení finančních plánů
- Hlavní rozpočet – viz bod 3.7 Uzamčení finančních plánů
- Aktuální rozpočet – viz bod 3.7 Uzamčení finančních plánů
- Povinné zadání popisu položky rozpočtu – viz 4.2.1 PRG Povinné zadání popisu položky rozpočtu (ZP)
- Datum ukončení rozpočtu – viz bod 3.7 Uzamčení finančních plánů

O tyto údaje se rozšíří informace v přehledu a kartě finančního rozpočtu tak, aby byly integrovány do standardní funkcionality finančních rozpočtů v D365BC.

## 3.3 Položky finančních rozpočtů

Jednotlivé rozpočty mají své položky. Viz Obrázek 3.

Obrázek 3

518300 - REKLAMA | PRACOVNÍ DATUM: 27.01.2022

Položky finančního rozpočtu | Hledat + Nový Upravit seznam Odstranit Otevřít v aplikaci Excel Více možností

Název rozpočtu	Datum	Číslo účtu	Popis	Středisko Kód	Projekt Kód	Částka	Číslo položky
TEST_04	01.01.2022	518300	Položky, leden 2021	ADM		83 000,00	1436
TEST_04	01.01.2022	518300	Položky, leden 2021	VÝROBA		124 000,00	1437
TEST_04	01.01.2022	518300	Položky, leden 2021	PRODEJ		207 000,00	1438
TEST_04	01.02.2022	518300	Položky, únor 2021	ADM		83 000,00	1439
TEST_04	01.02.2022	518300	Položky, únor 2021	VÝROBA		125 000,00	1440
TEST_04	01.02.2022	518300	Položky, únor 2021	PRODEJ		209 000,00	1441
TEST_04	01.03.2022	518300	Položky, březen 2021	ADM		93 000,00	1442
TEST_04	01.03.2022	518300	Položky, březen 2021	VÝROBA		139 000,00	1443
TEST_04	01.03.2022	518300	Položky, březen 2021	PRODEJ		231 000,00	1444

Položky rozpočtu jsou v podstatě zjednodušené účetní zápisy, které se definují jako částky k určitému finančnímu kontu, dimenzi nebo kombinaci dimenzí a období. V rámci daného rozpočtu je můžeme zadat manuálně nebo kopírováním. Systém umožňuje importovat hodnoty z Excelu, kopírovat z jiných rozpočtů nebo je naplnit ze skutečnosti v účetnictví. Položky můžeme vytvářet, upravovat a odstraňovat, pro snadnější práci s položkami je můžeme řadit, filtrovat a vyhledávat.

## 3.4 Tvorba rozpočtů

### 3.4.1 Založení hlavičky rozpočtu

#### #Dimenze

Nový rozpočet se založí v přehledu finančních rozpočtů pomocí tlačítka **+ Nový** a zadá se jeho název a popis. **Název** je kód rozpočtu, který může být v určité struktuře a určovat například divizi a jeho verzi. **Popis** rozpočtu je stručný slovní popis založeného rozpočtu. Sada dvou globálních dimenzí se k rozpočtu nastaví automaticky a další, neglobální dimenze, se k rozpočtu nastaví v definované struktuře ručním výběrem. K dispozici jsou 4 kódy dimenzí rozpočtů. Kódy dimenzí určují, které dimenze se v rozpočtu budou sledovat, nejedná se o konkrétní hodnoty dimenzí. Tyto se zapisují až k položkám rozpočtu.

Obrázek 4 - Přehled finančních rozpočtů

FINANČNÍ ROZPOČTY | PRACOVNÍ DATUM: 27.01.2022

Hledat + Nový Upravit seznam Odstranit Proces Sestavy Otevřít v aplikaci Excel

Název	Popis	Kód globální dimenze 1	Kód globální dimenze 2	Kód dimenze 1 rozpočtu	Kód dimenze 2 rozpočtu	Kód dimenze 3 rozpočtu	Kód dimenze 4 rozpočtu	Uzavřeno
2021	2021 rozpočet	STŘEDISKO	PROJEKT					<input type="checkbox"/>
2021_DKHZ	2021 rozpočet DKHZ	STŘEDISKO	PROJEKT					<input type="checkbox"/>
→ 2021_DVW	2021 rozpočet DVW	STŘEDISKO	PROJEKT					<input checked="" type="checkbox"/>

V případě, že se uzamčený rozpočet bude upravovat, založí se v tomto přehledu nová verze daného rozpočtu se stejnými parametry dimenzí jako výchozí rozpočet. Položky nového rozpočtu se mohou naplnit úplně novými hodnotami nebo se mohou kopírovat, jak popisuje bod 3.5 Kopírování finančních rozpočtů. Nový rozpočet se označí šablonou aktuálního rozpočtu, viz bod 3.7.3 PRG Označení aktuálního rozpočtu.

### 3.4.2 Tvorba rozpočtu v položkách rozpočtu

V okamžiku založení hlavičky finančního rozpočtu jsou jeho hodnoty prázdné a rozpočtová matice nezobrazuje žádné hodnoty. Přes pole „Rozpočet (částka)“ v matici rozpočtu se otevře stránka s možností editace položek rozpočtu.

Položky rozpočtu se vyplní podle připravených dat jako jednotlivé zápisy finančních částek za určité období a kombinaci dimenzí. Položky lze zakládat jako nové, upravovat je a mazat. Finanční částky položek mohou nabývat i záporných hodnot. Ke každé položce lze zadat libovolný stručný popis pro případnou dokumentaci změn v rozpočtu apod. Řádky s položkami rozpočtu zobrazují všechny dimenze zvolené při založení hlavičky rozpočtu, které se mohou vyplnit přímo hodnotami dimenzí. Další dimenze se mohou vyplnit v menu Navigace > Položka > Dimenze. Po dokončení editace položek rozpočtu se stránka opustí klávesou Esc nebo ikonou šipky v levém horním rohu.

Pokud se v položce rozpočtu použije hodnota dimenze, která má definovanou výchozí hodnotu dimenze a ta není použita v daném rozpočtu jako globální nebo další dimenze, tak se hodnota výchozí vztahené dimenze automaticky doplní do sady dimenzí daného řádku a zároveň se zobrazí v kalkulovaném poli označeném jejím kódem. Například výběrem dimenze Středisko = 1001 v položce finančního rozpočtu se automaticky vyplní hodnota dimenze Divize = 01. Obdobně se bude pracovat s výchozí dimenzí Činnost.

Import položek rozpočtu ze sešitu Excel může obsahovat maximálně 8 kódů dimenzí, ke kterým se mohou automatizovaně doplnit výchozí kódy dimenzí Divize a Činnost. Další kódy dimenzí lze k položkám doplňovat individuálně přes funkci Dimenze.

Datum položky rozpočtu se zadávají k prvnímu dni sledovaného období, například pro měsíční detail to bude k 1. lednu, 1. únoru, 1. březnu atd., pro kvartální to bude 1. ledna, 1. dubna, 1. července atd., v případě plánu na celý rok se položka zadá vždy k 1. lednu. Finanční rozpočet může mít datum položek v období, které se nemusí přesně překrývat s fiskálním obdobím a nemusí mít náplň v každém intervalu v řadě za sebou.

Náhled položek rozpočtu, viz Obrázek 5.

Obrázek 5

Název rozpočtu	Datum	Číslo účtu	Popis	Středisko Kód	Projekt Kód	Částka	Číslo položky
2021_DKHZ	01.01.2021	501300	můj rozpočet v01	DITS151	SP001	15 900,00	2062
→ 2021_DKHZ	01.02.2021	501300	můj rozpočet v01	DITS151	SP001	98 400,00	2063
2021_DKHZ	01.01.2021	518210	můj rozpočet v01	DITS151	SP001	10 000,00	2060
2021_DKHZ	01.02.2021	518210	můj rozpočet v01	DITS151	SP001	10 200,00	2061

Naplánované hodnoty rozpočtu se již přehledně zobrazují v rozpočtové matici (Obrázek 6 - rozpočtová matice).

Obrázek 6 - rozpočtová matice

Rozpočtová matice		Saldo		
Kód	Název	Rozpočet (částka)	led 2021	úno 2021
<b>501000</b>	<b>Spotřeba materiálu</b>	-		
501100	Spotřební materiál	-		
501200	Paliva	-		
501300	Počítače-spotřební materiál	114 300,00	15 900,00	98 400,00
501990	Režie, maloobchod	-		
<b>501999</b>	<b>Spotřeba materiálu celkem</b>	<b>114 300,00</b>	<b>15 900,00</b>	<b>98 400,00</b>
<b>518000</b>	<b>Ostatní služby</b>	-		
518100	Čištění	-		
→ 518210	Výdaje za telefon	20 200,00	10 000,00	10 200,00
518220	Poštovné	-		



### 3.4.3 Tvorba rozpočtů v rozpočtové matici

Položky rozpočtu je možné zapisovat přímo do rozpočtové matice, která je pro zápis hodnot pro určitou kombinaci dimenzí a finančního účtu připravená tak, aby se částka v okamžiku jejího zadání do matice správně přiřadila.

Matici je vhodné připravit například tak, že jako řádky se zobrazí určitá dimenze a jako sloupce se zobrazí období. Rozpočtované období se zadá do pole Filtr data jako datum od – do. Filtr finančního účtu při tomto nastavení musí být jedinečný a může být i součtový. Příklad nastavení dokládá Obrázek 7.

Obrázek 7

2021\_DKHZ

Proces Sestavy Období Sloupec Rozpočet Více možností

**Obecné**

Název rozpočtu ..... 2021\_DKHZ ...

Zobrazit jako řádky ..... STŘEDISKO ...

Zobrazit jako sloupce ..... Období ...

**Rozpočtová matice** | Saldo

Kód	Název	Rozpočet (částka)	led 2020	úno 2020
DITS1S1	Server 1	–		
DITS1S2	Server 2	–		
<b>DITS1Z</b>	<b>Serverovna 1</b>	–		
<b>DITS2</b>	<b>Serverovna 2</b>	<b>30 000,00</b>	<b>16 000,00</b>	<b>14 000,00</b>
DITS2S1	Server 1	14 000,00	7 000,00	7 000,00
DITS2S2	Server 2	10 000,00	5 000,00	5 000,00
<b>DITS2Z</b>	<b>Serverovna 2</b>	<b>54 000,00</b>	<b>28 000,00</b>	<b>26 000,00</b>
→ DITZ	Divize IT	54 000,00	28 000,00	26 000,00

**Filtry**

Filtr data ..... [ ]

Filtr finančního účtu ..... 518699 ...

Filtr kategorií finančního účtu ..... [v]

Filtr účtu Výsledovka/Rozvaha ..... Výsledovka [v]

Středisko Filtr ..... dit\* ...

Položky rozpočtu zadané pomocí zápisu do rozpočtové matice si nenesou obsah v poli Popis. Popis je možné dodatečně zapsat v přehledu vzniklých položek.

### 3.4.4 Tvorba rozpočtů po dimenzích

#### #Dimenze

Tvorba rozpočtu po dimenzích je postup tvorby rozpočtu v rozpočtové matici. Položky finančních rozpočtů lze zadávat na konkrétní hodnoty dimenzí, ale také na hierarchicky nadřazené skupiny hodnot dimenzí. Například dimenzi středisko lze strukturovat podle divizí, umístění a prostředku. Viz Obrázek 8 a hodnoty divize DIT.

Obrázek 8

Kód	Název	Typ hodnoty dimenze	Součet	Uzav...
DAN	Divize Academia nakladat...	Od-součet		<input type="checkbox"/>
DANZ	Divize Academia nakladat...	Do-součet	DAN..DANZ	<input type="checkbox"/>
DIT	Divize IT	Od-součet		<input type="checkbox"/>
DITS1	Serverovna 1	Od-součet		<input type="checkbox"/>
DITS1S1	Server 1	Standard		<input type="checkbox"/>
DITS1S2	Server 2	Standard		<input type="checkbox"/>
DITS1Z	Serverovna 1	Do-součet	DITS1..DITS1Z	<input type="checkbox"/>
DITS2	Serverovna 2	Od-součet		<input type="checkbox"/>
DITS2S1	Server 1	Standard		<input type="checkbox"/>
DITS2S2	Server 2	Standard		<input type="checkbox"/>
DITS2Z	Serverovna 2	Do-součet	DITS2..DITS2Z	<input type="checkbox"/>
DITZ	Divize IT	Do-součet	DIT..DITZ	<input type="checkbox"/>
DKHZ	Divize konferenčních a hot...	Od-součet		<input type="checkbox"/>
DKHZZ	Divize konferenčních a hot...	Do-součet	DKHZ..DKHZZ	<input type="checkbox"/>

V tomto případě lze plánovat na konkrétní server, serverovnu nebo divizi. Tvorba rozpočtu by měla poté probíhat tak, že nejprve postupujeme od největšího detailu (server) až po nejnižší detail (divize). V tom případě se totiž položky automaticky dopočítávají do celkové částky.

Na Obrázek 9 lze vidět výsledek plánování, které probíhalo tzv. zdola. Například na období leden 2020 je na celou divizi DIT rozpočet 100.000, z toho je přiřazeno na nižší úroveň dimenzí Serverovna 1 částka 40.000 a z toho na ještě nižší úroveň, což jsou už dva konkrétní servery, po 10. Tím je z celkové částky 100 tisíc adresně přiřazeno na nejnižší detail 43.250, pro Serverovnu 1 zbývá 20.000 a pro Serverovnu 2 zbývá nealokovaná částka 24.750. Celá divize DIT nemá v tomto období konkrétně dedikováno 12.000.

Obrázek 9

Kód	Název	Rozpočet (částka)	led 2020	úno 2020	bře 2020	dub 2020	kvě 2020	čvn 2020	čvc 2020	srp 2020	zář 2020	říj 2020
DIT	Divize IT	97 000,00	12 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00				
DITS1	Serverovna 1	99 500,00	20 000,00	17 000,00	16 000,00	13 500,00	12 200,00	20 800,00				
DITS1S1	Server 1	68 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	15 000,00	12 000,00	11 000,00				
DITS1S2	Server 2	47 500,00	10 000,00	8 000,00	9 000,00	6 500,00	10 800,00	3 200,00				
DITS1Z	Serverovna 1	215 000,00	40 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00				
DITS2	Serverovna 2	157 940,00	24 750,00	23 700,00	26 850,00	26 900,00	31 740,00	24 000,00				
DITS2S1	Server 1	107 660,00	20 000,00	21 000,00	18 000,00	17 500,00	12 360,00	18 800,00				
DITS2S2	Server 2	22 400,00	3 250,00	3 300,00	3 150,00	3 600,00	3 900,00	5 200,00				
DITS2Z	Serverovna 2	288 000,00	48 000,00	48 000,00	48 000,00	48 000,00	48 000,00	48 000,00				
DITZ	Divize IT	600 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00				

### 3.4.5 Tvorba rozpočtů podle finančních účtů

#### #Účetnictví

Tvorba rozpočtu podle finančních účtů je postup tvorby rozpočtu v rozpočtové matici. Položky finančních rozpočtů lze zadávat jak na konkrétní analytické finanční účty (konta), tak na hierarchicky nadřazené skupiny finančních účtů. Tyto skupiny se tvoří pomocí tzv. součtových účtů s typem Od-součet, Do-součet v účetní osnově, viz Obrázek 10. Zde je vidět členění účtů 518, které mají v rámci syntetického účtu vytvořenou skupinu analytických účtů 5186.. pro leasingy.

Obrázek 10

ÚČETNÍ OSNOVA | PRACOVNÍ DATUM: 27.01.2022

Hledat + Nový Upravit seznam Odstranit Úpravy Pohled Proces Sestavy Otevřít v aplikaci Excel Akce Navigace Sestavy Mění

**Pohledy**  **Vše**

Filtrovat seznam dle:  
× Číslo  
512\*518\*

+ Filtr...

Filtrovat součty dle...

Obnovit filtry

Číslo	Název	Pohyb	Saldo	Typ účtu	Podkategorie účtu
<b>512000</b>	<b>Cestovné</b>	-	-	Od-součet	
512100	Cestovné	1 199 048,00	1 199 048,00	Účet	A.3. Služby
512800	Cestovné nad limit	-	-	Účet	
<b>512999</b>	<b>Služby celkem</b>	1 199 048,00	1 199 048,00	Do-součet	A.3. Služby
<b>518000</b>	<b>Ostatní služby</b>	-	-	Od-součet	A.3. Služby
518100	Čištění	1 035 559,34	1 035 559,34	Účet	A.3. Služby
518210	Výdaje za telefon	294 933,20	294 933,20	Účet	A.3. Služby
518220	Poštovné	124 919,14	124 919,14	Účet	A.3. Služby
518300	Reklama	4 462 833,37	4 462 833,37	Účet	A.3. Služby
→ 518500	: Cestovné zahraniční	-	-	Účet	
<b>518600</b>	<b>Leasing</b>	-	-	Od-součet	
518610	Leasingová smlouva 01	-	-	Účet	
518620	Leasingová smlouva 02	-	-	Účet	
518630	Leasingová smlouva 03	-	-	Účet	
518640	Leasingová smlouva 04	-	-	Účet	
518650	Leasingová smlouva 05	-	-	Účet	
<b>518699</b>	<b>Leasing součet</b>	-	-	Do-součet	
518900	Ostatní služby	2 592 228,55	2 592 228,55	Účet	A.3. Služby
<b>518999</b>	<b>Ostatní služby celkem</b>	8 510 473,60	8 510 473,60	Do-součet	A.3. Služby

V takto připravené struktuře účtů lze plánovat na konkrétní analytický účet nebo jeho skupiny. Tvorba rozpočtu v rozpočtové matici podle finančních účtů probíhá obdobně jako tvorba rozpočtů podle dimenzí. Filtrem účtů a dimenzí je nutné omezit určitý okruh finančních kont a dimenzí, ke kterým se částky zadané do matice umístí v rámci položek rozpočtu. Viz Obrázek 11.

Obrázek 11

2021\_DKHZ

Proces Sestavy Období Sloupec Rozpočet Více možností

**Obecné**

Název rozpočtu ..... 2021\_DKHZ ...

Zobrazit jako řádky ..... Finanční účet ...

Zobrazit jako sloupce ..... Období ...

**Rozpočtová matice** Saldo

Kód	Název	Rozpočet (částka)	led 2021	úno 2021
<b>518600</b>	<b>Leasing</b>	<b>1 000,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
518610	Leasingová smlouva 01	2 000,00	1 000,00	1 000,00
518620	Leasingová smlouva 02	-		
518630	Leasingová smlouva 03	-		
518640	Leasingová smlouva 04	3 000,00	1 500,00	1 500,00
518650	⋮ Leasingová smlouva 05	-		
→ 518699	⋮ <b>Leasing součet</b>	<b>6 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>
518900	Ostatní služby			

**Filtry**

Filtr data ..... 01.01.21..31.12.21

Filtr finančního účtu ..... 518\* ...

Filtr kategorií finančního účtu ..... ▾

Filtr účtu Výsledovka/Rozvaha ..... Výsledovka ▾

Středisko Filtr ..... DITS1Z ...

## 3.5 Kopírování finančních rozpočtů

Finanční rozpočty lze v D365BC standardně kopírovat na úrovni jejich položek (náplně) mezi sebou, tzn. z jiného finančního rozpočtu nebo z věcných položek, tedy ze skutečnosti v účetnictví. Při kopírování je možné omezit, jaké položky se zkopírují podle dimenzí, rozsahu účtů a období. Také je možné ovlivnit faktor úpravy kopírovaných částek zadáním přepočítávacího koeficientu.

### 3.5.1 Kopírování finančních rozpočtů z jiných rozpočtů

V případě, že je potřeba vytvořit nový rozpočet kopií stávajícího rozpočtu je k dispozici funkce Kopie finančního rozpočtu, viz Obrázek 12. Dialog funkce je rozdělen na sekci „Kopie z“, kde se určí původ položek, ze kterých vytváříme kopii, na sekci „Kopie do“, kde se určí cíl kopírovaných položek a na sekci „Použit“, ve které se definují operace úprav kopírovaných položek, jako například faktor úpravy, zaokrouhlení, posun data a komprese položek.

Obrázek 12

### 3.5.1.1 Sekce „Kopie z“

Při kopírování položek z jiného rozpočtu je zásadní, aby původní rozpočet existoval a měl nějaké své položky. Náplň této sekce následující:

- V sekci „Kopie z“ se určí z rozbalovací nabídky **původ** položek, ze kterých se kopie vytváří. Z jiného rozpočtu se zvolí: „Položka rozpočtu“
- V poli s **názvem rozpočtu** se vybere kopírovaný rozpočet
- **Číslo účtu** se může omezit jen na zvolený rozsah účtů, které se mají zkopírovat
- **Datum** definuje kopírovaný rozsah položek podle časového období.
- Volba **uzávěrkové položky** se ponechá v případě kopie z jiného rozpočtu ve výchozím nastavení, tedy „Bez“ uzávěrkových položek.
- V položce **dimenze** se vyberou dimenze, podle požadované hloubky členění kopie rozpočtu pro další modelování ve vzniklé kopii finančního rozpočtu.

### 3.5.1.2 Sekce „Kopie do“

Do polí v sekci „Kopie do“ při kopírování položek z jiného rozpočtu se vybere název cílového rozpočtu. Hlavička cílového rozpočtu se musí založit ještě před započítáním kopírování. V poli s číslem účtu se určí cílové účty kopírovaných položek. Účty by měly být stejné jako v sekci „Kopie z“ nebo se nechá prázdné.

### 3.5.1.3 Sekce „Použit“

V této sekci je možné definovat další operace s kopírovanými položkami finančních rozpočtů.

- **Faktor úpravy** může nabývat kladné hodnoty větší než 0. Zatímco faktor 0,5 vypočítá z původní hodnoty hodnotu poloviční, faktor 2,0 vypočítá z původní hodnoty hodnotu dvojnásobnou.
- **Způsob zaokrouhlení** dává na výběr úpravu vypočítané částky podle vybraného typu zaokrouhlení. Nejběžnější typy mohou být celá čísla, stovky, tisíce atd. Metody zaokrouhlení lze upravovat ve společném číselníku, kde se nastaví také typ zaokrouhlení na nejbližší, nahoru nebo dolů.

- **Vzorec změny data** určuje, jak se budou měnit data na kopírovaných položkách. Například pro kopírování rozpočtu minulého roku na tento rok použijte vzorec +1R (1 rok).
- **Komprese** určuje do jakého detailu se položky rozpočtu z kopie vytvoří. Nejběžnější komprese bude měsíc, čtvrtletí, rok, ale je možné také položky nekomprimovat nebo nastavit den nebo týden. Položky rozpočtu vznikají vždy s datem 1. dne daného období. V případě měsíce to bude datum 1. ledna, 1. února atd., v případě čtvrtletí to bude 1. ledna, 1. dubna, 1. července atd. a v případě roku to bude 1. ledna.

### 3.5.2 Kopírování finančních rozpočtů z položek účetnictví

V případě, že je potřeba vytvořit nový rozpočet kopií skutečných částek z existujících účetních položek, například z přechozího roku, je k dispozici funkce Kopie finančního rozpočtu, viz Obrázek 13. Dialog funkce je rozdělen na sekci „Kopie z“, kde se určí původ položek, ze kterých vytváříme kopii, na sekci „Kopie do“, kde se určí cíl kopírovaných položek a na sekci „Použit“, ve které se definují operace úprav kopírovaných položek, jako například faktor úpravy, zaokrouhlení, posun data a komprese položek.

Obrázek 13

#### 3.5.2.1 Sekce „Kopie z“

#ZPNTC005

Při kopírování položek ze skutečných částek účetních položek bude náplň této sekce následující:

- V sekci „Kopie z“ se určí z rozbalovací nabídky **původ** položek z účetních položek „Věcná položka“
- Pole s **názvem rozpočtu** se ponechá prázdné
- **Číslo účtu** se může omezit jen na zvolený rozsah účtů, které se mají zkopírovat
- **Datum** definuje kopírovaný rozsah položek podle časového období.
- Volba **uzávěrkové položky** se ponechá ve výchozím nastavení, tedy „Bez“ uzávěrkových položek.
- V položce **dimenze** se vyberou dimenze, podle požadované hloubky členění kopie rozpočtu pro další modelování ve vzniklé kopii finančního rozpočtu.

### 3.5.2.2 PRG Sekce „Kopie z“ výběr strany MD/DAL (ZP)

Kopii částek z účetních položek bude možné omezit výběrem obrátové strany účtu, které se do položek rozpočtu zkopírují. Na výběr budou tyto tři volby:

- Částky MD – bude kopírovat jen částky zaúčtované na stranu MD
- Částky DAL – bude kopírovat jen částky zaúčtované na stranu DAL
- Obrat – bude kopírovat obrat účtu, tato volba bude jako výchozí

Kopie částek MD jsou relevantní pro výsledkové účty třídy 5 nebo obdobné, kopie částek DAL jsou relevantní pro účty třídy 6 nebo obdobné. Předpokládá se, že kopírováním s rozlišením účetní strany částek se bude postupně plnit jen určitá dílčí část rozpočtu.

### 3.5.2.3 Sekce „Kopie do“

Do polí v sekci „Kopie do“ při kopírování položek ze skutečných částek účetních položek se vybere název cílového rozpočtu. Hlavička cílového rozpočtu se musí založit ještě před započítáním kopírování. V poli s číslem účtu se určí cílové účty kopírovaných položek. Účty by měly být stejné jako v sekci „Kopie z“ nebo se nechá prázdné.

### 3.5.2.4 Sekce „Použit“

V této sekci je možné definovat další operace s kopírovanými položkami finančních rozpočtů.

- **Faktor úpravy** může nabývat kladné hodnoty větší než 0. Zatímco faktor 0,5 vypočítá z původní hodnoty hodnotu poloviční, faktor 2,0 vypočítá z původní hodnoty hodnotu dvojnásobnou.
- **Způsob zaokrouhlení** dává na výběr úpravu vypočítané částky podle vybraného typu zaokrouhlení. Nejběžnější typy mohou být celá čísla, stovky, tisíce atd. Metody zaokrouhlení lze upravovat ve společném číselníku, kde se nastaví také typ zaokrouhlení na nejbližší, nahoru nebo dolů.
- **Vzorec změny data** určuje, jak se budou měnit data na kopírovaných položkách. Například pro kopírování rozpočtu minulého roku na tento rok, použijte vzorec +1R (1 rok).
- **Komprese** určuje do jakého detailu se položky rozpočtu z kopie vytvoří. Nejběžnější komprese bude měsíc, čtvrtletí, rok, ale je možné také položky nekomprimovat nebo nastavit den nebo týden. Položky rozpočtu vznikají vždy s datem 1. dne daného období. V případě měsíce to bude datum 1. ledna, 1. února atd., v případě čtvrtletí to bude 1. ledna, 1. dubna, 1. července atd. a v případě roku to bude 1. ledna.

## 3.6 Import položek rozpočtu z Excelu

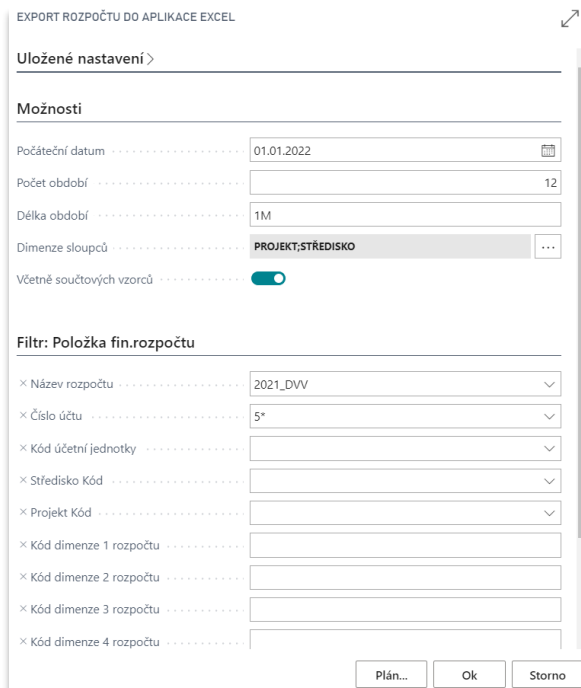
### 3.6.1 Popis funkcionality importu

Finanční rozpočty v D365BC mají standardní funkci, která dovoluje import připravených rozpočtů v definované struktuře ze sešitu Excel. Nejprve je vhodné exportovat určitý rozpočet s uvedením sledovaných dimenzí do sešitu Excel jako šablonu položek rozpočtu, která se vyplní finančními hodnotami a potom se importem načte.

### 3.6.2 Příprava dat v Excelu

Ve zvolené kartě rozpočtu vybereme menu Rozpočet a zvolíme funkci Export do aplikace Excel..., viz Obrázek 14.

Obrázek 14



Takto nastavený export vytvoří sešit Excel v následující struktuře (Obrázek 15):

Obrázek 15

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
4	Číslo účtu	Název	Projekt Kód	Středisko Kód	01.01.2022	01.02.2022	01.03.2022	01.04.2022	01.05.2022	01.06.2022
5	500000	NÁKLADY								
6	501000	Spotřeba								
7	501100	Spotřeba								
8	501200	Paliva								
9	501300	Počítače								
10	501990	Režie, m	MERCEDES	PRODEJ	100	110	100	110	100	120
11	501999	Spotřeba materiálu celkem			100,00	110,00	100,00	110,00	100,00	120,00
12	502000	Energie	MERCEDES							
13	502100	Energie	SP001							
14	502999	Elektrická	SP002		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	503000	Nesklad	TOYOTA							
16	503100	Nesklad	VW							
17	503999	Neskladovatelné zásoby celkem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	504000	NNPZ								
19	504110	NNPZ - r								

Vytvořený sešit obsahuje v polích s dimenzemi i výběr možných dimenzí jako ověření zadávaných dat, aby se zamezilo chybám. Maximální počet kódů dimenzí, které lze z Excelu importovat je 8. Součtové řádky za jednotlivé účty obsahují vzorce pro snadnější kontrolu vyplněných dat.

### 3.6.3 Import připravených dat do rozpočtu

Připravený finanční rozpočet nebo dílčí finanční rozpočet v Excelu se importuje do D365BC pomocí funkce v menu **Rozpočet** a volby **Import z aplikace Excel...** Následuje sada dialogů systému, které uživatelé provede samotným importem.

V prvním kroku importu (obrázek 8) jsou tyto volby: **Název rozpočtu** – zde se vybere název cílového rozpočtu, do kterého se import provede; **Možnost** – k dispozici jsou volby „Nahradiť položky“ a „Přidat položky“. Když se zvolí možnost „Nahradiť položky“, tak se ve vybraném cílovém rozpočtu nejprve



všechny položky smažou a naimportují se jen položky, které jsou v připraveném sešitu Excel. Při volbě možnosti „Přidat položky“ import ponechá stávající položky cílového finančního rozpočtu a pouze k nim přidá položky v importovaném sešitu Excel. V poli **Popis** se zadá stručný popis, který se zapíše k jednotlivým položkám finančního rozpočtu importovaných z Excelu. Viz Obrázek 16.

Obrázek 16

Po odsouhlasení možností v prvním dialogu importu přes tlačítko **OK** se systém zeptá na umístění připraveného sešitu Excel k importu do finančního rozpočtu, viz Obrázek 17. Okno pro výběr souboru se objeví po stisknutí tlačítka **Vybrat...**

Obrázek 17

Jako poslední dialogové okno se objeví dotaz na finální potvrzení zpracování importovaných položek. Pokud je vše v pořádku, tak se import spustí volbou tlačítka **Ano** a objeví se zpráva o výsledku importu. Viz Obrázek 18.

Obrázek 18

### 3.7 Uzamčení finančních plánů

#### #Reporting

Schválené finanční rozpočty nebo dílčí finanční rozpočty se budou opatřovat příznakem „Uzamčeno“ Ano/Ne, aby se zamezilo jejich neoprávněné nebo nahodilé úpravě. Možnost takto rozpočty označovat

budou mít pouze vybraní uživatelé. Označení uzamčení rozpočtu bude také sloužit k tomu, aby bylo jasné patrné, který rozpočet se také aktuálně používá pro vyhodnocení skutečnosti a bylo možné sledovat rozpočtové změny k určitému datu v reportingu.

### 3.7.1 PRG Způsob uzamčení rozpočtu

V hlavičce daného finančního rozpočtu se v poli „Uzamčeno“ zapne volba, která bude logicky označovat daný rozpočet jako uzamčený ke všem úpravám. Když se volba vypne, bude zase možné rozpočet editovat. Všechny změny uzamčení budou sledovány pomocí protokolu změn v D365BC.

### 3.7.2 PRG Oprávnění k volbě uzamčení rozpočtu

#### #Role

Právo uživatele k uzamčení finančních rozpočtů nebude možné úplně definovat podle jeho role nebo sady oprávnění. V nastavení uživatelů se toto právo přidělí přímo k danému ID.

### 3.7.3 PRG Označení aktuálního rozpočtu

#### #Reporting

Aby bylo jasné patrné, která verze rozpočtu aktuálně slouží k vyhodnocení a dalšímu reportingu, bude na každém rozpočtu informace, ke kterému hlavnímu rozpočtu tento rozpočet patří. Hlavní rozpočet nemusí mít položky rozpočtu, bude sloužit pouze pro spojení jednotlivých rozpočtů. Výběrovým polem se přiřadí hlavní rozpočet k aktuální verzi. Dále bude v hlavičce rozpočtu příznak „Aktuální rozpočet“, tento příznak bude možné zatrhnout pouze ve stavu „Uzamčeno“. Po zatržení systém odznačí příznak „Aktuální rozpočet“ u všech ostatních rozpočtů, které se vztahují k danému hlavnímu rozpočtu. Tím bude zajištěno, že bude vždy pouze jeden aktuální rozpočet k jednomu hlavnímu rozpočtu.

Číslo hlavního rozpočtu bude složeno z rozpočtového roku a zkratky divize.

### 3.7.4 PRG Datum ukončení rozpočtu

#### #Reporting

Datum ukončení rozpočtu bude sloužit k tomu, aby bylo možné sledovat rozpočtové změny k určitému datu. Schválený, uzamčený rozpočet se totiž v případě změn nebude modifikovat přímo, ale vznikne kopii jeho nová verze, ve které se provedou úpravy, jak je popisováno v bodě 3.5. V okamžiku schválení/uzamčení nové verze rozpočtu se původní rozpočet ručně doplní datem ukončení rozpočtu. V tabulce Název rozpočtu bude přidáno pole s názvem „Datum ukončení rozpočtu“, do kterého se tento datum zapíše.

Pro reporting v BI bude toto datum sloužit k případnému vyhodnocení rozpočtových změn v čase.

## 3.8 Práce s položkami finančních rozpočtů

Zde je popis způsobu práce s položkami finančních plánů

- Controllingové nástroje modelování položek
- Dynamické vyhodnocování rozpočtů v D365BC
  - o Z pohledu finančního rozpočtu
  - o Z pohledu účetnictví (účetní schémata)

### 3.8.1 PRG Controllingové nástroje při modelování položek (ZP)

#Účetnictví #ZPNTC006

Hodnoty nákladů ve finančních rozpočtech bude možné zpracovat controllingovými nástroji podle klíče nákladů. Viz návrh řešení NR-KMITS-02-Controlling v kapitole 6 Rozúčtování. Tato funkce bude do finančních rozpočtů doplněna. Funkce definování klíčů nákladů na dimenze je součástí rozšíření BA4finance pro D365BC.

### 3.8.2 PRG Prohlížení plánu a čerpání z finančního rozpočtu

V rámci finančních rozpočtů lze dynamicky porovnávat plán se skutečností dvojím způsobem: (1) Z pohledu celého rozpočtu a (2) z pohledu vybraného finančního účtu.

- (1) Prohlížení salda celého finančního rozpočtu je dostupný v kartě rozpočtu v menu Sestavy > Saldo účtu rozpočtu dle období. Viz Obrázek 19.

Obrázek 19

Číslo	Název	MD částka	Dal částka	MD částka rozpočtu	Dal částka rozpočtu	Saldo/rozpočet (%)
518300	Reklama	-	-			
518500	Cestovné zahraniční	-	-			
<b>518600</b>	<b>Leasing</b>			<b>220 000,00</b>		
518610	Leasingová smlouva 01	6 000,00	-	20 000,00		30,0
→ 518620	Leasingová smlouva 02	6 000,00	-	20 000,00		30,0
518630	Leasingová smlouva 03	-	-	20 000,00		
518640	Leasingová smlouva 04	-	-	20 000,00		
518650	Leasingová smlouva 05	-	-	100 000,00		
<b>518699</b>	<b>Leasing součet</b>	<b>12 000,00</b>	-	<b>400 000,00</b>		<b>3,0</b>
518900	Ostatní služby	-	-	75 000,00		
<b>518999</b>	<b>Ostatní služby celkem</b>	<b>12 000,00</b>	-	<b>501 600,00</b>		<b>2,4</b>

Přehled zobrazuje matici účtů a jejich částky MD/Dal skutečnosti versus rozpočtu. Sledované období se zadá do pole Filtr data jako datum od – do. V posledním sloupci je vypočítáno procento čerpání rozpočtu. Skutečné částky MD/Dal je možné hlouběji analyzovat. Kliknutím na vybranou částku se zobrazí přehled konkrétních účetních položek (věcné položky), ze kterých je hodnota tvořena. Zobrazené účetní položky obsahují detail zápisu včetně čísla účetního dokladu, přes který lze navigovat všechny související záznamy i náhled na původní účetní doklad. Viz Obrázek 20.

Obrázek 20

Dynamics 365 Business Central

501300 POČÍTAČE-SPOTŘEBNÍ MATERIÁL | PRACOVNÍ DATUM: 27.01.2022

Věcné položky | Hledat | Upravit seznam | Proces | Položka | Otevřít v aplikaci Excel | Více možností

Navigovat | Dimenze | Nastavit filtr dimenze... | Přehled dimenzí | Položky ocenění

Zúčtovací datum ↓	Datum DPH	Typ dokladu	Číslo dokladu	Číslo účtu ↓	Popis	Typ obecného účtování	Obecná obch.účetn. skupina	Obecná účetn. skupina zboží	Částka
→ 15.01.2020	15.01.2020		G00002	501300	Počítače-spotřební materiál	Nákup	DOMÁČÍ	RŮZNÉ	20 661,16
31.01.2020	31.01.2020		G00001	501100	Spotřební materiál	Nákup	DOMÁČÍ	SUROVINY	454,55

(2) Z pohledu vybraného finančního účtu je možné prohlížet částky finančního rozpočtu a skutečnosti omezené na účet vybraný v rozpočtové matici a zvolené období, které se zadá do pole Filtr data jako datum od – do. Na polích s filtry dimenzí lze určit hodnoty dimenzí jako vybranou jednu dimenzi, rozsah dimenzí v řadě nebo nesourodý výčet dimenzí, za které chceme částky v rozpočtové matici zobrazit.

Volba je dostupná v menu Saldo > Saldo/rozpočet účtu nad položkami rozpočtové matice, viz Obrázek 21.

Obrázek 21

Dynamics 365 Business Central

ROZPOČET | PRACOVNÍ DATUM: 27.01.2022

2022\_RS

Proces | Sestavy | Období | Sloupec | Rozpočet | Více možností

Obecné >

Rozpočtová matice | Saldo

Saldo/rozpočet účtu

Kód	Název	Rozpočet (částka)	led 2020	úno 2020	bře 2020	dub 2020	kvě 2020
501200	Paliva	-					
501300	Počítače-spotřební materiál	503 000,00	88 000,00	83 000,00	83 000,00	83 000,00	83 000,00
501990	Režie, maloobchod	-					
→ 501999	Spotřeba materiálu celkem	503 000,00	88 000,00	83 000,00	83 000,00	83 000,00	83 000,00

Filtry

Filtr data: 01.01.20..31.12.20

Filtr finančního účtu: 501\*

Filtr kategorií finančního účtu: [výběr]

Filtr účtu Výsledovka/Rozvaha: Výsledovka

Středisko Filtr: DITS\*[DAN\*]DKHZ\*

Projekt Filtr: [výběr]

Rz Filtr: [výběr]

Nákupčí Filtr: [výběr]

Filtr dimenze rozpočtu 3: [výběr]

Filtr dimenze rozpočtu 4: [výběr]

Zobrazený přehled má řádky jako sledovaná období, které obsahují hodnoty částek MD/Dal skutečnosti z účetních položek a z rozpočtu. Do matice salda se přidá sloupec s hodnotou schválených nákupních objednávek, které budou vyjadřovat plánované čerpání rozpočtu, v podobném duchu jako skutečné částky. Poslední sloupec vypočítá procento plnění plánu za každé období. Mezi hodnotami rozpočtu a skutečnosti za jednotlivými účty je možné přecházet pomocí ikon šipky vlevo a v pravo po stranách zobrazeného okna uprostřed. Viz Obrázek 22.

Obrázek 22

Dynamics 365 Business Central

.../ROZPOČET ÚČTU | PRACOVNÍ DATUM: 27.01.2022

501300 · Počítače-spotřební materiál

Akce Navigace

Možnosti >

Řádky

Začátek období ↑	Název období	Skutečná částka MD	Skutečná částka DAL	MD částka rozpočtu	Dal částka rozpočtu	Saldo/rozpočet (%)
01.01.2020	leden	20 661,16	-	100 000,00		20,7
01.02.2020	únor	18 746,28	-	100 000,00		18,8
01.03.2020	březen	-	-	100 000,00		
01.04.2020	duben	-	-	100 000,00		

Filtry

Filtr data ..... 01.01.20..31.12.20 Projekt Filtr .....  
Středisko Filtr .....

Skutečné částky MD/Dal je možné hlouběji analyzovat kliknutím na vybranou částku obdobně jako v předchozím přehledu až na úroveň prvotního dokladu.

### 3.8.3 Prohlížení plánu a jeho čerpání z účetnictví

#### #Účetnictví

Jednoduchý náhled na čerpání určitého finančního rozpočtu z účetnictví je k dispozici v účetních schématech. Účetní schéma je libovolně definovaný přehled, který většinou vychází z účetních položek, tedy ze skutečností. Typickým výkazem je například standardní výkaz zisků a ztrát, který seskupuje obraty výsledkových účtů do struktury dané vyhláškou. Ve schématech je možné definovat jednotlivé řádky, jejich součtové úrovně a také sloupce. Ve sloupcích se typicky zobrazují období, například sledované a minulé, jejich porovnání a také částky rozpočtu. Jednoduchý účetní výkaz zobrazuje Obrázek 23.

Obrázek 23

Číslo řady	Popis	Aktuální období	Předchozí období	Rozpočet	Čerpání (%)
→ 5000	<b>Spotřebované nákupy</b>	<b>20 661</b>	–	<b>503 000</b>	<b>4,11</b>
5010	Materiál	20 661	–	503 000	4,11
5020	Energie	–	–	–	–
5040	Prodané zboží	–	–	–	–
5100	<b>Služby</b>				

V tomto případě jsou v prvních dvou sloupcích částky vycházející ze skutečnosti v účetnictví, ve třetím sloupci je částka rozpočtu na aktuální období a ve čtvrtém sloupci porovnání rozpočtu se skutečností v procentech. Toto zobrazení je uživatelsky snadno definovatelné a umožňuje analyzovat jednotlivé částky až na úroveň účetních položek nebo položek rozpočtu. Pro zobrazení správného rozpočtu slouží pole „Filtr finančního rozpočtu“, kde si lze zvolit určitý rozpočet k porovnání. Sledované období se zadá do pole Filtr data jako datum od – do. Na polích s filtry dimenzí lze určit hodnoty dimenzí jako vybranou jednu dimenzi, rozsah dimenzí v řadě nebo nesourodý výčet dimenzí, za které chceme částky v rozpočtové matici zobrazit.

Proklik na částku v řádku 5180 ve sloupci „Aktuální období“ zobrazí nejprve sumární hodnoty z účetní osnovy, ze kterých se vybraná částka skládá (Obrázek 24). Tento náhled obsahuje jak pohyb na účtu, tak částku rozpočtu. Další analýza částek je možná přes proklik na hodnotu v poli „Pohyb“ nebo v poli „Rozpočet (částka)“, který zobrazí jednotlivé účetní položky (Obrázek 25) nebo položky z daného rozpočtu (Obrázek 26).

Obrázek 24

Dynamics 365 Business Central

ÚČETNÍ OSNOVA (FIN.) | PRACOVNÍ DATUM: 27.01.2022

Hledat + Nový Spravovat Proces Účet Základní položky Otevřít v aplikaci Excel Více možností

Číslo	Výsledovka	Součet	Středisko Kód	Typ obecného účtování	Obecná obch.úcto skupina	Obecná úcto skupina zboží	Pohyb	Rozpočet (částka)
518100	Výsledovka			Nákup	DOMÁCI	RŮZNÉ	-	0,00
518210	Výsledovka			Nákup	DOMÁCI	RŮZNÉ	-	66 500,00
518220	Výsledovka			Nákup	DOMÁCI	RŮZNÉ	-	0,00
518300	Výsledovka			Nákup	DOMÁCI	RŮZNÉ	-	0,00
518500	Výsledovka						-	0,00
518610	Výsledovka						6 000,00	50 000,00
518620	Výsledovka						6 000,00	50 000,00
518630	Výsledovka						-	50 000,00
518640	Výsledovka						-	50 000,00
518650	Výsledovka						-	150 000,00
518900	Výsledovka			Nákup	DOMÁCI	RŮZNÉ	-	87 780,00

Obrázek 25

Dynamics 365 Business Central

518610 LEASINGOVÁ SMLOUVA 01 | PRACOVNÍ DATUM: 27.01.2022

Věcné položky Hledat Upravit seznam Proces Položka Otevřít v aplikaci Excel Více možností

Domovská stránka

Zúčtovací datum	Datum DPH	Typ dokladu	Číslo dokladu	Číslo účtu	Popis	Typ obecného účtování	Obecná obch.úcto skupina	Obecná úcto skupina zboží	Částka
31.01.2020	31.01.2020		G00003	518610	Leasingová smlouva 01				6 000,00

Obrázek 26

Dynamics 365 Business Central

518610 - LEASINGOVÁ SMLOUVA 01 | PRACOVNÍ DATUM: 27.01.2022

Položky finančního rozpočtu Hledat + Nový Upravit seznam Odstranit Otevřít v aplikaci Excel Navigace Méně možností

Název rozpočtu	Datum	Číslo účtu	Popis	Středisko Kód	Projekt Kód	Rz Kód	Nákupčí Kód	Částka	Číslo položky
2022_RS	01.01.2020	518610		DITZ				10 000,00	2022
2022_RS	01.02.2020	518610		DITZ				10 000,00	2023
2022_RS	01.03.2020	518610		DITZ				10 000,00	2024
2022_RS	01.04.2020	518610		DITZ				10 000,00	2025
2022_RS	01.05.2020	518610		DITZ				10 000,00	2026

## 4 Nastavení finančních rozpočtů, omezení přístupů a sledování změn

### 4.1 Omezení přístupu uživatelů k jednotlivým rozpočtům

Jednotlivé rozpočty mohou vznikat jako rozpočty pro určitou divizi nebo rozpočty společné pro celou organizaci SSČ. Rozpočty společné pro celou organizaci SSČ se budou týkat mezd a budou obsahovat výhradně účty mzdových nákladů, které nebudou v jiných, tzv. divizních rozpočtech. Práva na přístup k rozpočtům a jejím položkám budou v D365BC řešena pomocí center odpovědnosti. Na hlavičku rozpočtu bude přidáno pole Centrum odpovědnosti.

Tato centra odpovědnosti budou sloužit k filtrování finančních rozpočtů dle jednotlivých divizí SSČ. Daný uživatel divize může zpracovávat a prohlížet pouze ty rozpočty, které budou mít v hlavičce finančního rozpočtu centrum odpovědnosti odpovídající tomu, které mají zadané v novém poli „Filtr centra odpovědnosti rozpočet“ v nastavení uživatelů. Toto centrum odpovědnosti bude výchozím centrem odpovědnosti, když bude uživatel vytvářet nové finanční rozpočty.

### 4.2 PRG Sledování provedených změn

Detailní sledování změn ve finančních rozpočtech a jejich položkách bude možné sledovat v rámci protokolu změn, který má D365BC standardně k dispozici. Nastaví se sledování všech změn v tabulkách 95 – Název fin. rozpočtu a 96 – Položka fin. rozpočtu. Tyto změny bude možné zobrazovat jak cestou z položek protokolu, tak z přehledu finančních rozpočtů a z položek finančních rozpočtů. V přehledu i v položkách finančních rozpočtů bude k dispozici funkce s názvem „Zobraz změny“, po jejímž výběru se vyvolá k dané tabulce a názvu rozpočtu přehled všech změn, jako by jej zobrazil samotný protokol změn.

V položkách změn se protokolují změny typu Vložení, Změna, Odstranění. Položka protokolu vzniká pro každé editované pole v dané tabulce. Záznam obsahuje přesný datum a čas provedení změny, ID uživatele, který operaci provedl a informaci o původní a nové hodnotě v daném poli. Přehled změn je možné dále omezit filtry a exportovat do Excelu. Viz Obrázek 27.



Obrázek 27

Datum a čas	ID uživatele	Číslo tabulky	Název tabulky	Název pole	Typ změny	Hodnota pole 1 primárního klíče	Stará hodnota	Nová hodnota
28.07.2020 14:14	ADMIN	95	Název fin.rozpočtu	Kód dimenze 2 rozp...	Změna	2022_RS		NÁKUPČÍ
28.07.2020 12:30	ADMIN	96	Položka fin.rozpočtu	Číslo položky	Vložení	2070		2070
28.07.2020 12:30	ADMIN	96	Položka fin.rozpočtu	Název rozpočtu	Vložení	2070		2021_DKHZ
28.07.2020 12:30	ADMIN	96	Položka fin.rozpočtu	Číslo účtu	Vložení	2070		518610
28.07.2020 12:30	ADMIN	96	Položka fin.rozpočtu	Datum	Vložení	2070		2021-01-01
28.07.2020 12:30	ADMIN	96	Položka fin.rozpočtu	Kód globální dimenz...	Vložení	2070		DITS1Z
28.07.2020 12:30	ADMIN	96	Položka fin.rozpočtu	Částka	Vložení	2070		1000
28.07.2020 12:30	ADMIN	96	Položka fin.rozpočtu	ID uživatele	Vložení	2070		ADMIN
28.07.2020 12:30	ADMIN	96	Položka fin.rozpočtu	Změněno dne	Vložení	2070		2020-07-28
28.07.2020 12:30	ADMIN	96	Položka fin.rozpočtu	ID sady dimenzí	Vložení	2070		156
28.07.2020 12:30	ADMIN	96	Položka fin.rozpočtu	Číslo položky	Vložení	2071		2071
28.07.2020 12:30	ADMIN	96	Položka fin.rozpočtu	Název rozpočtu	Vložení	2071		2021_DKHZ
28.07.2020 12:30	ADMIN	96	Položka fin.rozpočtu	Číslo účtu	Vložení	2071		518610

#### 4.2.1 PRG Povinné zadání popisu položky rozpočtu (ZP)

V případě, že bude povinné zadat popis při editaci položky finančního rozpočtu, například při jeho korekcích apod., bude vyplnění pole s popisem vynuceno označením povinnosti u názvu rozpočtu. V daném názvu rozpočtu bude volba Ano/Ne s názvem „Povinný popis položky“. Ve výchozím nastavení nebude povinnost aktivní. V případě, že volba bude aktivní a uživatel nevyplní popis v položce finančního rozpočtu, zabrání systém uložení řádku s hláškou „Doplňte popis položky rozpočtu...“.

Povinnost doplňovat popis položky rozpočtu bude bránit jejich zápisu, pokud se hodnoty rozpočtu budou vyplňovat přímo do matice rozpočtu, protože popis položky v tento okamžik není kam zadat. Uživatel bude nucen postupovat přes položky finančního rozpočtu.

## 5 Sestavy za oblast Finanční rozpočty

Finanční rozpočty lze hodnotit statickými reporty k tisku, přehledovými sestavami a v rámci reportingu v Power BI. Informace o výši čerpání a zůstatku rozpočtu bude k dispozici také v nástroji pro workflow žádanek a evidence smluv.

### 5.1 Přehledy a tiskové výstupy z finančních rozpočtů v D365BC

Přehledové sestavy k finančním reportům jsou popsány v bodech 3.8.2 PRG Prohlížení plánu a čerpání z finančního rozpočtu a 3.8.3 Prohlížení plánu a jeho čerpání z účetnictví.

Tiskové výstupy s možností exportu do PDF, Wordu a Excelu jsou D365BC standartně tyto:

#### 5.1.1 Předvaha/rozpočet – tiskový výstup

Report Předvaha/rozpočet vytvoří pohled na všechna vybraná finanční konta a jejich skutečné obraty za vybrané období v konfrontaci s odpovídajícími položkami vybraného rozpočtu. Zjednodušené nastavení

sestavy je zobrazuje Obrázek 28. Pod tlačítkem Odeslat do... je na výběr způsob výstup do PDF, Excelu nebo Wordu. Vzhled takto připraveného výstupu do PDF viz Obrázek 29.

Obrázek 28

Obrázek 29

Předvaha/rozpočet 31.07.2020 14:22  
Strana 1 / 3  
ADMIN

Období: 01.01.20..31.12.20  
CRONUS CZ s.r.o.

Filtr rozpočtu: 2022\_RS  
Finanční účet: Číslo: 5\*, Filtr data: 01.01.20..31.12.20, Filtr rozpočtu: 2022\_RS

Číslo	Název	Pohyb			Saldo		
		Má dáti	Daň	% z Rozpočet	Má dáti	Daň	% z Rozpočet
500000	NÁKLADY						
501000	Spotřeba materiálu						
501100	Spotřební materiál	454,55			454,55		
501200	Paliva						
501300	Počítače-spotřební materiál	39 407,44		6,57	39 407,44		6,57
501990	Režie, maloobchod						
501999	Spotřeba materiálu celkem	39 861,99		6,64	39 861,99		6,64
502000	Energie						
502100	Energie						

## 5.1.2 Rozpočet – tištěný report

Pro tištěný report Rozpočet, který je dostupný z karty finančního rozpočtu, menu Sestavy > Rozpočet, se nastavuje počáteční datum hodnoceného období, obor finančních účtů a filtr rozpočtu. Dále je možné filtrovat dimenze použité v rozpočtu. Nastavení je patrné z viz Obrázek 30.

Obrázek 30

Report je koncipován jako rozpočet na období o délce 12 kalendářních měsíců od zvoleného počátečního data a nehodnotí jeho čerpání. Každý sloupec vyjadřuje hodnotu rozpočtu za jeden měsíc. Report je možné vytvořit do PDF, Excelu a Wordu. Viz Obrázek 31.

Obrázek 31

**Rozpočet pro 2020**

CRONUS CZ s.r.o.

Filtr rozpočtu 2022\_RS  
Počáteční datum fiskálního roku: 01.01.20  
Částky jsou v celých tisících  
Finanční účet: číslo: 5\*, Filtr rozpočtu: 2022\_RS

	Celkem	led	úno	bře	dub	kvě
512000 Cestovné						
512100 Cestovné						
512800 Cestovné nad						
512999 Služby celkem						
513100 Náklady na						
518000 Ostatní služby						
518100 Čištění						
518210 Výdaje za	66,50	13,30	13,30	13,30	13,30	13,30
518220 Poštovné						
518300 Reklama						
518500 Cestovné						
518600 Leasing	650,00	110,00	110,00	110,00	160,00	160,00
518610 Leasingová	50,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
518620 Leasingová	50,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
518630 Leasingová	50,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
518640 Leasingová	50,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
518650 Leasingová	150,00	50,00	50,00	50,00		
518699 Leasing	1 000,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
518900 Ostatní	87,78	5,00	70,00	11,00	1,23	0,55
518999 Ostatní služby	1 154,28	218,30	283,30	224,30	214,53	213,85

### 5.1.3 PRG Finanční rozpočet v měně

Vzhledem k tomu, že účetní záznamy v hlavní knize jsou vždy v lokální měně, je v lokální měně sestavován i finanční rozpočet. Požaduje se však vykazování hodnot rozpočtu a skutečnosti v jiné než lokální měně v případě, že budou v této měně vyčísleny například zdroje financování, smlouva apod. Pro tyto účely bude vytvořen nový report podle vzoru Report Předvaha/Rozpočet, viz bod 5.1.1. tak, že při jeho spuštění bude možné vybrat měnu a její kurz pro přepočtení hodnot z lokální měny na vybranou.

## 5.2 Operativní informace o rozpočtu z D365BC

#WorkflowSmlouvy #Reporting #Portal #Účetnictví

Operativními informacemi o rozpočtu je myšleno v tomto případě to, že systém uživatele informuje o zůstatku rozpočtu k čerpání již při plánování nákupů a zakládání smluv. Vzhledem k tomu, že tyto prvotní požadavky budou vznikat mimo D365BC v rámci zaměstnaneckého portálu a registru smluv, budou z D365BC předávány hodnoty z položek rozpočtu, hodnoty skutečného čerpání z účetních položek a hodnoty blokáží rozpočtu. Z těchto údajů bude možné připravit informaci o výši rozpočtu, jeho čerpání a zůstatku tak, aby byla k dispozici uživateli při zakládání žádanky v zaměstnaneckém portálu nebo při evidenci smlouvy.

V případě, že pro objem nákladů v žádance na zaměstnaneckém portálu nebo v registru smluv nebude dostatečný rozpočet, systém podá informaci o možném přečerpání rozpočtu, ale záznam bude možné předat dále ve schvalovacím procesu.

### 5.2.1 PRG Dotaz na informace o rozpočtu

D365BC přijme v rámci webových služeb dotaz na výši rozpočtu (viz NR-DRS-01 bod 4.6 Finanční kontrola.) k dispozici a vrátí informaci o jeho **názvu, výši, čerpání, blokaci a zůstatku**. V případě, že rozpočet nebude možné jednoznačně určit, vrátí se informace o tom, že rozpočet nebyl nalezen. V případě, že rozpočet bude přečerpán, bude částka zůstatku zobrazena se záporným znaménkem.

Dotaz na stav určitého rozpočtu jej bude identifikovat podle data, kombinace dimenzí minimálně v rozsahu Středisko, Zakázka, Zdroj financování, Činnost a volitelně ještě dle dimenzí Veřejná zakázka a Smlouva. V úvahu se budou brát pouze rozpočty ve stavu „Uzamčeno“, viz 3.7 Uzamčení finančních plánů a bez data ukončení rozpočtu, viz 3.7.4 PRG Datum ukončení rozpočtu.

### 5.2.2 Blokace rozpočtu z nákupních objednávek

V rámci nákupního procesu v D365BC bude možné ze schválených nákupních objednávek vypočítat hodnotu blokáží k určitému rozpočtu. Hodnota schválené nákupní objednávky je až do okamžiku likvidace, tedy fakturace na základě přijatého finálního dokladu, považována za hodnotu blokáže podle kombinací dimenzí na jednotlivých řádcích.

## 5.3 Výstupy z D365BC pro datový sklad (PowerBI)

#WorkflowSmlouvy #Reporting #Portal #Účetnictví

Pro datový sklad budou z D365BC k dispozici data z tabulek týkajících se finančních rozpočtů a data z věcných položek. Věcné položky jsou položky hlavní knihy, tedy účetní záznamy zaúčtovaných dokladů, na které lze pohlížet jako na skutečné čerpání.

Tabulka 1 - Název rozpočtu

Pole	Typ	Popis
Name	nvarchar(10)	Název
Description	nvarchar(80)	Popis
Budget Ending Date	Datetime	Datum ukončení rozpočtu
Closed	true/false	Uzamčení rozpočtu
Current Budget	true/false	Aktuální rozpočet
Main Budget	nvarchar(10)	Hlavní rozpočet

Tabulka 2 - Položky rozpočtu

Pole	Typ	Popis
Entry No_	Int	Číslo položky rozpočtu
Budget Name	nvarchar(10)	Název rozpočtu
G_L Account No_	nvarchar(20)	Číslo účtu
Date	Datetime	Datum
Global Dimension 1 Code	nvarchar(20)	Globální dimenze 1
Global Dimension 2 Code	nvarchar(20)	Globální dimenze 2
Amount	decimal(38, 20)	Částka
Description	nvarchar(100)	Popis
User ID	nvarchar(50)	ID uživatele
Budget Dimension 1 Code	nvarchar(20)	Dimenze rozpočtu 1
Budget Dimension 2 Code	nvarchar(20)	Dimenze rozpočtu 2
Budget Dimension 3 Code	nvarchar(20)	Dimenze rozpočtu 3
Budget Dimension 4 Code	nvarchar(20)	Dimenze rozpočtu 4
Last Date Modified	Datetime	Datum poslední úpravy
Dimension Set ID	Int	ID sady dimenzí

Tabulka 3 - Finanční účty

Pole	Typ	Popis
Číslo	code 20	Číslo finančního účtu
Název	text 100	Název finančního účtu
Typ	option	Typ účtu (od součet, do součet, účet apod.)
Součet	text 250	Definice účtů vstupujících do součtu

Tabulka 4 - Hodnoty dimenze

Pole	Typ	Popis
Kód dimenze	code 20	Kód dimenze
Název	text 50	Název hodnoty dimenze
Typ	option	Typ dimenze (od součet, do součet, standard apod.)
Součet	text 250	Definice dimenzí vstupujících do součtu

## 6 Profily za oblast Finanční rozpočty

### #Role

V systému D365BC je k dispozici celá řada standardních uživatelských profilů. Tyto profily definují domovskou stránku a navigační menu s rychlým přístupem k informacím a funkcionalitám, které jsou přizpůsobeny denním požadavkům a úlohám uživatelů podle jejich rolí, které budou v systému vykonávat.

Uživatelé D365BC, kteří budou tvořit a prohlížet finanční rozpočty budou například finanční ředitelka, hlavní účetní, ekonom(ka) divize apod., kterým se do jejich domovské obrazovky, do menu Finance přidá funkce Finanční rozpočty a Účetní schémata. Nemusejí mít zvláštní roli na obsluhu finančních rozpočtů.

*Pozn. profily neurčují nastavení povolení přístupů konkrétním uživatelům (popřípadě skupinám uživatelů) do jednotlivých částí systému. Oprávnění přístupů uživatelů k funkcionalitě systému je potřeba definovat standardním nastavením uživatelských oprávnění.*

## 7 Migrace dat za oblast Finanční rozpočty (ZP)

### #ZPNTC007

Migrace počátečních dat za oblast finančních rozpočtů se bude provádět takto:

Stávající finanční rozpočty se do D365BC nebudou migrovat. Počínaje fiskálním rokem 2020 se rozpočty budou připravovat již v novém systému D365BC podle sjednocených a aktuálních dimenzí a pravidel. Před zahájením ostrého provozu tak budou finanční rozpočty k dispozici v datových strukturách D365BC. Takto připravené rozpočty a jejich položky se k datu migrace přenesou do produkčního prostředí.

## 8 Test návrhu řešení

### #Reporting

Dodávané řešení bude považováno za dodané, pokud budou splněny a funkční následující procesy:

- Ověření funkčnosti modulu Finanční rozpočty proběhne s uživateli při tvorbě plánů a parametrizaci systému pro období, ve kterém bude spuště ostrý provoz D365BC v organizaci. Viz bod 7 – Migrace dat...
- Založí se finanční rozpočty nejméně pro dvě divize a rozpočet společný pro mzdové položky
- Provede se test kopie rozpočtu z jiného rozpočtu jako jeho nová verze
- Provede se test importu položek rozpočtu ze sešitu Excel
- Proběhne ověření funkčnosti přístupu uživatelů pomocí filtru odpovědnosti tak, že „super“ uživatel uvidí všechny rozpočty, uživatel divize uvidí rozpočty své divize a uživatel, který bude tvořit rozpočet mezd, uvidí společný rozpočet na mzdy
- Ověří se integrace s datovým skladem a Power BI



## 9 Rejstřík

#Dimenze, 7, 9

#Portal, 28

#Reporting, 17, 18, 28, 30

#Role, 4, 18, 30

#Účetnictví, 5, 10, 19, 21, 28

#WorkflowSmlouvy, 28

## 10 Použité zkratky

SSČ	Středisko společných činností AV ČR, v. v. i.
D365BC	Microsoft Dynamics 365 Business Central
ZP	Změnový požadavek