

产品介绍

ORACLE 公共部门特性 11i

Oracle®公共部门特性 (Oracle® Public Sector Features) 使州和地方政府以及公立高等院校能够管理预算、执行基金会会计核算并满足这些机构独有的复杂报表需求。Oracle 公共部门特性是 Oracle 电子商务套件的一部分,后者是为协同工作而设计的应用程序集成套件。

管理预算并控制开支

实时了解可用资金

了解应该留出多少预算资金用于支出对于管理任何公共部门机构都是至关重要的。Oracle 为你提供了一个实时的可用资金额度的视图,包括所有已批准的交易,即使这些交易还没有被记入帐目。

The screenshot shows the 'Funds Available Inquiry (OPBF)' window. It includes a 'Selection Criteria' section with fields for Budget (FY04 BUDGET), Period (May 04), Amount Type (Year To Date Extended), Encumbrance Type (ALL), and Account Level (All). Below this is a table titled 'Funds Available (USD)' with columns for Account, Budget, Encumbrance, Actual, and Funds Available. The table lists several accounts, with the last one, 5060-T-50000-T, selected. Below the table is a section for 'Encumbrance Amounts' with fields for Commitment (700.00), Obligation (1,400.00), and Other (900.00). At the bottom, there is an 'Account Description' field containing 'Solid Waste Fund-All Orgs-Total Expenditures-All Activities'.

| Account | Budget | Encumbrance | Actual | Funds Available |
|--|--------------|-------------|--------------|-----------------|
| <input type="checkbox"/> 5060-4510-50001-000000 | 1,200,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,200,000.00 |
| <input type="checkbox"/> 5060-4510-51110-000000 | 0.00 | 0.00 | 125,000.00 | <125,000.00> |
| <input type="checkbox"/> 5060-4510-52120-000000 | 0.00 | 1,500.00 | 14,000.00 | <15,500.00> |
| <input type="checkbox"/> 5060-4520-51110-000000 | 0.00 | 0.00 | 375,000.00 | <375,000.00> |
| <input type="checkbox"/> 5060-4520-53110-000000 | 0.00 | 1,000.00 | 24,000.00 | <25,000.00> |
| <input type="checkbox"/> 5060-4530-51110-000000 | 0.00 | 0.00 | 525,000.00 | <525,000.00> |
| <input type="checkbox"/> 5060-4530-53710-000000 | 0.00 | 500.00 | 2,000.00 | <2,500.00> |
| <input checked="" type="checkbox"/> 5060-T-50000-T | 1,200,000.00 | 3,000.00 | 1,065,000.00 | 132,000.00 |

Encumbrance Amounts:

| Commitment | Obligation | Other |
|------------|------------|--------|
| 700.00 | 1,400.00 | 900.00 |

Account Description: Solid Waste Fund-All Orgs-Total Expenditures-All Activities

从 Oracle 总账管理系统的可用资金查询页面上查看剩余的预算资金。

自动保留资金

保留支出数作为预算控制系统的一部分,是为交易预先支出的数额。使用它们,你可以在实际支出之前很好地记录采购活动,并尽早留出资金,以防止在其他交易上超支。Oracle 使你能够在整个采购过程自动生成这些交易,采购过程是从在 Oracle 采购系统中生成采购申请或采购订单的那一刻起一直到在 Oracle 应付账款管理系统中记录下供应商发票的整个过程。

保留支出数交易在 Oracle 总账系统中是作为日记账分录过账的。你可以在报表和现金流计划中使用保留支出数。然而,它们主要用于预算管理,使你能够确保任何特定的支出都

不会超出预算。

系统地控制执行开支限额

预算控制是通过在交易批准（包括预先支出）前确保预算资金的可用性、系统地执行开支限额的一种方法。使用预算控制，你可以根据实时的可用资金数额检查交易，根据预算减去保留支出数再减去实际数进行计算。可用资金数额的多少由你决定——Oracle 提供了各种选项来定义计算中用到的金额类型和时间界限。此外，你还可以在明细账或汇总账级别检查可用的资金。

可用资金不足的交易会产生一个警告信息，或者完全停止，这要取决于你选择的设置选项。通过资金检查的交易可以继续进行。

轻松地结转年终预算和保留支出数额

一年的结束并不意味着预算执行过程的结束。Oracle 为你提供了灵活的年终处理未结保留支出数和可用预算资金的选项。你可以在 Oracle 总账管理系统中自动将年终保留支出数结转到下一年。也可以结转与保留支出数和/或可用资金相等的预算额。此外，你可以为不同范围的金额和不同的保留支出数类型执行多次年终结转。这种灵活性使你能够轻松地地区分哪些需要结转到下一年，哪些不需要结转到下一年。

简化基金会会计

设计自己的账户结构

Oracle 的灵活账户结构使你能够将资金定义为会计科目表的余额部分。这种功能使你能够为该部分的每个值建立一个自行平衡的记录集，包括财务资源、相关债务、剩余额度和其中的变化。你可以选择资金段的大小，也可以定义与你的资金值相关的属性。

自动按资金平衡应付项目交易

在基金会会计中，支出交易应该自行平衡。自动抵消特性使你能够按资金保持 Oracle 应付账款管理系统交易的平衡。当使用自动抵消特性时，Oracle 应付账款管理系统就会自动为每个供应商发票分配构建一个抵消债务账户，以便通过应付账款日记账分录以相同的资金平衡费用。

如果你能够在 Oracle 应付账款管理系统中实现自动抵消，就可以选择共享你的任一或所有的银行账户。共享银行账户中的现金被多个余额部分值共享，因此，你可以从一个单一银行账户生成来自多种资金的付款日记账分录。甚至可以使用单一支票支付来自多种资金的发票。

自动按资金平衡应收项目交易

在基金会会计中，收入交易应该自行平衡。多资金应收账款特性使你能够按资金保持 Oracle 应收账款管理系统交易的平衡。它在概念上类似于上述 Oracle 应付账款管理系统中的自动抵消和共享银行账户特性。当你使用多资金应收账款功能时，Oracle 应收账款管理系统就会自动为每个客户发票分配建立一个抵消应收账款账户，以便通过应收账款分录以相同的资金平衡收入。当收据被应用到多资金发票时，多资金应收账款功能还可以自动将现金收据分配到多种资金。

自动平衡基金往来交易

在基金会计中，即使基金间的交易也应该自行平衡。Oracle 总账管理系统根据你定义的账户自动平衡基金往来日记账分录。过账时，系统（自动）创建余额日记账分录行；使用合适的基金往来账户，你可以为日记账来源、分类和余额的分部价值合并实行特别处理。基金往来账户使你能够跟踪由基金之间的交易导致的应收/应付金额。

满足复杂的报表需求

满足 GASB 的资产会计要求

Oracle 提供了一个简单但却全面的解决方案来满足 GASB 34/35 的资产会计和报表要求。同时，你可以在基金报表中将资本获得作为开支报告，并在 GASB 要求的新政府或大学范围的报表中对资产进行折旧，同时在总账中将资本获得记入开支账目中。

除了资产会计和报表，GASB 34/35 的其余要求可以通过使用诸如灵活的账户结构、报表属性、财务报表生成器和标准报表等标准功能来满足。这些特性不仅使你能够从 Oracle 总账管理系统生成所需的报表，而且还能提取必要的数据库来编制这些报表。

扩展报表功能

账户结构的每个部分均代表组织可以说明和报告的一个维度。报表属性是与账户段相关的用户定义的附加数据字段，使你能够扩展使用 Oracle 已经十分强大的报表功能，而不必延长你的账户。

Oracle 电子商务套件——完整集成的解决方案

Oracle 电子商务套件使企业能够有效地管理客户过程、制造产品、按订单发货、接收货款等，所有这一切都是通过构建在一个统一的信息结构上的各个应用程序来完成的。这个信息结构对企业的客户、供应商、员工、产品，即企业的各个方面，提供单一的定义。无论是实施一个模块还是整个套件，Oracle 电子商务套件都使你能够在整个企业范围内共享统一的信息，从而在更好的信息基础上做出更加英明的决策。

主要特性

预算管理

- 利用可用资金查询和报表功能监控实时的预算状态
- 通过自动化的保留支出会计跟踪预先支付的交易
- 利用预算控制和资金检查功能执行开支限额
- 利用预算和保留结转功能轻松地转移到下一年

报表

- 满足 GASB 34/35 的资产会计和报表要求
- 利用灵活的报表属性扩展报表功能

基金会计

- 将资金定义为灵活的账户结构的平衡段

- 自动按资金平衡开支和付款交易
- 自动按资金平衡收入和接收交易
- 自动按基金平衡基金往来日记账

Oracle 公司
全球总部
500 Oracle Parkway
Redwood Shores, CA 94065
USA

全球咨询: 650. 506. 7000
传真: 650. 506. 7200
网址: www.oracle.com

Oracle 公司 (纳斯达克: ORCL) 是世界领先的信息管理软件供应商和世界第二大独立软件公司。公司年收入超过 101 亿美元, 在全球 145 个以上国家提供数据库、工具 and 应用程序产品及其相关的咨询、教育和支持服务。

本文介绍的特性和屏幕图片可能与发布的产品略有不同。

Oracle 是 Oracle 公司的一个注册商标。

文中涉及的所有其他公司和产品的名称仅起标识作用, 它们可能是其各自所有者的商标。

版权©2002 归 Oracle 公司所有。未经允许, 不得以任何形式和手段复制和使用。

最后更新: 2004 年 6 月

ORACLE®