

# דו"ח בקרת תקציב

מטרת בקרת התקציב היא לנהל את תקציבו של בית הספר על פי הכנסותיו והוצאותיו. דו"חות בקרת התקציב בודקים את ההכנסות וההוצאות בפועל של בית הספר בהשוואה לתחזית תקציב שניתנה על ידי בית הספר עצמו בתחילת השנה. במידה ובית הספר רוצה להשתמש במנגנון זה, עליו לקבוע בתחילת השנה עבור כל סעיף וסעיף כמה כסף הוא מתכנן להכניס אליו, וכמה כסף הוא מתכנן להוציא ממנו. לפי תכנון זה, הדו"חות יחשבו לבית הספר במהלך השנה האם הוא עומד במסגרת התקציב שהועמדה לו בתחילת השנה, או שמא חרג ממנה. במידה וחרג ממנה מבחינת ההוצאות, יופיע במסך התשלומים סימן אדום המראה על חריגה ממסגרת ההוצאות של הסעיף. דו"חות אלה ייתנו תמונה כוללת על מסגרות התקציבים של הסעיפים, על כמה נשאר לגבות או לנצל מתוך התקציב המוגדר, ואחוזי ניצול והגביה ביחס להתנהלות בפועל.

## רכש ותקציב << בקרת תקציב

פרק	שם סעיף	י. פתיחה	תקבולים	תש. משויכים	תקציב	תקציב הכנסה	חוזרים	העברות
1	טוילים א	0.00	10,287.00				0.00	0.00
1	טוילים ב	0.00	12,925.00				0.00	0.00
1	טוילים ג	0.00	16,993.00				0.00	0.00
1	טוילים ד	0.00	13,050.00				96.00	0.00
1	טוילים ה	0.00	13,470.00				0.00	0.00
1	טוילים ו	0.00	27,383.00				0.00	0.00
1	סל תרבות א	0.00	10,186.00	8,170.00			0.00	0.00
1	סל תרבות ב	0.00	12,689.00	10,440.00			0.00	0.00
1	סל תרבות ג	0.00	15,193.00	10,850.00			0.00	0.00
1	סל תרבות ד	0.00	10,682.00	7,770.00			79.00	0.00
1	סל תרבות ה	0.00	10,315.00	8,395.00			0.00	0.00
1	סל תרבות ו	0.00	9,682.00	7,975.00			0.00	0.00
1	מסיבת סיום	0.00	7,335.00				0.00	0.00
1	חוב שנה קודמת	0.00	893.60				0.00	0.00
1	עמלת המחאה חו	0.00	18.80				0.00	0.00
1	מקדמה לשנה הב	0.00	470.00				0.00	0.00

  

תרת פתיחה	צפי גביה	תקציב הכנסה	הנחת תקציב	סך הכנסות	סך הוצאות	העברות	חוזרים	יתרה לגביה
0.00	10,469.00			10,287.00	0.00	0.00	0.00	10,287.00

1. נעמוד על הסעיף ונילחץ על "עריכה" תפתח מסך להזנת תקציב הכנסה ותקציב הוצאה.

- ניתן לפרוס סכום התקציב לפי תקופות ע"י בחירה תקופה הנדרשת

איתור לפי: פרק  שם סעיף  סעיף  מעיפים פעילים בלבד

פרק	שם סעיף	פתיחה	תקבולים	תש. משויכים	תקציב	תקציב הכנסה	חוזרים	העברות
1	טיולים א	0.00	10,287.00				0.00	0.00
1	טיולים ב	0.00	12,925.00					
1	טיולים ג	0.00	16,993.00					
1	טיולים ד	0.00	13,050.00					
1	טיולים ה	0.00	13,470.00					
1	טיולים ו	0.00	27,383.00					
1	סל תרבות א	0.00	10,186.00					
1	סל תרבות ב	0.00	12,689.00					
1	סל תרבות ג	0.00	15,193.00					
1	סל תרבות ד	0.00	10,682.00					
1	סל תרבות ה	0.00	10,315.00					
1	סל תרבות ו	0.00	9,882.00					
1	מסיבת סיום	0.00	7,335.00					
1	חוב שנה קודמת	0.00	893.60					
1	עמלת המחאה חוץ	0.00	18.80					
1	מקדמה לשנה הב	0.00	470.00					

תרת פתיחה  צפי גביה  תקציב הכנסה  הנחת תקציב  סך הכנסות  סך הוצאות  העברות  חוזרים  יתרה לגביה

10,287.00 0.00 0.00 0.00 10,287.00 10,469.00 0.00

- ניתן להציג רק סעיפים שנעשו בהם פעילויות ע"י הזנת "v" בסעיפים פעילים בלבד.
- ניתן לאתר סעיף מרשימת סעיפים ע"י הזנת שם הסעיף ב"איתור לפי"
- ניתן להציג פירוט פעולות לסעיף(צפי גביה, העברות, חוזרים, הוצאות, הכנסות) ע"י הזנת "v" בפירוט – הצגת פנלים.

## דו"ח תקציב

לחיצה על "דו"ח תקציב" תפתח מסך שמציג את אפשרויות הצגת הדו"ח. ניתן להציג את הדו"ח לפי סעיפים ראשיים או פרקים תקציביים, ניתן להציג הכנסות בלבד, הוצאות בלבד או הכנסות והוצאות (ע"י לחיצה על האפשרות המבוקשת) ניתן להציגו גם בפורמט אקסל, ע"י לחיצה על אפשרות זו.

בקרת תקציב לפי סעיפים

איתור לפי: פרק  סעיף  שם סעיף  סעיפים פעילים בלבד

פרק	שם סעיף	פתיחה	תקבולים	ת.ש. משויכים	תקציב	תקציב הכנסה	חוזרים	העברות
1	טיולים א	0.00	10,287.00	7000	15000	0.00	0.00	0.00
1	טיולים ב	0.00						
1	טיולים ג	0.00						
1	טיולים ד	0.00						
1	טיולים ה	0.00						
1	טיולים ו	0.00						
1	סל תרבות א	0.00						
1	סל תרבות ב	0.00						
1	סל תרבות ג	0.00						
1	סל תרבות ד	0.00						
1	סל תרבות ה	0.00						
1	סל תרבות ו	0.00						
1	מסיבת סיום	0.00						
1	חוב שנה קודמת	0.00						
1	עמלת המחאה חוז	0.00						
1	מקדמה לשנה הב	0.00						
		תרת פתיחה	0.00					
		צפי גביה	10,463.00					
		תקציב	15000					

דו"ח תקציב

הגדרות הדפסה | הדפסת דוח

הגבלות על רשימה

הצג דו"ח

אפשרויות

מס. עותקים:

צבע

סוג דוח

הכנסות והוצאות

הכנסות בלבד

הוצאות בלבד

הצג דוח באקסל

תצוגה

גודל גופן

פסיק באלפים

הצגת אגרות

אוטומטי

ללא אגרות

עם אגרות

ציאה

לגביה 10,463.00

ציאה

לדוגמא: נבחר בסעיף ראשי – הכ' הורים ונילחץ על "הצג דו"ח", יתקבל מסך הבא:

דף מספר 05/02/2017		שנת עבודה התשע"ז 2017				
<b>הכנסות והוצאות</b>			<b>דו"ח תקציב</b>			
פרק: 10 הכ הורים						
יתרה לגביה	יתרת תקציב	תשלומים משויכים	* תקבולים מחושב	הנחת הוצאה	הנחת הכנסה	סעיף
4,713.00	7,000.00	0.00	10,287.00	7,000.00	15000	100 טיולים א
-12,925.00	0.00	0.00	12,925.00	0.00	0	101 טיולים ב
-16,993.00	0.00	0.00	16,993.00	0.00	0	102 טיולים ג
-12,954.00	0.00	0.00	12,954.00	0.00	0	103 טיולים ד
-13,470.00	0.00	0.00	13,470.00	0.00	0	104 טיולים ה
-27,383.00	0.00	0.00	27,383.00	0.00	0	105 טיולים ו
-10,186.00	-8,170.00	8,170.00	10,186.00	0.00	0	109 סל תרבות א
-12,689.00	-10,440.00	10,440.00	12,689.00	0.00	0	110 סל תרבות ב
-15,193.00	-10,850.00	10,850.00	15,193.00	0.00	0	111 סל תרבות ג
-10,603.00	-7,770.00	7,770.00	10,603.00	0.00	0	112 סל תרבות ד
-10,315.00	-8,395.00	8,395.00	10,315.00	0.00	0	113 סל תרבות ה
-9,682.00	-7,975.00	7,975.00	9,682.00	0.00	0	114 סל תרבות ו
-7,335.00	0.00	0.00	7,335.00	0.00	0	128 מסיבת סיום
-893.60	0.00	0.00	893.60	0.00	0	135 חוב שנה קודמת

## הנוסחאות הן:

**הנחת הכנסות** – מסגרת תקציב הכנסות שנקבעה (כמה אנו מניחים לגבות)

**הנחת הוצאות** – מסגרת תקציב הוצאות שנקבעה (כמה אנו מניחים לנצל)

**תקבולים מחושב** – יתרת פתיחה + תקבולים + העברות- חוזרים + חיובים מניהול יתרות לקוחות חייבים

**תשלומים משויכים** – הוצאות מהסעיף בפועל

**יתרת תקציב** - הנחת הוצאה פחות תשלומים משויכים (כמה עוד אפשר לנצל על מנת להגיע לתקציב הוצאות שהוגדר)

**יתרה לגביה** - הנחת הכנסה פחות תקבולים מחושב (כמה צריך לגבות על מנת להגיע לתקציב ההנחה שהוגדר)

לחיצה על "דו"ח תקציב שנתי" תפתח מסך שמציג את אפשרויות הצגת הדו"ח

1. נבחר סעיף ראשי (לדוגמא: הכ' הורים) ונילחץ על "הצג דוח"

1 דף מספר:  
05/02/2017

שנת עבודה ה'תשע"ז 2017

חתך הדוח

**דו"ח תקציב מול ביצוע תקופתי**

סעיף ראשי הכ הורים

פרק 1 'שכבה א

יתרה לניצול	תקציב הוצאות				תקציב הכנסות				סעיף
	יתרת תקציב	הוצאות	קידומים	הנחת הוצאות	פער הכנסות	* הכנסות מחושב	הנחת הכנסות	יתרת פתיחה	
10,287.00	7,000.00	0.00	0.00	7,000.00	4,713.00	10,287.00	15,000.00	0.00	100 טילים א
2,016.00	-8,170.00	8,170.00	0.00	0.00	-10,186.00	10,186.00	0.00	0.00	109 סל תרבות א
12,303.00		8,170.00		7,000.00		20,473.00		0.00	<b>סיכום לפרק</b>
	-1,170.00		0.00		-5,473.00		15,000.00		

הנוסחאות הן:

**תקציב הכנסות:**

1. **הנחת הכנסות** – מסגרת תקציב הכנסות שנקבעה (כמה אנו מניחים לגבות במשך השנה)
2. **הכנסות מחושב** - יתרת פתיחה + תקבולים + העברות - חוזרים + חיובים מניהול יתרות לקוחות חייבים (ראה דו"ח יתרה בסעיפים על פי שיוך)
3. **פער הכנסות** - הנחת הכנסות - הכנסות מחושב = יתרה לגביה (כמה צריך לגבות על מנת להגיע לתקציב ההנחה שהוגדר)

## **תקציב הוצאות:**

1. **הנחת הוצאות** – מסגרת תקציב הוצאות שנקבעה (כמה אנו מניחים לנצל במשך השנה)
2. **הוצאות** – הוצאות מהסעיף בפועל
3. **יתרה לניצול** = הכנסות מחושב פחות הוצאות.
4. **יתרת תקציב** - הנחת הוצאה פחות הוצאות

## **דו"ח תקופתי**

מדובר באותו דו"ח כמו הדו"ח השנתי. ההבדל ביניהם הוא התקופות של הדו"ח. בכניסה לקטגוריה "בקרת תקציב" ולחיצה על "עריכה" ניתן לקבוע את התקופה של הדו"ח התקופתי ע"י בחירה בתקופה הרצויה (שנתית, חצי שנתית, רבעונית וחודשית). **תקופות אלו נמדדות החל מהחודש שבו נפתחה השנה ולא באופן קלנדרי (ינואר)**. לאחר הבחירה בתקופה לוחצים על "אישור" ונכנסים לדו"ח התקופתי. הדו"ח התקופתי יראה את אותם פרמטרים כמו הדו"ח השנתי, רק בתקופה היחסית לבחירה שעשינו בהתחלה.