

א. הנחיות ועקרונות כללים

- 1 תקציב ועד מקומי זה הינו פורמט מחייב.
- 2 ישנה חשיבות רבה, באופן הרישום והסיווג, בשמירת עיקרון החקבלה בין הרישומים בתקציב המועצה וכתקציב הוועד.
- 3 נתוני התקציב, בפורמט האמור, יהוו את בסיס הנתונים העיקרי
- 4 על התקציב המאושר שיועבר למועצה יחתום ראש הוועד ויצרף פרוטוקול ישיבה של הוועד שאישרה את התקציב.
- 5 הנתונים לתקציב נשאבים מגליון בסיס נתונים. לכן, ישנה חשיבות רבה למלא את בסיס הנתונים באופן מלא.
- 6 יש למלא רק את התאים הצבועים בצבע "תכלת" בגליון בסיס נתונים ובגליון תקציב אחיד.
- 7 לאחר מילוי הנתונים יש לבדוק בגליון נייר עזר לסטיות. את הסטיות ולהכין הסברים לסטיות. ההסברים צריכים לתאר את הסיבה ולא את תאור הסג
- 8 לאחר אישור התקציב ע"י הוועד יש להעביר את הגליונות הבאים "תקציב אחיד", "נייר עזר לסטיות" ו-"הסברים לסטיות"

ב. דגשים מקצועיים להכנת תקציב

- 1 תקציב הוועד הינו תוכנית הפעולה הצפויה, לשנה הקרובה.
- 2 ככל שגדול הפירוט בתקציב כך ברור לחברי הוועד מה גבול אחריותם ומה המשאבים העומדים לרשות הוועד למתן השירותים לתושבים.
- 3 יש לוודא כי הפעולות המתקצבות הינן פעולות הואצלו ע"י המועצה לוועד.
- 4 בעמודות E,G בגליון תקציב אחיד בשורה 50 מצויין תקין, לא תקין

תשלומים					תקבולים				
שינוי בתקציב השנה לעומת שנה קודמת	תקציב	תקציב	מספר ושם הפרק	שינוי בתקציב השנה לעומת שנה קודמת	תקציב	תקציב	מספר ושם הפרק		
ביצוע	2010	2011		ביצוע	2010	2011		2009	ב- %
0	0	0	61 מנהל כללי	0	0	0	11 מיסים ובענקים	2009	
0	0	0	61 א. הנחות מיסי ועד מקומי	0	0	0	15 השתתפות מוסדות		
0	0	0	62 מנהל כספי	0	0	0	16 הכנסות מניכון		
0	0	0		0	0	0	19 השתתפות המועצה		
			הוצאות מימון	0	0	0			
0	0	0	63 הוצאות מימון						
0	0	0	64 פרעון מלוות						
0	0	0							
			שרותים מקומיים				שרותים מקומיים גביה עצמית		
0	0	0	71 תברואה	0	0	0	21 תברואה		
0	0	0	72 שמירה וביטחון	0	0	0	22 שמירה וביטחון		
0	0	0	74 נכסים ציבוריים	0	0	0	24 נכסים ציבוריים		
0	0	0	75 חנינות, מבצעים ואירועים	0	0	0	25 חנינות, מבצעים ואירועים		
0	0	0		0	0	0			
			שרותים ממלכתיים				שרותים ממלכתיים גביה עצמית		
0	0	0	81 חינוך	0	0	0	31 חינוך		
0	0	0	82 תרבות	0	0	0	32 תרבות		
0	0	0	83 בריאות	0	0	0	33 בריאות		
0	0	0	84 רווחה	0	0	0	34 רווחה		
0	0	0	85 דת	0	0	0	35 דת		
0	0	0	86 קליטת עלייה	0	0	0	36 קליטת עלייה		
0	0	0	87 איכות הסביבה	0	0	0	37 איכות הסביבה		
0	0	0		0	0	0			
			מפעלים				מפעלים		
0	0	0	93 נכסים	0	0	0	43 נכסים		
0	0	0	98 מפעלים אחרים	0	0	0	48 מפעלים אחרים		
0	0	0		0	0	0			
0	0	0	99 השתתפות בתב"ר מועצה	0	0	0	59 הכנסות שלא תקצבו		
0	0	0	סה"כ כללי	0	0	0	סה"כ כללי		
				0	0	0	סה"כ תקבולים		
				0	0	0	סה"כ תשלומים		
				0	0	0	עודף (נרעון) השנה		
				0	0	0	בדיקת איזון התקציב		
			משרות				תעריף אגרת שמירה לחודש:		
0	0	0.00	הנהלה וכלליות - פרק 6				גובה ארנונת ועד מקומי למי"ר		
0	0	0.00	שרותים מקומיים - פרק 7				שטח במי"ר לחיוב בארנונת ועד מקומי		
0	0	0.00	שרותים ממלכתיים - פרק 8						
0	0	0	סה"כ						
			מספר עובדים				אושר בישיבת הוועד בתאריך		
			1 מסי עובדים הנהלה וכלליות				שם יו"ר ועד		
			2 מסי עובדים שרותים מקומיים				התימת הוועד ויו"ר ועד		
			3 מסי עובדים שרותים ממלכתיים						

בסיס נתונים לבניית דוח תקציב אחיד כולל חריגים

תקציב לשנת:

לועד מקומי:

סוג	סעיף	פרקי תקציב	שם נושא	תקציב 2011	תקציב 2010	ביצוע 2009
				ש"ח	ש"ח	ש"ח
הכנסות	11	מיסים ומענקים	מיסי ועד מקומי			
הכנסות	15		השתתפות מוסדות			
הכנסות	16		הכנסות מימון			
הכנסות	19		השתתפות המועצה			
הכנסות	21	שרותים מקומיים	תברואה			
הכנסות	22		שמירה ובטחון			
הכנסות	24		נכסים ציבוריים			
הכנסות	2422		כבישים פנימיים ומדרכות			
הכנסות	243		תאורת רחובות			
הכנסות	2461		גינות ציבוריות			
הכנסות	2462		טיפוח פינות נוי			
הכנסות	2464		ריהוט רחוב ומתקני משחקים			
הכנסות	2473		ברכות שחיה			
הכנסות	248		בתי עלמין			
הכנסות	249		נכסים ציבוריים אחרים			
				0	0	0
הכנסות	25		חגיגות, מבצעים וארועים			
הכנסות	31	שרותים ממלכתיים	חינוך			
הכנסות	3122		גני ילדים גיל חובה			
הכנסות	3123		גני ילדים טרום חובה			
הכנסות	3124		מעונות ופעוטונים			
הכנסות	3125		צהרונים			
הכנסות	313		חינוך יסודי			
הכנסות	3134		חוגים			
הכנסות	3135		תלמוד תורה			
הכנסות	3138		קייטנות			
הכנסות	314		חטיבות ביניים			
הכנסות	318		חינוך מבוגרים			
				0	0	0
הכנסות	32		תרבות			
הכנסות	323		ספריות			
הכנסות	324		מתנ"סים			
הכנסות	3252		תזמורת			
הכנסות	3254		מקהלה			
הכנסות	327		תרבות תורנית			
הכנסות	3283		חוגי נוער			
הכנסות	3284		קייטנות נוער			
הכנסות	3289		תנועות נוער			
הכנסות	3292		מתקני ספורט			
הכנסות	3293		פעולות ספורט			
				0	0	0
הכנסות	33		בריאות			
הכנסות	34		רווחה			
הכנסות	35		דת			
הכנסות	36		קליטת עליה			
הכנסות	37		איכות הסביבה			
הכנסות	43	מפעלים	נכסים			
הכנסות	48		מפעלים אחרים			
הכנסות	59		אחרות			
				0	0	0
סה"כ הכנסות				0	0	0

בסיס נתונים לבניית דוח תקציב אחיד כולל חריגים

תקציב לשנת:

לועד מקומי:

ביצוע	תקציב	תקציב	שם נושא	פרקי תקציב	סעיף	סוג
2009	2010	2011				
ש"ח	ש"ח	ש"ח				
			מינהל כללי	הנהלה כללית	61	הוצאות
			הנחות ארנונה		61א	
			מינהל כספי		62	הוצאות
			הוצאות מימון		63	הוצאות
			פרעון מלוות		64	הוצאות
			תברואה	שרותים מקומיים	71	הוצאות
			שמירה ובטחון		72	הוצאות
			נכסים ציבוריים			
			כבישים פנימיים ומדרכות		7421	הוצאות
			תאורת רחובות		7422	הוצאות
			גינות ציבוריות		743	הוצאות
			טיפוח פינות נוי		7461	הוצאות
			ריהוט רחוב ומתקני משחקים		7462	הוצאות
			בריכות שחיה		7464	הוצאות
			בתי עלמין		7473	הוצאות
			נכסים ציבוריים אחרים		748	הוצאות
0	0	0	סה"כ			
			חגיגות, מבצעים וארועים		75	הוצאות
			חינוך	שרותים ממלכתיים	81	הוצאות
			גני ילדים גיל חובה		8122	הוצאות
			גני ילדים טרום חובה		8123	הוצאות
			מעומות ופעוטונים		8124	הוצאות
			צהרונים		8125	הוצאות
			חינוך יסודי		8132	הוצאות
			חוגים		813	הוצאות
			תלמוד תורה		8134	הוצאות
			קייטנות		8135	הוצאות
			חטיבות ביניים		8138	הוצאות
			חינוך מבוגרים		814	הוצאות
0	0	0	סה"כ			
			תרבות		82	הוצאות
			ספריות		823	הוצאות
			מתנ"סים		824	הוצאות
			תזמורת		8252	הוצאות
			מקהלה		8254	הוצאות
			תרבות תורנית		827	הוצאות
			חוגי נוער		8283	הוצאות
			קיטנות נוער		8284	הוצאות
			תנועות נוער		8289	הוצאות
			מתקני ספורט		8292	הוצאות
			פעולות ספורט		8293	הוצאות
0	0	0	סה"כ			
			בריאות		83	הוצאות
			רווחה		84	הוצאות
			דת		85	הוצאות
			קליטת עליה		86	הוצאות
			איכות הסביבה		87	הוצאות
			נכסים	מפעלים	93	הוצאות
			מפעלים אחרים		98	הוצאות
			מספר עובדים	משרות		
			תאריך אישור מועצה		6	שכר
					7	שכר
					8	שכר
			השתתפות הישוב בתב"ר המועצה		99	תב"ר מועצה
0	0	0	סה"כ הוצאות			
0	0	0				