



מדינת ישראל
משרד הפנים
מינהל מחוז חיפה
לשכת הממונה על המחוז

כ"ט בשבט תשפ"ג
20 בפברואר 2023
0600-1070-2023-0000281

לכבוד
מר מחמוד ג'בארין
ראש המועצה המקומית מעלה עירון

שלום רב,

הנדון: תקציב המועצה מקומית מעלה עירון לשנת 2023

מתוקף סמכותי לפי סעיף 186 ג' לצו המועצות המקומיות (ב) תשי"ג-1953¹ שהואצלה לי הריני לאשר את התקציב של:

המועצה המקומית מעלה עירון לשנת הכספים 2023

סה"כ התקציב המאושר הינו: **111,094,000 ₪**

וזאת על פי הפירוט שבנספח א*, המהווה את תמצית התקציב המפורט.



20-02-2023

פאז חנא, רו"ח
הממונה על מחוז חיפה

חותמת

תאריך

* הערה לנספח א': כל סעיפי התקציב המתייחסים להשתתפות הממשלה בתקציב הרשות הינם אומדנים בלבד. הסכומים הסופיים יקבעו על פי המפתחות המקובלים, ובהתאם לחוק.

העתק:

רו"ח (עו"ד) בשארה עבסאוי - מנהל תחום תקציבים
גב' טל סבג- ממונת הרשות
מר עאמר אבו בכר- גזבר המועצה
רו"ח אמיר חורי-חשב מלווה

1 ק"ת תשי"ג, עמ' 1174: תשנ"ח, עמ' 18.
2 י"פ 3233, התשמ"ה, עמ' 3008

טבלה 1 - הצעת התקציב הרגיל של הרשות המקומית

צד הכנסות (באלפי ₪)							
הסעיף התקציבי	ביצוע שנת 2021 (מחירים שוטפים)	מסגרת התקציב לשנת 2022	ביצוע שנת 2022 (מחירים שוטפים)	מקדמים בשימוש הרשות	ביצוע 2022 מקודם למחירי 2023	שינויים כולל התייעלות	מסגרת התקציב לשנת 2023
1 ארנונה כללית	12,048	12,300	12,222	101.37 %	12,389	(389)	12,000
2 מפעל המים				100 %			
3 עצמאות חינוך	104	315	222	100 %	222	43	265
4 עצמאות חוזה	169	281	207	100 %	207	0	207
5 עצמאות אחר	2,013	2,157	1,582	100 %	1,582	1,196	2,778
סה"כ הכנסות עצמיות	14,334	15,053	14,233		14,400	850	15,250
6 תקבולים ממשרד החינוך	53,204	50,632	50,828	101.2 %	51,438	837	52,275
7 תקבולים ממשרד החוזה	9,489	9,895	10,335	101.2 %	10,459	1,870	12,329
8 תקבולים ממשרד אחרים	1,526	1,482	1,446	100 %	1,446	938	2,384
9 מענק כללי לאיוון	13,685	14,798	14,798	100 %	14,798	(799)	13,999
10 מענקים אחרים ממשרד הפנים	3,337	3,350	1,959	100 %	1,959	(1,387)	572
סה"כ תקבולי ממשלה	81,241	80,157	79,366		80,100	1,459	81,559
11 תקבולים אחרים	253	745	740	100 %	740	0	740
12 הכנסות ח"פ ובגן שנים קדמות				100 %			
סה"כ הכנסות לפני הנחות בארנונה וניסיון גרעון ניצבר	95,828	95,955	94,339		95,240	2,309	97,549
13 הנחות בארנונה	9,588	7,800	9,000	100 %	9,000	0	9,000
14 הכנסה לניסיון גרעון ניצבר				100 %			
סה"כ הכנסות ללא מותנה	105,416	103,755	103,339		104,240	2,309	106,549
15 הכנסה מותנה	2,470	3,000	1,500	100 %	1,500	3,045	4,545
סה"כ הכנסות כולל מותנה	107,886	106,755	104,839		105,740	5,354	111,094
צד ההוצאות (באלפי ₪)							
הסעיף התקציבי	ביצוע שנת 2021 (מחירים שוטפים)	מסגרת התקציב לשנת 2022	ביצוע שנת 2022 (מחירים שוטפים)	מקדמים בשימוש הרשות	ביצוע 2022 מקודם למחירי 2023	שינויים כולל התייעלות	מסגרת התקציב לשנת 2023
16 שכר כללי	6,342	7,606	6,947	103.5 %	7,190	1,265	8,455
17 פעולות כלליות	13,206	15,308	14,402	102.5 %	14,762	(1,578)	13,184
18 מפעל המים				100 %			
סה"כ הוצאות כלליות	19,548	22,914	21,349		21,952	(313)	21,639
19 שכר עובדי חינוך	34,894	35,803	34,884	103.5 %	36,105	(2,901)	33,204
20 פעולות חינוך	21,952	20,330	19,406	102.5 %	19,891	3,962	23,853
סה"כ חינוך	56,846	56,133	54,290		55,996	1,061	57,057
21 שכר עובדי חוזה	2,351	2,655	3,095	103.5 %	3,203	253	3,456
22 פעולות חוזה	10,178	10,797	10,202	102.5 %	10,457	1,558	12,015
סה"כ רווחה	12,529	13,452	13,297		13,660	1,811	15,471
23 פירעון-מלוות מים וניז	388	204	204	100 %	204	0	204
24 פירעון-מלוות אחר	2,650	2,710	2,791	100 %	2,791	0	2,791
סה"כ פירעון-מלוות	3,038	2,914	2,995		2,995	0	2,995
25 הוצאות מימון	247	270	187	100 %	187	0	187
26 הוצאות בנין בחירות				100 %			100
27 הוצאות ח"פ ובגן שנים קדמות	259	172					
סה"כ הוצאות לפני הנחות בארנונה וניסיון גרעון ניצבר	92,467	95,855	92,118		94,790	2,659	97,449
28 הנחות בארנונה	9,588	7,800	9,000	100 %	9,000	0	9,000
29 הוצאה לניסיון גרעון ניצבר				100 %			
סה"כ הוצאות ללא מותנה	102,055	103,655	101,118		103,790	2,659	106,449
30 הוצאה מותנה	2,962	3,100	1,547	100 %	1,547	3,098	4,645
סה"כ הוצאות כולל מותנה	105,017	106,755	102,665		105,337	5,757	111,094
ערך (גרעון)	2,869	0	2,174		403	(403)	0

עאמר אבו בכר ר"ח
גזבר מוסד מקומית
מעלה עירון
גזבר הרשות



ג'בארין מנהל
ראש המועצה המקומית
מעלה עירון
ראש הרשות

הערות והבהרות עבור טבלה 1- הצעת התקציב הרגיל של הרשות המקומית

צד הכנסות (באלפי ₪)	
1	ארטנה כללית
3	עצמיות חינוך
4	עצמיות חוזה
5	עצמיות אחר
6	תקבולים ממשרד החינוך
7	תקבולים ממשרד החוזה
8	תקבולים ממשרד אחרים
9	מענק כללי לאיוון
10	מענקים אחרים ממשרד הפנים
11	תקבולים אחרים
13	הנחות בארטנה
15	הכנסה מותנה
צד ההוצאות (באלפי ₪)	
16	שכר כללי
17	פעולות כלליות
19	שכר עובדי חינוך
20	פעולות חינוך
21	שכר עובדי חוזה
22	פעולות חוזה
23	פירעון-מלוות מים וביוב
24	פירעון-מלוות אחר
25	הוצאות מימון
26	הוצאות בנן בחירות
27	הוצאות ח"פ ובנן שנים קדמות
28	הנחות בארטנה
30	הוצאה מותנה

טבלה 2- הרכב הכנסות עצמיות והוצאות מקבילות בתקציב הרגיל של הרשות המקומית

צד ההוצאות (באלפי ₪)				
הסעיף התקציבי	ביצוע שנת 2021	תקציב שנת 2022	ביצוע שנת 2022 (מחירים שוטפים)	תקציב שנת 2023
פירעון מלוות מים				
פירעון מלוות ביוב	388	204	204	204
פירעון מלוות כבישים				
פירעון מלוות תשלול				
פירעון מלוות לפיתוח אחר	2,650	2,710	2,791	2,791
סה"כ פירעון מלוות לפיתוח	3,038	2,914	2,995	2,995
פירעון מלוות שלא לפיתוח				
סה"כ פירעון מלוות	3,038	2,914	2,995	2,995
מחלקת הדסה	1,310	2,059	2,022	1,841
סה"כ הוצאות מים				
סה"כ הוצאות ביוב				
הוצאות אחרות				
סה"כ ההוצאות	4,348	4,973	5,017	4,836
צד ההכנסות (באלפי ₪)				
הסעיף התקציבי	ביצוע שנת 2021	תקציב שנת 2022	ביצוע שנת 2022 (מחירים שוטפים)	תקציב שנת 2023
אנחות ביה	732	300	359	660
העברה מקרן היטלי השכחה		1,000		1,000
העברה מקרן היטלי מים				
העברה מקרן היטלי ביוב				
העברה מקרן היטלי כבישים				
העברה מקרן היטלי תשלול				
מכירת נכסים				
אנחות ביוב				
אנחות מים				
הכנסות אחרות	1,281	857	1,223	1,118
סה"כ הכנסות	2,013	2,157	1,582	2,778

עאמר אבו בכר, ר"מ
גזבר מועצה מקומית
מעלה עירון
נזכר הרשות



ג' בואן המועצה
ראש המועצה המקומית
מעלה עירון
ראש הרשות