

המועצה המקומית יפיע תקציב 2023



צד ההכנסות

הכנסות עצמיות

0	ביצוע שנת 2021 (מחירים שוטפים)	הצעת תקציב 2022	ביצוע 2022	הצעת תקציב 2023	
1	ארנונה כללית	14668	15000	15657	16500
2	מפעל המים	34	35	20	30
3	עצמיות חינוך	1164	2180	1424	2093
4	עצמיות רווחה	1	12	34	55
5	עצמיות אחר	3574	4023	3683	4711
סה"כ הכנסות עצמיות		8750	21250	20818	23389



צד ההכנסות

תקבולי ממשלה

0	ביצוע שנת 2021 (מחירים שוטפים)	הצעת תקציב 2022	ביצוע 2022	הצעת תקציב 2023
6	58762	59178	62159	65487
7	10341	11799	10993	12808
8	2878	3100	2429	3010
9	20898	18029	18030	19630
10	3922	4050	4817	4650
11	מענק קורונה			
סה"כ תקבולי ממשלה	96801	96156	98428	105585



צד ההכנסות

תקבולים אחרים

0	ביצוע שנת 2021 (מחירים שוטפים)	הצעת תקציב 2022	ביצוע 2022	הצעת תקציב 2023
12	6651	1234	365	436
תקבולים אחרים				



צד ההכנסות

הכנסות עצמיות

הצעת תקציב 2023	ביצוע 2022	הצעת תקציב 2022	ביצוע שנת 2021 (מחירים שוטפים)	0
129410	119611	11640	122893	סה"כ הכנסות לפני הנחות בארנונה ובכיסוי גרעון נצבר
10000	8494	10000	9046	הנחות בארנונה 14
				הכנסה לכיסוי גרעון נצבר 15
139410	128105	128640	131939	סה"כ הכנסות ללא מותנה
		1450		הכנסה מותנה 16
139410	128105	130090	131939	סה"כ הכנסות כולל מותנה



צד ההוצאות

הוצאות כלליות

מסעיף התקציבי	ביצוע שנת 2021 (מחירים שוטפים)	מסגרת התקציב לשנת 2022	ביצוע שנת 2022 (מחירים שוטפים)	מסגרת התקציב לשנת 2023
1 שכר כללי	16827	17379	18965	19787
2 פעולות כלליות	19820	18386	19681	19122
3 מפעל המים				
סה"כ הוצאות כלליות	36647	35765	38646	38909



צד ההוצאות

הוצאות חינוך

מסגרת התקציב לשנת 2023	ביצוע שנת 2022 (מחירים שוטפים)	מסגרת התקציב לשנת 2022	ביצוע שנת 2021 (מחירים שוטפים)	הסעיף התקציבי	
43950	41074	39415	39642	שכר כעובדי חינוך	4
29554	31739	27320	29268	פעולות חינוך	5
73504	72813	66735	68910	סה"כ חינוך	



צד ההוצאות

הוצאות רווחה

מסגרת התקציב לשנת 2023	ביצוע שנת 2022 (מחירים שוטפים)	מסגרת התקציב לשנת 2022	ביצוע שנת 2021 (מחירים שוטפים)	הסעיף התקציבי	
5500	4968	5100	4105	שכר עובדי רווחה	6
9632	9493	9812	8937	פעולות רווחה	7
15132	14461	14912	13042	סה"כ רווחה	



צד ההוצאות

פירעון מלוות

מסגרת התקציב לשנת 2023	ביצוע שנת 2022 (מחירים שוטפים)	מסגרת התקציב לשנת 2022	ביצוע שנת 2021 (מחירים שוטפים)	הסעיף התקציבי
		649	1329	8 פירעון מלוות מים וביוב
1621	1468	1337	5070	9 פירעון מלוות אחר
1621	1468	1986	6399	סה"כ פירעון מלוות



צד ההוצאות

פירעון מלוות

מסגרת התקציב לשנת 2023	ביצוע שנת 2022 (מחירים שוטפים)	מסגרת התקציב לשנת 2022	ביצוע שנת 2021 (מחירים שוטפים)	הסעיף התקציבי
244	140	242	876	10 הוצאות מימון
250				11 הוצאות בגין בחירות
				12 הוצאות ח"פ ובגין שנים קודמות
129410	127528	119640	125874	סה"כ הוצאות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גרעון נצבר
10000	8494	10000	9046	13 הנחות בארנונה
				14 הוצאה לכיסוי גרעון נצבר
139410	136022	129640	134920	סה"כ הוצאות ללא מותנה
				15 הוצאות מותנה
131,390	126,870	127,551	119,401	סה"כ הוצאות כולל מותנה
0	-797	0	1,389	עודף (גרעון)



הרכב הכנסות עצמיות בתקציב הרגיל והוצאות מקבילים לרשות המקומית יפיע



צד ההוצאות

תקציב 2023	ביצוע עד 2022	תקציב שנת 2022	ביצוע שנת 2021	
				פירעון מלוות מים
		549	525	פירעון מלוות ביוב
				פירעון מלוות כבישים
				פירעון מלוות תיעול
1621	1468	1337	1334	פירעון מלוות לפיתוח אחר
1621	1468	1886	1899	סה"כ פירעון מלוות לפיתוח
				פירעון מלוות שלא לפיתוח
1621	1468	1886	1899	סה"כ פירעון מלוות לפיתוח
5970	7181	5727	5079	מחלקת הנדסה
				סה"כ הוצאות מים
				סה"כ הוצאות ביוב
				הוצאות אחרות



צד ההכנסות

תקציב שנת 2023	ביצוע שנת 2022	תקציב שנת 2022	ביצוע שנת 2021	
1300	928	1200	1200	אגרת בניה
2500	2500	2500	2000	העברה מקרן היטלי השבחה
				העברה מקרן היטלי מים
				העברה מקרן היטלי ביוב
				העברה מקרן היטלי כבישים
				העברה מקרן היטלי תיעול
				מכירת נכסים
				אגרת ביוב
		30	34	אגרות מים
הכנסות אחרות				



שכר ומשרות לפי פרקי תקציב



הנהלה וכלליות

מסגרת תקציב לשנת 2023		ביצוע בפועל 2022		תקציב 2022		שם הפרק
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	
1608.21	2	1503	2	1648	2	נבחרים
2731.71	12.46	2553		2389	11.46	מנהל כללי
2504	8.5	2217		2476	8.5	מנהל כספי
6843.92	22.96	6273	2	6513	21.96	סה"כ הנהלה וכלליות



צד ההכנסות

מסגרת תקציב לשנת 2023		ביצוע בפועל 2022		תקציב 2022		שם הפרק
עלויות שכר	מספר משרות	מספר משרות	עלויות שכר	עלויות שכר	מספר משרות	
960	3.33	897	3.33	807	3.33	תברואה
1140	6.78	1064	6.78	712	6.78	שמירה וביטחון
1455	5.08	1307	5.08	1359	5.08	תכנון בנין עיר
1315	8.13	1332	8.13	1226	8.13	נכסים ציבוריים
182	1	170	1	154	1	שירותים עירוניים שונים
						פיקוח עירוני
						שירותים חקלאיים
5052	24.32	4770	24.32	4258	24.32	סה"כ שירותים מקומיים



שירותים ממלכתיים

מסגרת תקציב לשנת 2023		ביצוע בפועל 2022		תקציב 2022		שם הפרק
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	
				37460	202	חינוך
				2052	11	תרבות
				59	1	בריאות
				4067	24	רווחה
						דת
						קליטת עלייה
						איכות הסביבה
						אחר
				43638	238	סה"כ שירותים ממלכתיים



מפעלים

מסגרת תקציב לשנת 2023		ביצוע בפועל 2022		תקציב 2022		שם הפרק
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	
						מים
						בתי מטבחיים
						נכסים ציבוריים
						תחבורה
						מפעלי ביו
						אחר
						סה"כ מפעלים
				4429	25	גמלאים
				58838	309.28	סה"כ כללי



מושגים והגדרות





ארנונה הינה מס המוטל עפ"י חוק על כל המחזיקים בנכסים בשטח הרשות. ההכנסות מן הארנונה אינן מיועדות מראש לפעילות מסוימת, והרשות משתמשת בהן למימון פעולות ושירותים לפי ראות עיניה ולתשלום חלקה במימון השירותים הממלכתיים. הרשות מוגבלת בקביעת הארנונה על-ידי טווח תעריפים (מזערי ומרבי) אשר נקבע בחוק ההסדרים במשק.

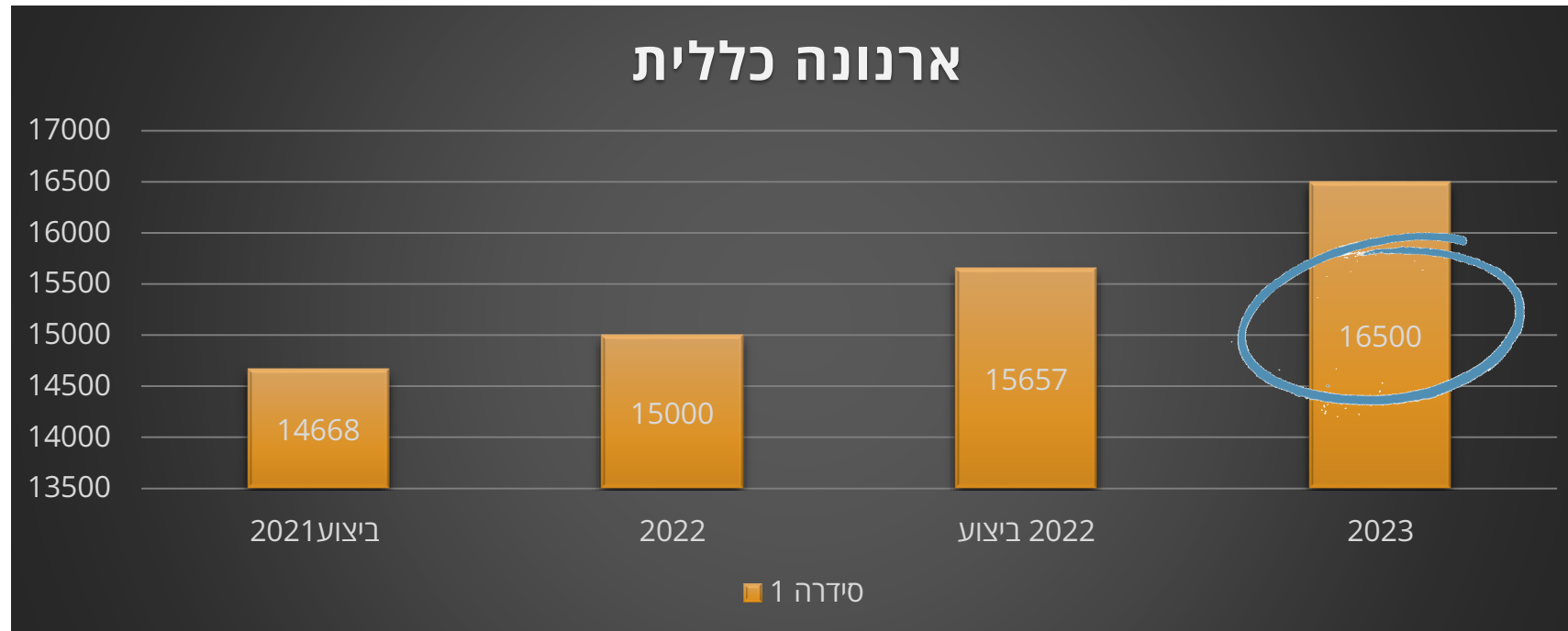
בשנת 2021 ההכנסה מארנונה הסתכמה בסך של
14,668 אלף ש"ח.

בשנת 2022 חלה עליה יחסית לעומת שנת 2021
והסתכמה בסכום של 15,657. בשנת 2023 אנו
מקווים שנגיע ל 16,500 אלף ש"ח.

אחוז העלאת הארנונה 2023

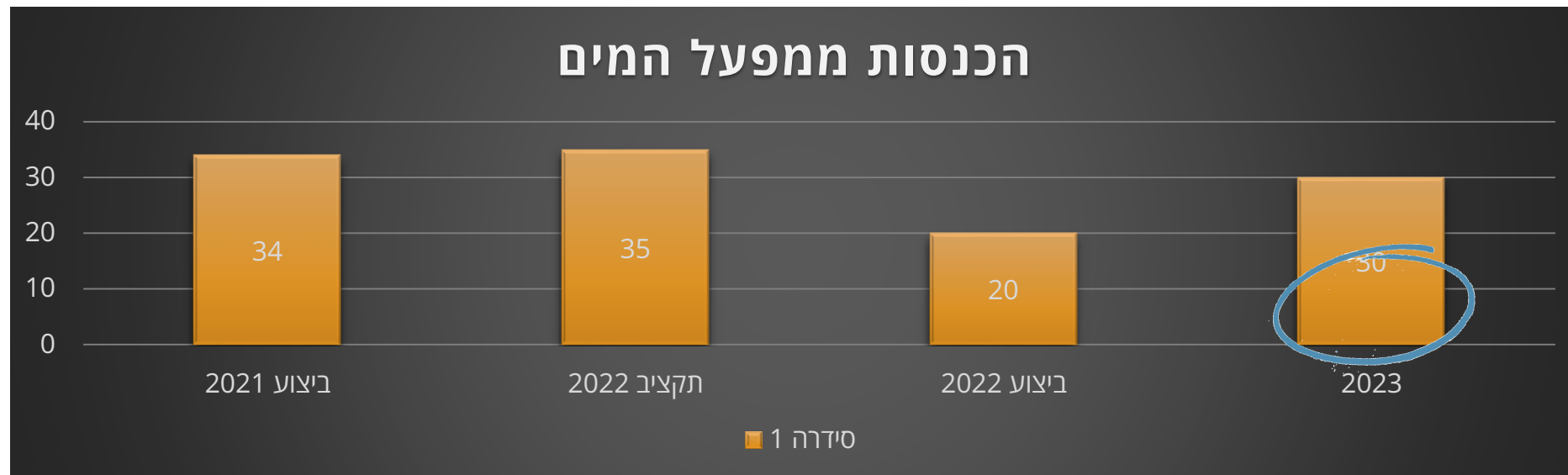


אחוז העלאת הארנונה לשנת 2023 לעומת שנת 2022 הוא 1.37%





בשנת 2009 מערכת המים והביוב עברה לתאגיד הרי נצרת,
והמועצה נותרה אחראית אך ורק לגביית חובות העבר הקיימים.

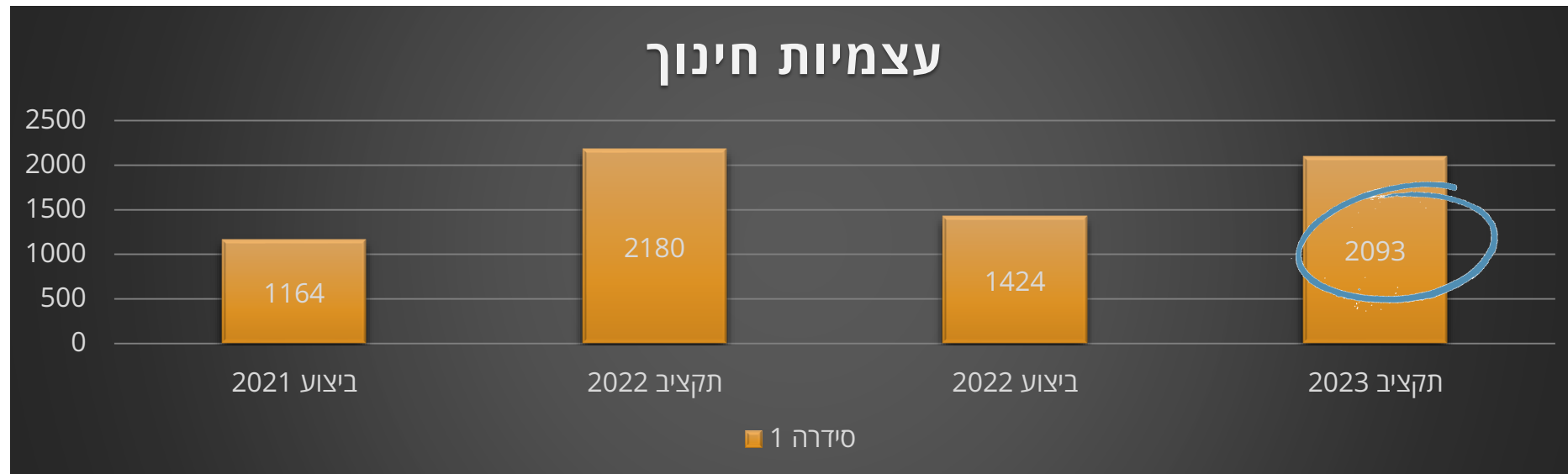




התקציב הכנסות עצמיות לשנות 2023 אמור להגיע לסכום של 2093 אלף ש.עיקרי הכנסות עצמאיות הם: השתתפות בתי הספר בקרן "קרב" וביטוח תלמידים. כמו כן, הכנסות מאגרת תלמידי חוץ שיתקבל מהרשויות המקומיות עבור הילדים שבתחום שיפוטם שמעבירים לבית ספר אבדאע.



מדובר על אגרות תלמידי חוץ שהמועצה החלה לגבות מהתלמידים שאינם תושבי יפיע עבור לימודם בבי"ס לחינוך מיוחד "אבדאע" והכנסות מקרב וגביית ביטוח תלמידים.

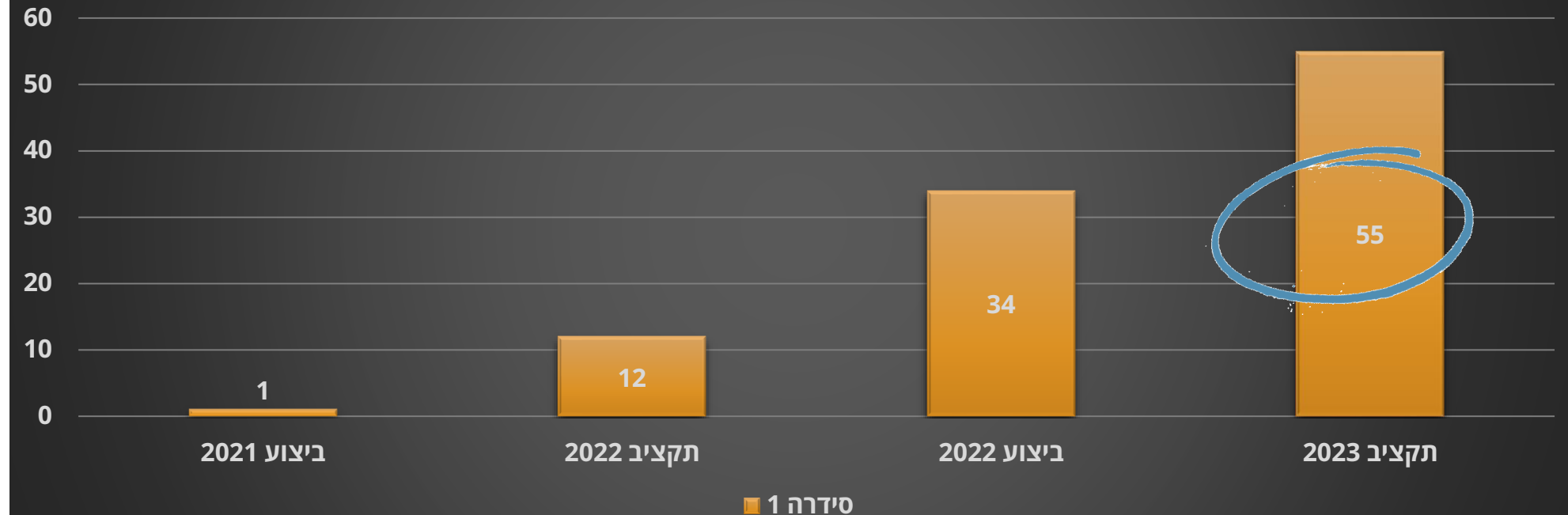




ביפיע כמעט ואין הכנסות עצמאיות ממחלקת הרווחה
היות במצב המטופלים בלשכת מצבם הכלכלי אינו
מאפשר השתתפות התושבים אלא אנו גובים
לפרויקטים מסוימים עבור שירותים מיוחדים לרווחת
התושבים.



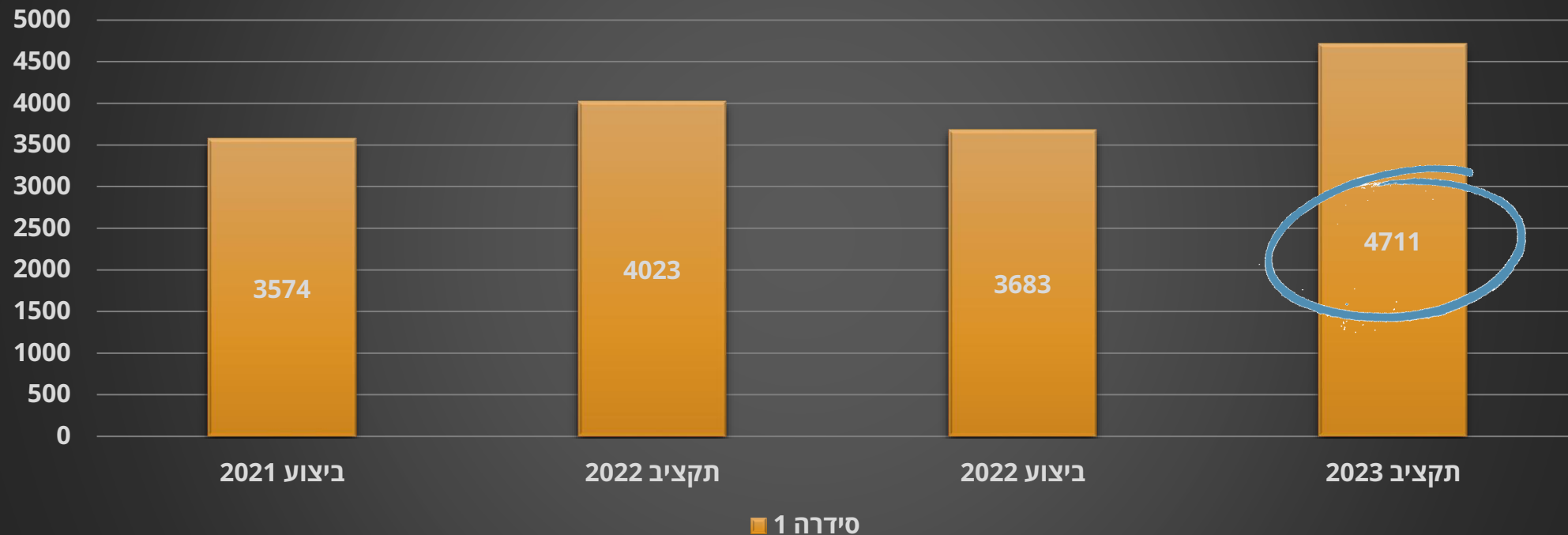
הכנסות רווחה



המועצה מצפה שבשנת הכספים 2023. ההכנסות
העצמיות לקופת המועצה תעמודנה ע"ס של כ-4,711
אלף שם המורכב, בין היתר, מהשתתפות הוועדה באגרות
הבניה ומתאגיד המחזור "תמיר", והעברות מקרנות לכיסוי
חלק מהוצאות מחלקת ההנדסה.



הכנסות אחרות



המשך: תקבולים ממשרד חינוך

בשנת 2022 התקבולים עמדו על ע"ס של כ- 62,159
אלף ₪ לפי מסגרת תקציב שנתקבלה ממשרד החינוך
"כולל השתתפות בחינוך על יסודי, חט"ב, חינוך יסודי וגני
חובה וטרום חובה, פר"ח וקרב.

המשך: תקבולים ממשרד חינוך

בשנת 2023 התקציב המוצע והמתוכנן מתקבולים ממשרד החינוך יעמוד ע"ס של כ- 65,487 אלף ש"עקב הפעלת תכנית "גפן" לבתי ספר היסודיים והפעלת תכניות "ניצנים" ו-"אתגרים" וחופש גדול קייטנת קיץ וקייטנת חורף.

תקבולים ממשרד חינוך

ככלל, התשלום בעבור מסגרות החינוך הפורמאליות מתבסס על חישוב עלויות תקניות ולא על ההוצאות בפועל. בנוסף, משרד החינוך מתקצב, על-פי קריטריונים ברורים, פעילויות רבות במסגרת החינוך הבלתי פורמאלי (כגון ספורט, פעילויות נוער וכדומה)



תקבולים ממשרד רווחה

עלות השירותים נקבעת בפועל על-ידי משרד הרווחה אשר מגדיר את כללי הזכאות, מספר המכסות ומחירי העלות במוסדות רווחה. אי לכך ההשתתפות המועצה בפועל גבוהה מ-25% שכן ישנם פרויקטים שמקור המימון מחולק בין שלושה גורמים, המשרד, המועצה והתושב. היות ורוב התושבים לא משלמים את חלקם כנדרש מביא לכך שהמועצה היא זו שנושאת בנטל התשלום החל על ההורים

המשך: תקבולים ממשד רווחה

דבר המגדיל את השתתפות המועצה כאמור לעיל
מעבר ל 25%.

הביצוע לשנת 2022 ממשד הרווחה עמד ע"ס של
כ- 10,993 אלף ש, ובשנת 2023 תקציב משד
הרווחה יעמוד ע"ס של כ- 12,808 אלף ש.

המשך: תקבולים ממשרד רווחה



תקבולים ממשלתיים אחרים

מדובר בעיקר תקבולים ממשרדי איכות הסביבה,
משרד התחבורה, משרד הבריאות, משרד ביטחון
פנים, משרד סל הספורט ומשרד התעשייה. הביצוע
בשנת 2022 היה ע"ס 2429 אלף ש. הצעת
התקציב לשנת 2023 כ- 3010 אלף ש

תקבולים ממשלתיים אחרים



טור 4 ?		טור 3 ?		טור 2 ?		טור 1 ?			
שיו	תקציב 2023	שיו	ביצוע 2022	שיו	תקציב 2022	שיו	ביצוע 2021	שם חשבון	חשבון
☒		☒		☒		☒		השתת' משרד ראש הממשל	1190000990
☒	-100,000	☒		☒	-100,000	☒	-108,300	משרד שוויון חברתי	1192000990
☒	-100,000	☒	-27,100	☒	-40,000	☒	-37,500	משרד איכות הסביבה	1212300990
☒	-1,000,000	☒	-885,000	☒	-1,000,000	☒	-935,700	השתתפות משרד ביטחון פנ	1222000990
☒	-500,000	☒	-368,000	☒	-370,000	☒	-273,200	מ.ביטחון פנים-עיר ללא אלי	1222100990
☒		☒	-395,100	☒	-400,000	☒	-161,300	כיסוי הוצאות לשעת חירום	1229000970
☒		☒	-109,600	☒	-110,000	☒	-140,300	הכנסות מפעל פיס-קורונה	1229200740
☒	-250,000	☒	-215,600	☒	-210,000	☒	-290,500	השתתפות מ.הממשלה -יוע	1231000990
☒	-50,000	☒		☒	-50,000	☒	-49,500	השתתפות משרד האוצר -יוע	1232000990
☒	-80,000	☒		☒		☒		תכנון כלילי השתתפות משר	1232100980
☒	-200,000	☒	-142,900	☒	-150,000	☒	-30,500	הש' הממשלה	1242000990
☒	-20,000	☒		☒	-20,000	☒		השתתפות ממשלה-מ. תחב	1244000990

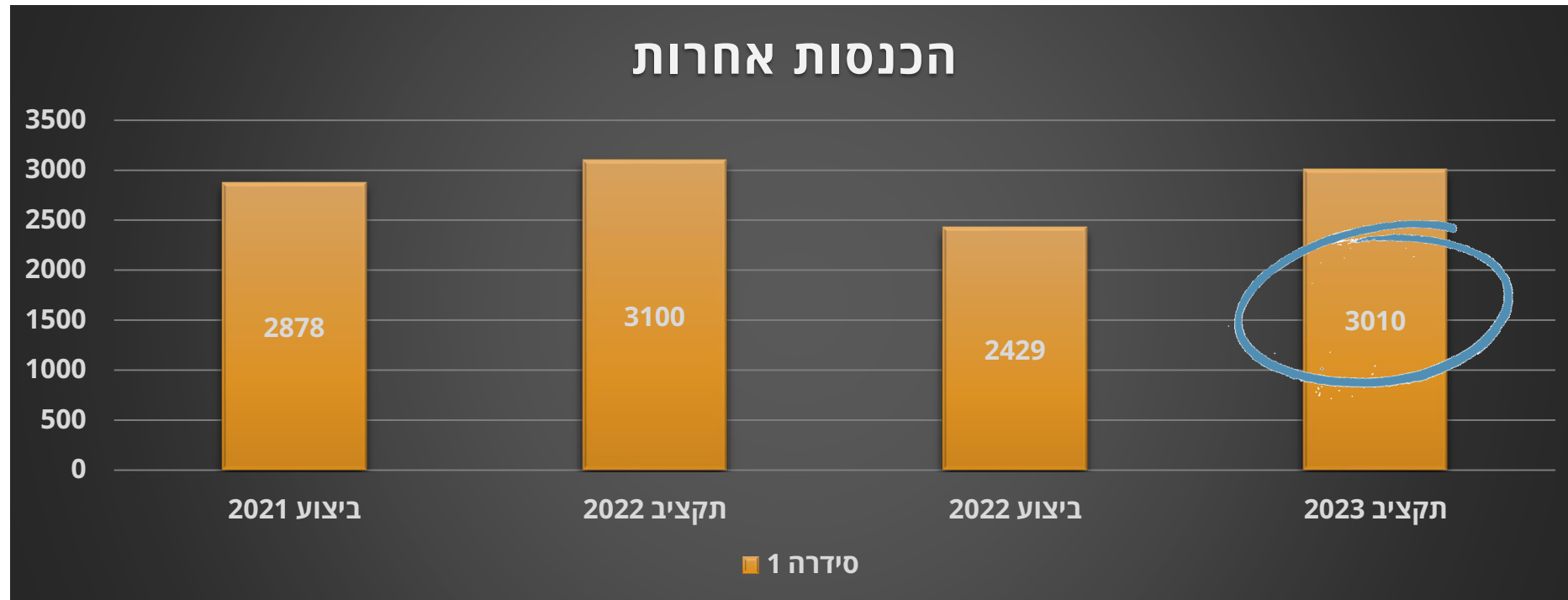
הקודם

הבא

המשך: תקבולים ממשלתיים אחרים

עיקר התקציב ממשרד ביטחון פנים עבור
השמירה בבתי ספר, עיר ללא אלימות, משרד
התחבורה, משרד איכות הסביבה משרד
התרבות והספורט ומשרדים אחרים.

המשך: תקבולים ממשלתיים אחרים





סכום המועבר ממשרד הפנים שמטרתו להשלים פערים
בין הכנסות הרשות המקומית לבין הוצאותיה, כפי
שמחושב על-פי נוסחת ההקצאה שקבע משרד הפנים
("הוצאות נורמטיביות"). מטרת האיזון היא לאפשר לכל
הרשויות להעניק לתושביהן שירותים בסיסיים, שאת חלקן
הן מחויבות לספק על-פי חוק.



המשך: מענק כללי לאיזון

כיום כמחצית הרשויות בארץ אינן זקוקות למענק כדי לספק לתושביהן רמת שירותים בסיסית. בספטמבר 2001 אומצו המלצותיה של ועדת גדיש לגבי אופן קביעת ההוצאה המינימלית לרשות. הוועדה המליצה על קיום "רזרבת ניהול" במשרד הפנים לשם פתרון בעיות נקודתיות שנוסחת ההקצאה אינה נותנת להן מענה, וכן על מימוש הדרגתי של ההמלצות (הכוללות גם קיצוץ כללי שנע בין 2-5 אחוזים בגובה המענקים) לאורך 6 שנים.

בתקציבה מענק ללא מותנה, והמענק
המותנה תרשום בשורה נפרדת.
סך הכל מענק לשנת 2022, סך של
18,029 אלף ש"ח.



המשך: מענק כללי לאיזון



מענקי האיזון





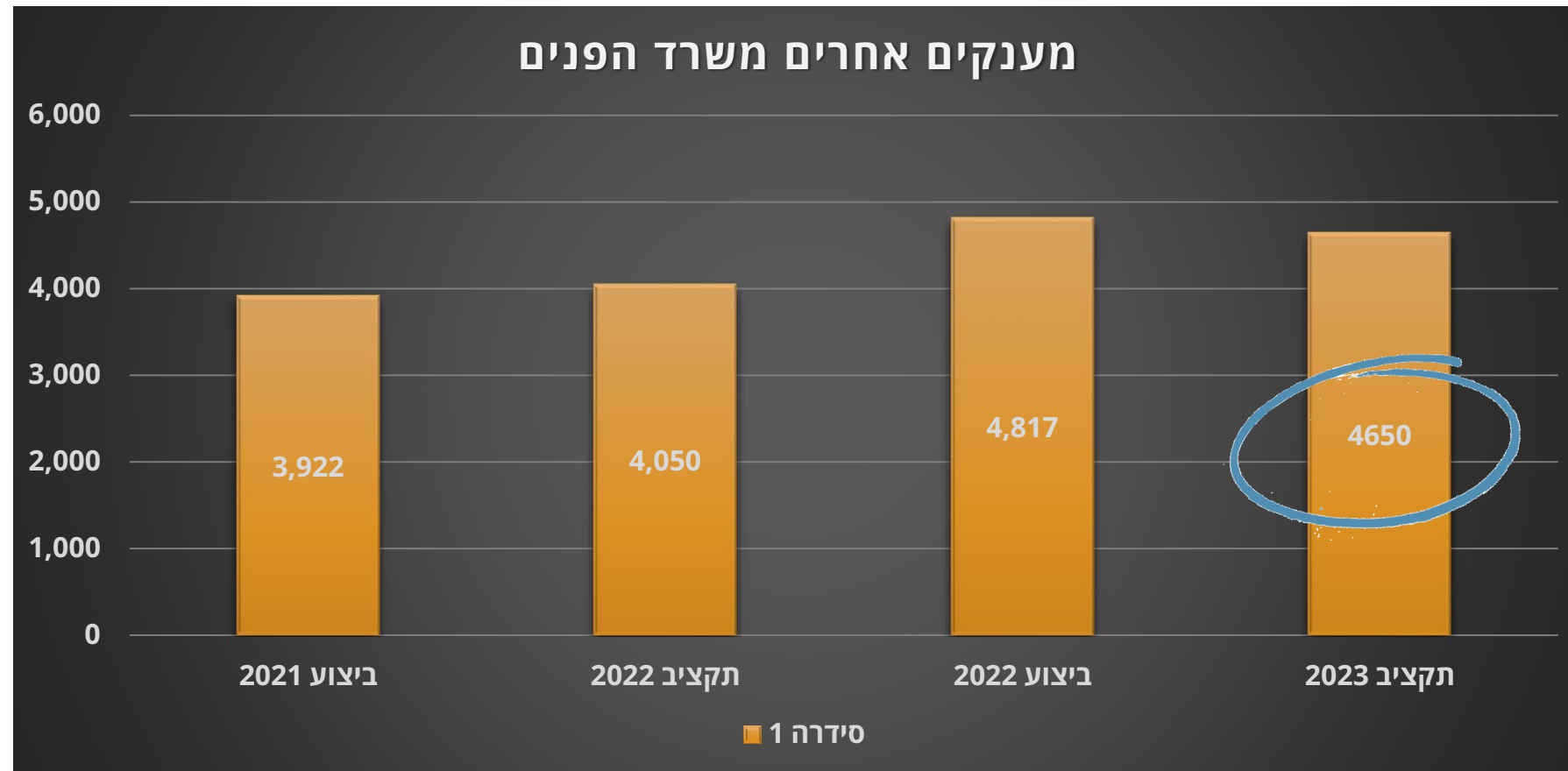
בישראל קיימים פערים גדולים באיכות השירותים שהרשויות המקומיות מספקות לתושביהן. הסיבה המרכזית לפערים אלו היא גובה ההכנסות העצמיות של הרשויות המקומיות, המשתנה מרשות לרשות. כתוצאה מאפלייה של עשרות שנים, בין השאר, בתקציבי תכנון



מענקים אחרים משרד הפנים

בהקצאת שטחים לפיתוח אזורי תעשייה ותעסוקה ובגודל שטחי השיפוט, הכנסותיהן העצמיות של הרשויות הערביות בישראל נמוכות באופן משמעותי מאלו של הרשויות היהודיות. בשנים האחרונות הוקמה 'הקרן לצמצום פערים' - מנגנון שמטרתו היא לתקן ולו באופן חלקי פערים אלו. במסמך זה, אשר יתמקד ברשויות הערביות, נבחן את מנגנון חלוקת הכספים של 'הקרן לצמצום פערים' אל מול מטרתה הרשמית של הקרן - לצמצם פערים בין רשויות

מענקים אחרים משרד הפנים



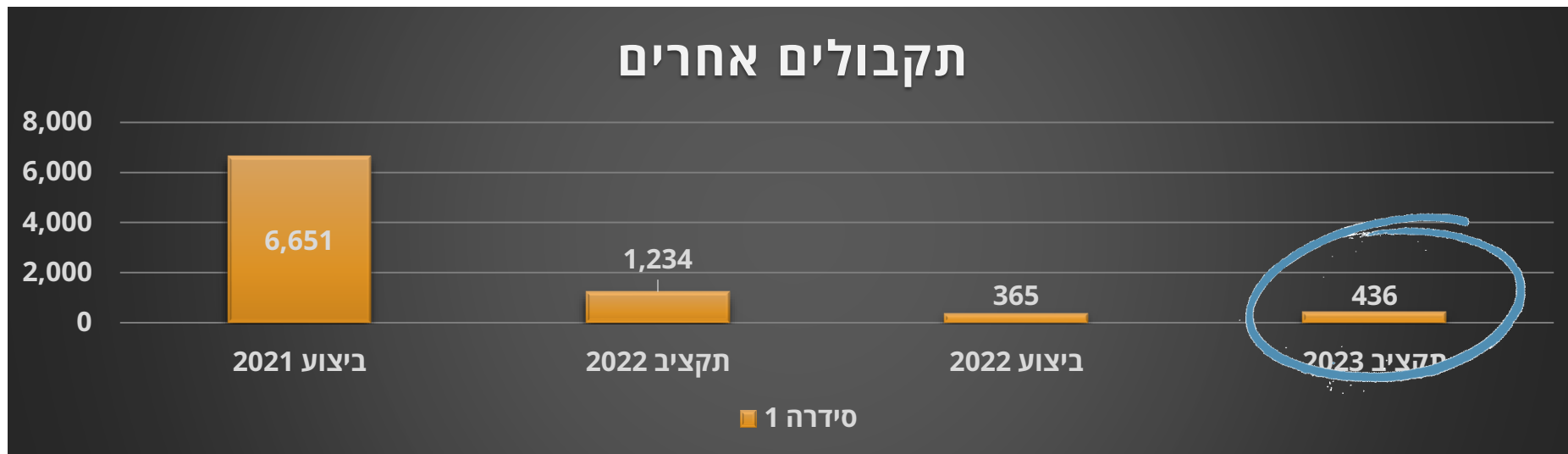
תקבולים אחרים והכנסות חד פעמיות:

בישראל קיימים פערים גדולים באיכות השירותים שהרשויות המקומיות מספקות לתושביהן. הסיבה המרכזית לפערים אלו היא גובה ההכנסות העצמיות של הרשויות המקומיות, המשתנה מרשות לרשות. כתוצאה מאפליה של עשרות שנים, בין השאר, בתקציבי תכנון, בהקצאת שטחים לפיתוח אזורי תעשייה ותעסוקה ובגודל שטחי השיפוט, הכנסותיהן העצמיות של הרשויות הערביות בישראל נמוכות באופן משמעותי מאלו של הרשויות היהודיות. בשנים האחרונות הוקמה "הקרו לצמצום פערים".

המשך: תקבולים אחרים והכנסות חד פעמיות



מנגנון שמטרתו היא לתקן ולא באופן חלקי פערים אלו. במסמך זה, אשר יתמקד ברשויות הערביות, נבחן מנגנון חלוקת הכספים של "הקרן לצמצום פערים" אל מול מטרתה הרשמית של הקרן – לצמצם פערים בין רשויות.



המועצה מצפה שבשנת הכספים 2023
תינתן הנחות מארנונה עד לסכום של
10,000 אלף ש"ח.





הכנסות לכיסוי גרעון

אין

הכנסות מותנות:

סכום של 2,802 אלף ₪ שהוא מותנה באחוז גבייה
מהשוטף 83%.



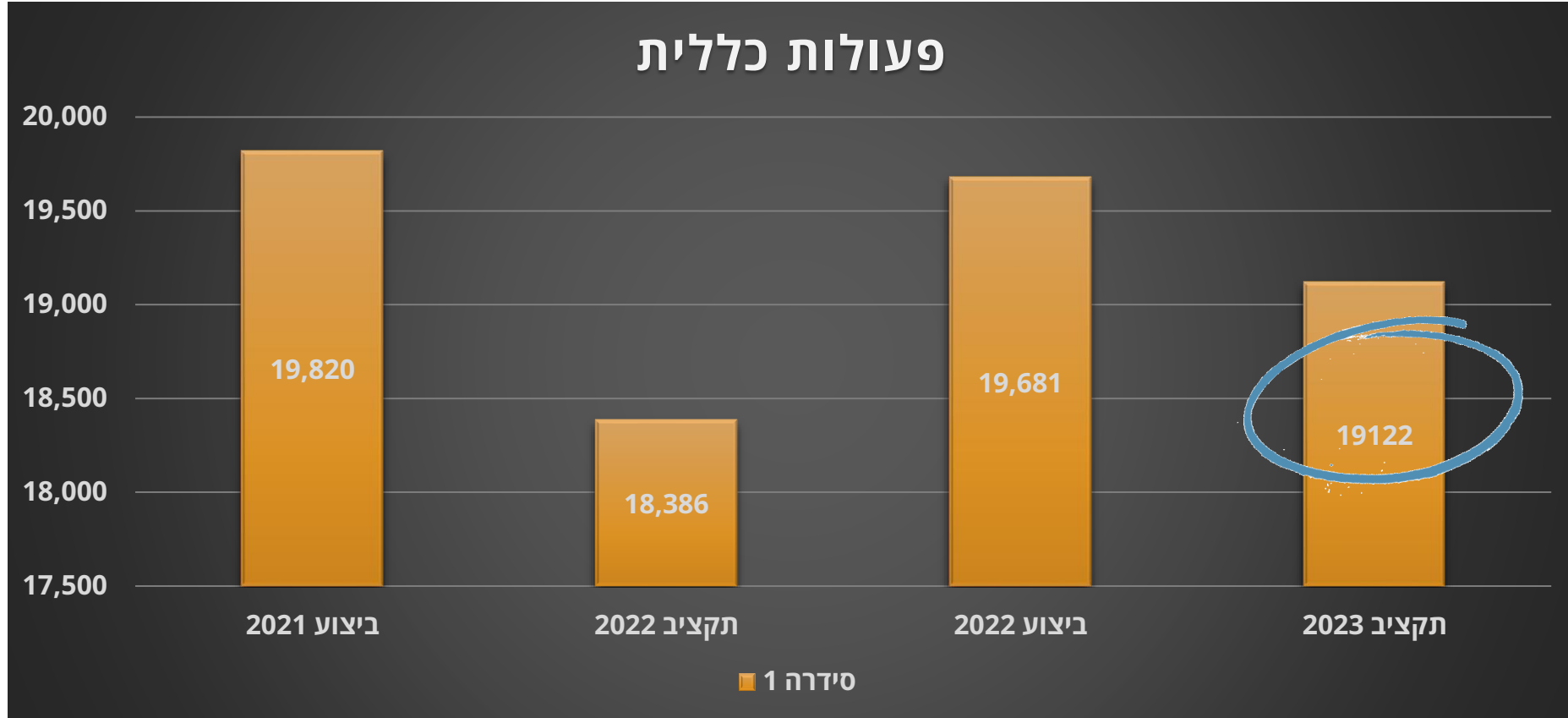




מדובר בהוצאות השוטפות של המועצה כגון תשלום עבור מאור
רחובות, גינון, אחזקת כבישים, תיעול, ניקוז, מים, תקשורת,
אחזקת מבנה המועצה, פינוי אשפה, פעולות ספורט, תחזוקת
מגרשי ומתקני הספורט השונים, אחזקת כלי רכב, ציוד כבד, משא,
אירועים שונים, אחזקת מתנ"סים.



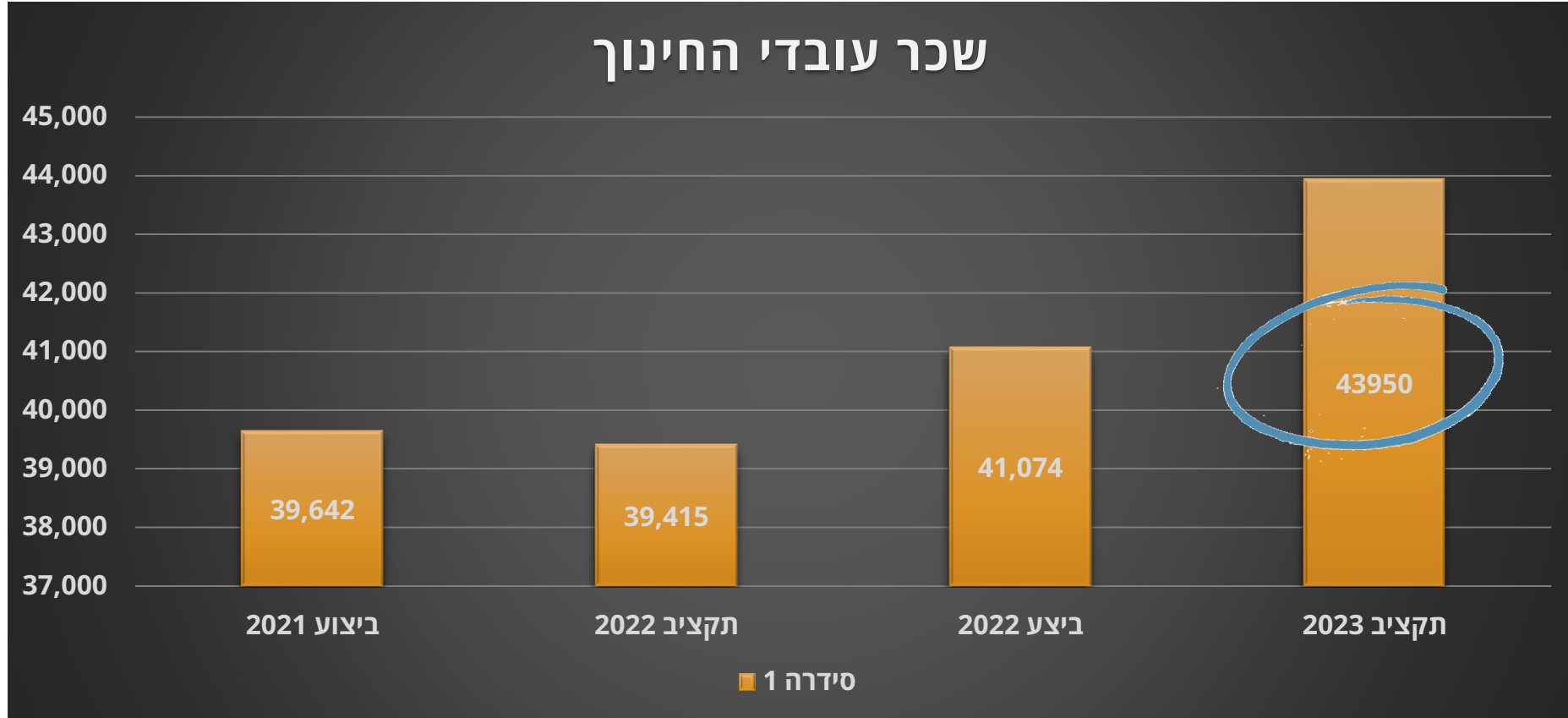
המשך: פעולות כלליות

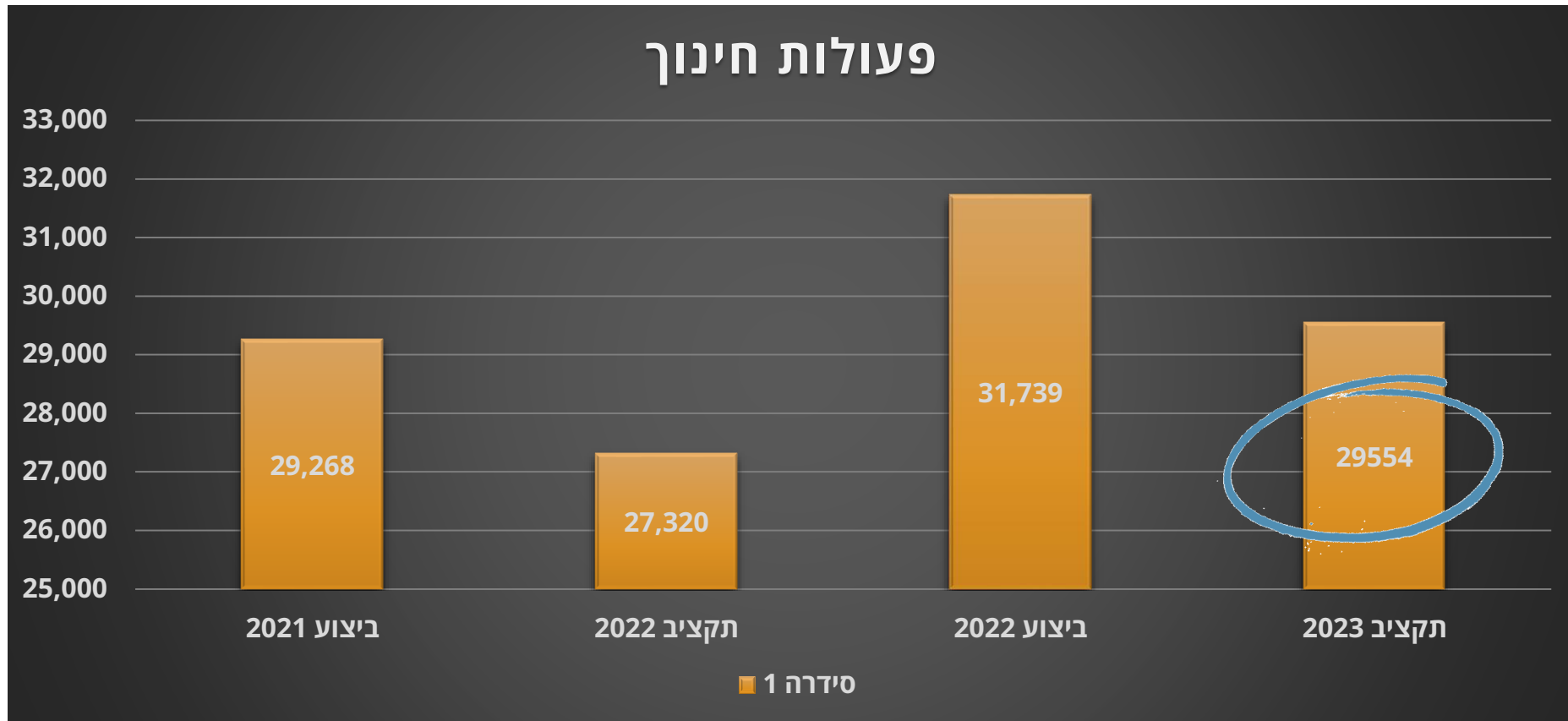


המשך: שכר עובדי החינוך

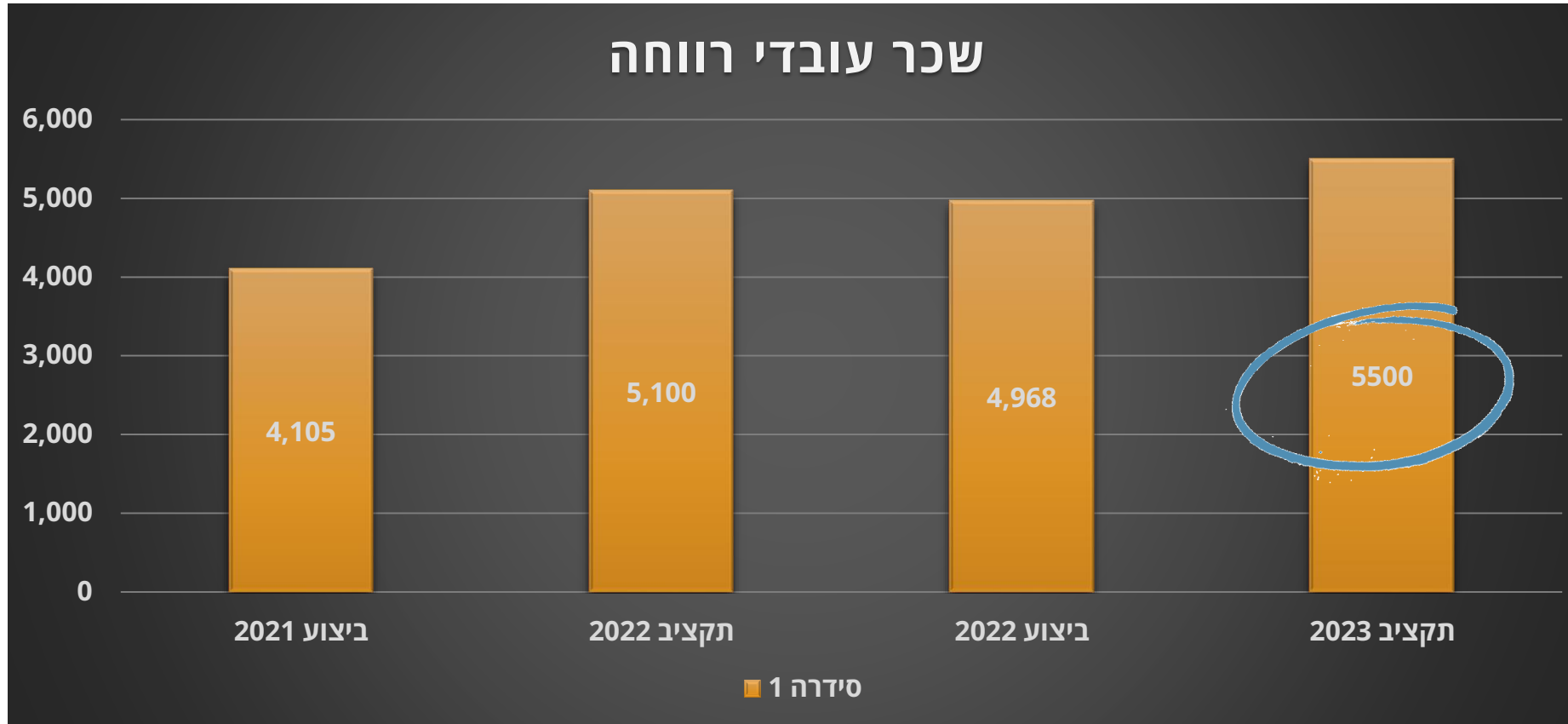
יודגש כי השכר כולל מורי בית הספר, מזכירות,
עוזרות גננות, עובדי אחזקה, עובדי ניקיון, חינוך
מיוחד, פעילויות לא פורמאליות וכמובן קליטת
סייעת שניה בכל כיתות גני הטרם חובה ברחבי
היישוב.

שכר עובדי החינוך





שכר עובדי רווחה



לפי אומדן ההוצאות של מחלקת הרווחה שאושר ע"י משרד
הרווחה, ההוצאות הצפויות לשנת 2023 יעמדו ע"ס 9,632 אלף
ש"ח.



בסוף שנת 2019 המועצה קיבלה הלוואה
לבניית בניין מועצה בסך של 11,000 אלף
ש' לתקופה של 10 שנים. התקציב לפירעון
המלוות בשנת 2023 הוא 1621 אלף ש'.



מועצה מקומית יפיע משלמת הוצאות מימון
מזעריות כגון עמלות למיניהם, המועצה
מתקצבת הוצאות מימון לשנת הכספים 2023
בסכום של 244 אלף ש"ח.





המועצה מצפה שבשנת הכספים 2023
ההנחות מארנונה שתינתן לתושבים תגיע
לסכום של כ- 10,000 אלף ש"ח.





סכום של 2,803 אלף ש"ח שהוא מותנה
באחוז גבייה מהשוטף 83%.







תודה רבה