

המועצה המקומית יפיע

תקציב 2022



צד ההכנסות

הכנסות עצמיות

0	ביצוע שנת 2020 (מחירים שוטפים)	הצעת תקציב 2021	ביצוע 2021	הצעת תקציב 2022	
1	ארנונה כללית	9,919	15,000	14,853	16,000
2	מפעל המים	20	35	34	30
3	עצמיות חינוך	359	1,568	1,162	2,011
4	עצמיות רווחה	4	11	1	12
5	עצמיות אחר	4,174	2,943	3,421	6,524
סה"כ הכנסות עצמיות		14,476	19,557	19,471	24,577



צד ההכנסות

תקבולי ממשלה

0	ביצוע שנת 2020 (מחירים שוטפים)	הצעת תקציב 2021	ביצוע 2021	הצעת תקציב 2022
6	תקבולים ממשרד החינוך	56,705	58,766	59,178
7	תקבולים ממשרד הרווחה	9,570	10,342	11,801
8	תקבולים ממשלתיים אחרים	1,970	2,917	3,100
9	מענק כללי לאיזון	20,141	20,800	19,970
10	מענקים אחרים ממשרד הפנים	1,779	4,000	1,530
11	מענק קורונה	3,018		
	סה"כ תקבולי ממשלה	93,183	96,825	95,579



צד ההכנסות

תקבולים אחרים

0	ביצוע שנת 2020 (מחירים שוטפים)	הצעת תקציב 2021	ביצוע 2021	הצעת תקציב 2022
12	1,725	1,169	1,230	1,234
תקבולים אחרים				



צד ההכנסות

הכנסות עצמיות

הצעת תקציב 2022	ביצוע 2021	הצעת תקציב 2021	ביצוע שנת 2020 (מחירים שוטפים)	0
121,390	116,749	117,551	109,384	סה"כ הכנסות לפני הנחות בארנונה ובכיסוי גרעון נצבר
10,000	9,324	10,000	8,628	הנחות בארנונה 14
				הכנסה לכיסוי גרעון נצבר 15
131,390	126,073	127,551	118,012	סה"כ הכנסות ללא מותנה
				הכנסה מותנה 16
131,390	126,073	127,551	118,012	סה"כ הכנסות כולל מותנה



צד ההוצאות

הוצאות כלליות

מסעיף התקציבי	ביצוע שנת 2020 (מחירים שוטפים)	מסגרת התקציב לשנת 2021	ביצוע שנת 2021 (מחירים שוטפים)	מסגרת התקציב לשנת 2022
1 שכר כללי	16,257	16,734	16,683	17,234
2 פעולות כלליות	19,169	18,956	18,499	19,981
3 מפעל המים				
סה"כ הוצאות כלליות	35,426	35,690	35,182	37,215



צד ההוצאות

הוצאות חינוך

מסגרת התקציב לשנת 2022	ביצוע שנת 2021 (מחירים שוטפים)	מסגרת התקציב לשנת 2021	ביצוע שנת 2020 (מחירים שוטפים)	הסעיף התקציבי	
39,415	39,642	39,592	35,386	שכר כעובדי חינוך	4
27,619	27,454	27,060	26,256	פעולות חינוך	5
67,034	67,096	66,652	61,642	סה"כ חינוך	



צד ההוצאות

הוצאות רווחה

מסגרת התקציב לשנת 2022	ביצוע שנת 2021 (מחירים שוטפים)	מסגרת התקציב לשנת 2021	ביצוע שנת 2020 (מחירים שוטפים)	הסעיף התקציבי	
5,100	4,105	4,100	3,988	שכר עובדי רווחה	6
9,813	8,931	8,865	8,327	פעולות רווחה	7
14,913	13,036	12,965	12,315	סה"כ רווחה	



צד ההוצאות

פירעון מלוות

מסגרת התקציב לשנת 2022	ביצוע שנת 2021 (מחירים שוטפים)	מסגרת התקציב לשנת 2021	ביצוע שנת 2020 (מחירים שוטפים)	הסעיף התקציבי
649	665	666	680	8 פירעון מלוות מים וביוב
1337	1334	1335	197	9 פירעון מלוות אחר
1986	1999	2001	877	סה"כ פירעון מלוות



צד ההוצאות

פירעון מלוות

מסגרת התקציב לשנת 2022	ביצוע שנת 2021 (מחירים שוטפים)	מסגרת התקציב לשנת 2021	ביצוע שנת 2020 (מחירים שוטפים)	הסעיף התקציבי
242	233	243	513	10 הוצאות מימון
				11 הוצאות בגין בחירות
				12 הוצאות ח"פ ובגין שנים קודמות
121,390	117,546	117,551	110,773	סה"כ הוצאות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גרעון נצבר
10000	9,324	10,000	8,628	13 הנחות בארנונה
				14 הוצאה לכיסוי גרעון נצבר
131,390	126,870	127,551	119,401	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 במועצה המקומית יפיע



צד ההוצאות

תקציב 2022	ביצוע עד 2021	תקציב שנת 2021	ביצוע שנת 2020	
				פירעון מלוות מים
649	665	666	681	פירעון מלוות ביוב
				פירעון מלוות כבישים
				פירעון מלוות תיעול
1337	1334	1335	197	פירעון מלוות לפיתוח אחר
1986	1999	2001	878	סה"כ פירעון מלוות לפיתוח
		0	0	פירעון מלוות שלא לפיתוח
1986	1999	2001	878	סה"כ פירעון מלוות לפיתוח
5,727	5,079	5,272	5,814	מחלקת הנדסה
0	0	0	0	סה"כ הוצאות מים
0	0	0	0	סה"כ הוצאות ביוב
				הוצאות אחרות



צד ההכנסות

תקציב שנת 2022	ביצוע שנת 2021	תקציב שנת 2021	ביצוע שנת 2020	
1200	1200	700	500	אגרת בניה
				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	32	20	אגרות מים
הכנסות אחרות				



שכר ומשרות לפי פרקי תקציב



הנהלה וכלליות

מסגרת תקציב לשנת 2022		ביצוע בפועל 2021		תקציב 2021		שם הפרק
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	
1648	2	1592	2	1,624	2	נבחרים
2116	12.5	2305	10	2,352	9	מנהל כללי
2476	9	2388	9	2,369	9	מנהל כספי
6240	23.5	6285	21	6,345	20	סה"כ הנהלה וכלליות



צד ההכנסות

שם הפרק		תקציב 2021		ביצוע בפועל 2021		מסגרת תקציב לשנת 2022	
		מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר
תברואה		3	654	3	787	4	807
שמירה וביטחון		2	396	3	694	3	807
תכנון בנין עיר		5	1112	5	1314	5	1359
נכסים ציבוריים		6	1280	7	1156	8.5	1226
שירותים עירוניים שונים		1	173	1	159	1	154
פיקוח עירוני							
שירותים חקלאיים							
סה"כ שירותים מקומיים		17	3,615	19	4110	21.5	4,353



שירותים ממלכתיים

מסגרת תקציב לשנת 2022		ביצוע בפועל 2021		תקציב 2021		שם הפרק
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	
39,415	241	39,642	241	37,460	209	חינוך
2,347	14	2,277	14	2,052	11	תרבות
59	0.5	58	0.5	59	1	בריאות
5,100	24	4,105	25	4,067	24	רווחה
						דת
						קליטת עלייה
						איכות הסביבה
						אחר
46,921	279.5	46,082	280.5	43,638	245	סה"כ שירותים ממלכתיים



מפעלים

מסגרת תקציב לשנת 2022		ביצוע בפועל 2021		תקציב 2021		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
4,235	25	4097	24	4,429	25	גמלאים
61,749	350	60,574	344.5	58,027	307	סה"כ כללי



מושגים והגדרות

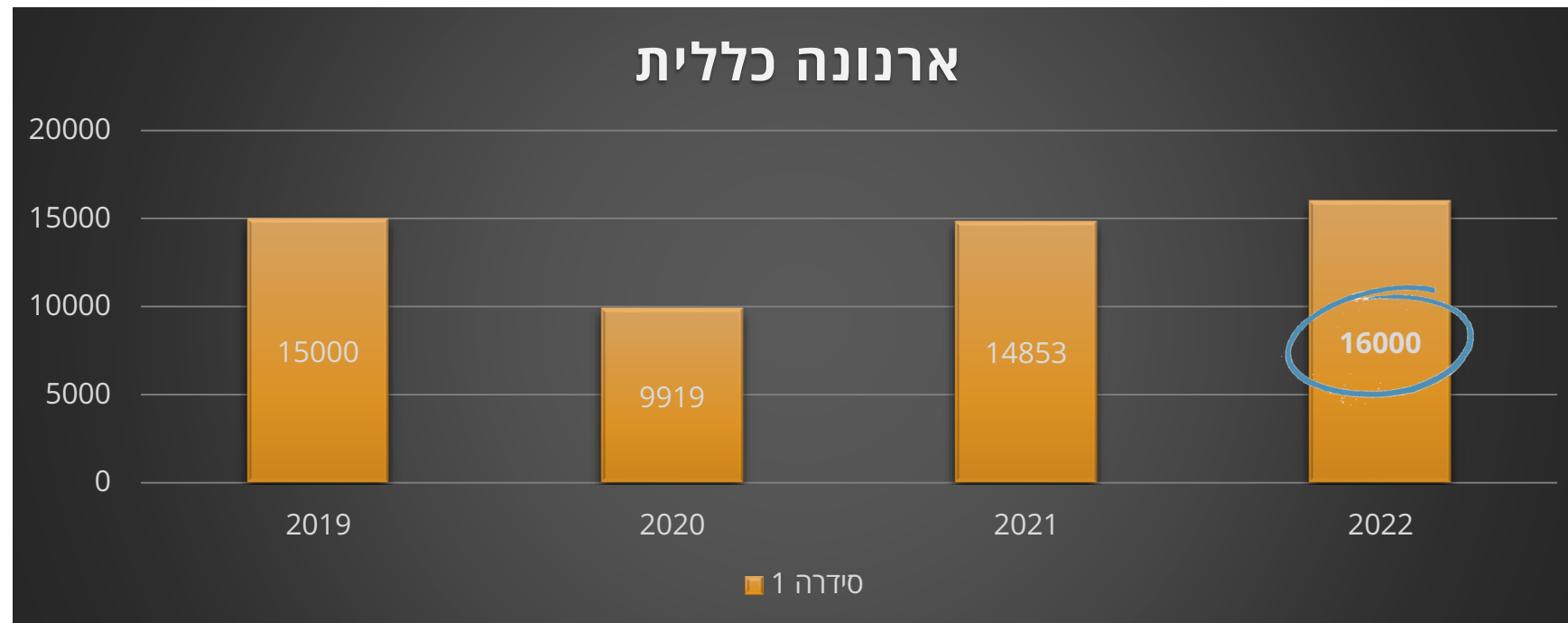




ארנונה הינה מס המוטל עפ"י חוק על כל המחזיקים בנכסים בשטח הרשות. ההכנסות מן הארנונה אינן מיועדות מראש לפעילות מסוימת, והרשות משתמשת בהן למימון פעולות ושירותים לפי ראות עיניה ולתשלום חלקה במימון השירותים הממלכתיים. הרשות מוגבלת בקביעת הארנונה על-ידי טווח תעריפים (מזערי ומרבי) אשר נקבע בחוק ההסדרים במשק.

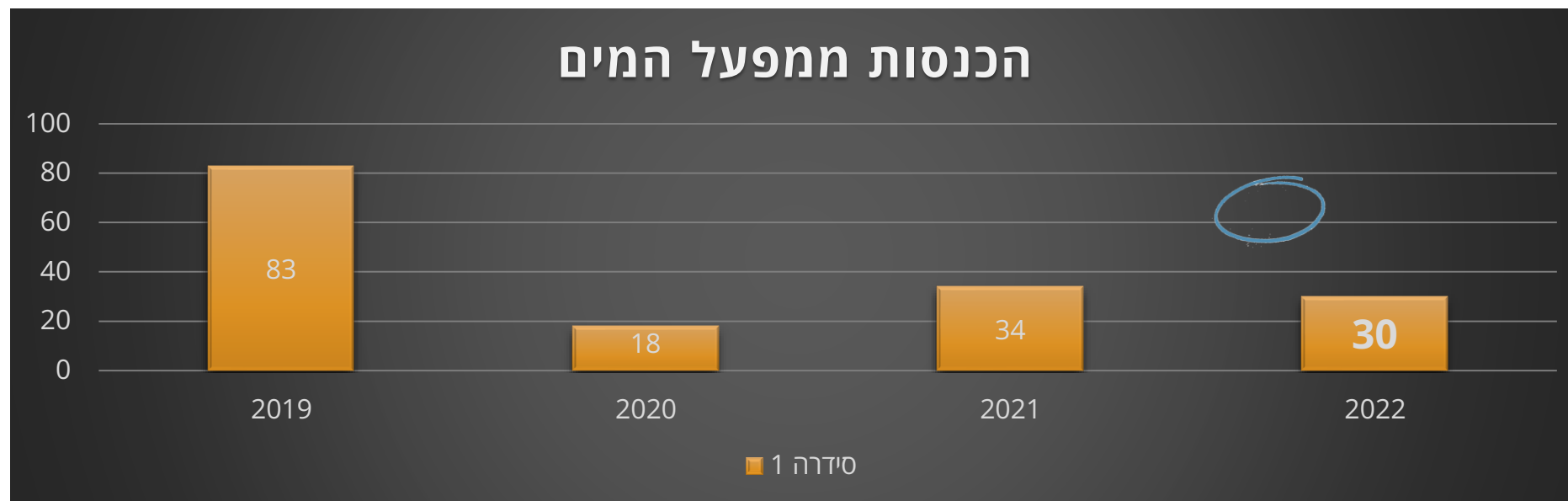
אחוז העלאת הארנונה 2022

אחוז העלאת הארנונה לשנת 2022 לעומת שנת 2021 הוא **1.92%**



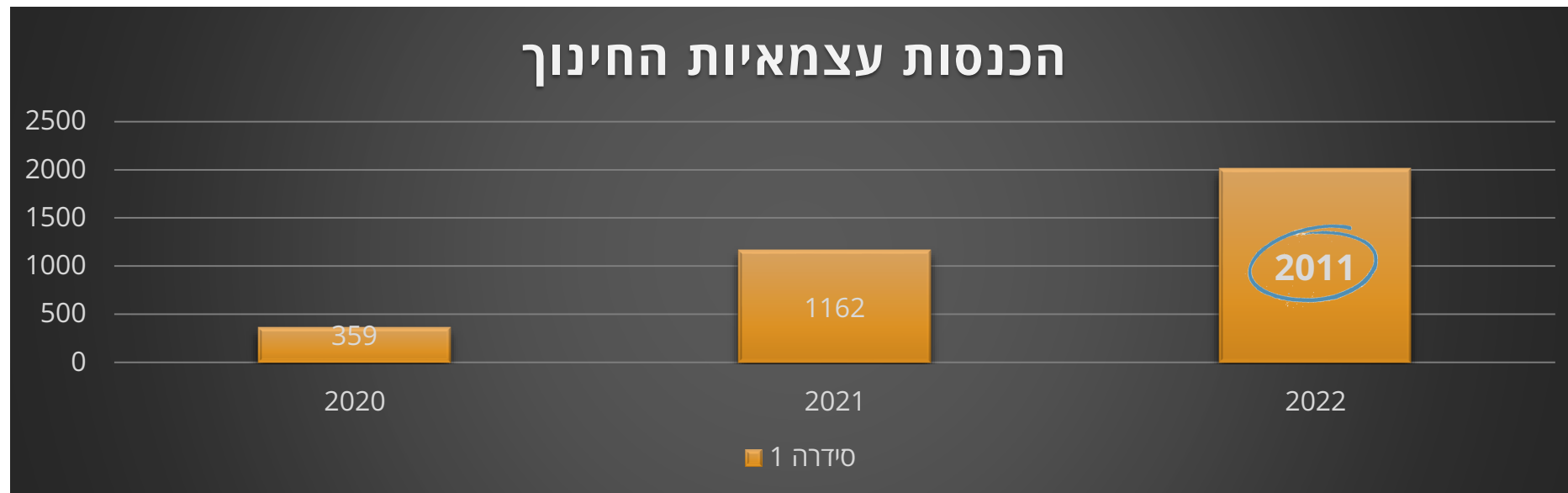


בשנת 2009 מערכת המים והביוב עברה לתאגיד הרי נצרת, והמועצה
נותרה אחראית אך ורק **לגביית חובות העבר** הקיימים.





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



המשך: עצמיות חינוך

בשנת 2022 המועצה מצפה לגבות סך של 2,011 אלף ₪, יש לציין שההכנסות כוללות אגרת תלמידי חוץ בסך של כ-1,200 אלף ₪ שלומדים בבית ספר אבדאע, שירותים נוספים לבתי ספר כגון קרן קרב, ביטוח תלמידים, דמי קייטנה וכדומה בסך של כ-800 אלף ₪. כמו כן הכנסות מדמי רישום לגני ילדים.



כמעט ואין הכנסות מרווחה, בשנת 2021 כמעט ולא
הייתה הכנסה בכלל.
ובשנת 2022 שההכנסה תעמוד ע"ס של כ-12 אלף ש.
עיקר ההשתתפות מהתושבים עבור השתתפותם
ברכישות מסוימות שמתבצעת ע"י המועצה לטובתם.



הנפקת תעודות ואישורים למשרדים הממשלתיים השונים כגון לשכת רישום המקרקעין, בתי הדין השונים, קנסות, בין היתר, מאגרות בניה מהוועדה המקומית לתכנון ובניה "מבוא עמקים".



המשך: עצמיות אחר

- מחוגי ספורט שונים והעברות בסך כ-150 אלף ש
- השתתפות הוועדה באגרות הבניה בסך 1,200 אלף ש
- מתאגיד המחזור "תמיר"
- העברות מקרנות לכיסוי חלק מההוצאות מחלקת הנדסה וחינוך בסך של 5,000 אלף ש
- בדיקת בשר ועופות וכדומה כ-90 אלף ש

תקבולים ממשרד החינוך



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)



המשך: תקבולים ממשד החינוך

מסגרת תקציב שנתקבלה ממשד החינוך "כולל
השתתפות בחינוך על יסודי, חט"ב, חינוך יסודי וגני
חובה וטרום חובה, פר"ח וקרב. כולל העברת
תכנית מגל 0-3 ממחלקת הרווחה למחלקת
החינוך (משפחתונים).

המשך: תקבולים ממשרד החינוך

בשנת 2022 התקציב המוצע והמתוכנן מתקבולים ממשרד החינוך יעמוד ע"ס של כ- 59,178 אלף ש"עקב הפעלת תכנית "ניהול עצמי" לבתי"ס היסודיים והפעלת תכניות ניצנים ו-"אתגרים" וגידול מספר הכיתות בבי"ס תיכון מראח אלגוזלאן, והארכת תקופת חופש הגדול.

תקבולים ממשרד רווחה

על-פי הנוהג, משרד הרווחה מממן כ-75% אחוז מעלותם של שירותי הרווחה, והרשות המקומית נדרשת להשלים, ברוב הפרויקטים, 25 אחוז מעלות השירותים. כמוכן, ישנם פרויקטים שממומנים ב 100% ופרויקטים אחרים ב 90% כגון תוכנית ילדים בסיכון "תוכנית 360".

עלות השירותים נקבעת בפועל על-ידי משרד הרווחה.

המשך: תקבולים ממשד רווחה

משד הרווחה מגדיר את כללי הזכאות, מספר המכסות ומחירי העלות במוסדות רווחה. אי לכך השתתפות המועצה בפועל גבוהה מ-25% שכן ישנם פרויקטים שמקור המימון מחולק בין שלושה גורמים, המשד, המועצה והתושב.

המשך: תקבולים ממשרד רווחה

היות ורוב התושבים לא משלמים את חלקם כנדרש מביא לכך שהמועצה היא זו שנושאת בנטל התשלום החל על ההורים דבר המגדיל את השתתפות המועצה כאמור לעיל מעבר ל 25%.



תקבולים ממשלתיים אחרים

מדובר בעיקר תקבולים ממשרדי איכות הסביבה,
משרד התחבורה, משרד הבריאות, משרד ביטחון פנים,
משרד סל הספורט ומשרד התעשייה.



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 ומשרד הביטחון בעיקר בתקופת
הקורונה.

המשך: תקבולים ממשלתיים אחרים

שם חשבון	ביצוע 2020	ביצוע 2021	תקציב 2022
משרד איכות הסביבה	-334,100	-37,500	-40,000
מ. ביטחון פנים-עיר ללא אלימות	-353,100	-273,200	-300,000
כיסוי הוצאות לשעת חירום	338,200	-161,300	-170,000
הכנסות מפעל פיס-קורונה	67,500	-140,300	-50,000
השתתפות מ.הממשלה -יועצים	136,900	-290,500	-300,000



המשך: תקבולים ממשלתיים אחרים

-60,000	-45,000	-75,900	השתתפות משרד האוצר - יועצים
-40,000	-30,500	-14,000	הש' הממשלה
-20,000	0	0	השתתפות ממשלה-מ. תחבורה
-230,000	-225,000	0	מ.מדע ותרבות-כללי
-170,000	0	-170,000	מ.מדע ותרבות (בתי ספר)
-160,000	-158,900	-135,000	השתתפות מ.תרבות
-250,000	-240,000	-55,000	סל ספורט
-10,000	0	0	השתתפות משרד הנגב והגליל
-10,000	-9,100	-14,000	משרד תעשייה
-3,100,000	-2,878,000	-1,970,100	סך הכל



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.



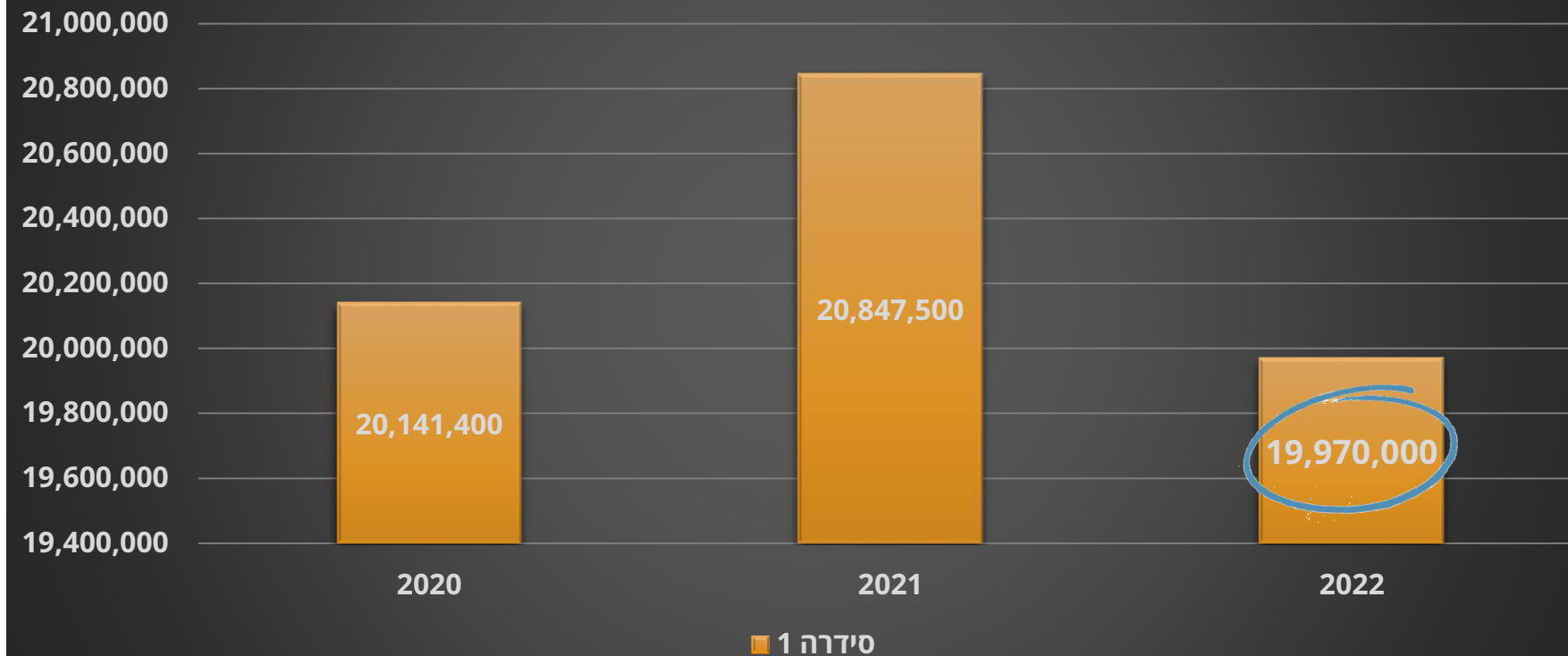
המשך: מענק כללי לאיזון

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.

המשך: מענק כללי לאיזון



מענקי האיזון לאורך השנים



תקבולים אחרים ממשרד הפנים



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 ממשד הפנים



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.



המשך: תקבולים אחרים ממשד הפנים



שם חשבון	ביצוע 2020	ביצוע 2021	תקציב 2022
מענקים אחרים	-1,729,000	-1,230,000	-1,234,000
מענק רישוי עסקים	-49,000	-50,000	-50,000
מענק שיפוי קורונה חירום	-3,017,800	0	0



הכנסות ממכירת נכסים ומכירת מכרזים והכנסות מריבית והפרשי הצמדה והחזרים משנים קודמות.



המשך: תקבולים אחרים והכנסות חד פעמיות

שם חשבון	ביצוע 2020	ביצוע 2021	תקציב 2022
ריבית הצמדה הפרשי שער	-445,700	-457,400	-460,000
החזר משנים קודמות	-514,800	-2,500	-3,000
הכנסות מפירעון מלוות ביוב תאגיד	-680,400	-664,500	-660,000
הכנסות שונות	83,700	-104,900	-110,000



המועצה מצפה שבשנת הכספים 2022
תינתן הנחות מארנונה עד לסכום של
10,000 אלף ש"ח.





הכנסות לכיסוי גרעון

אין

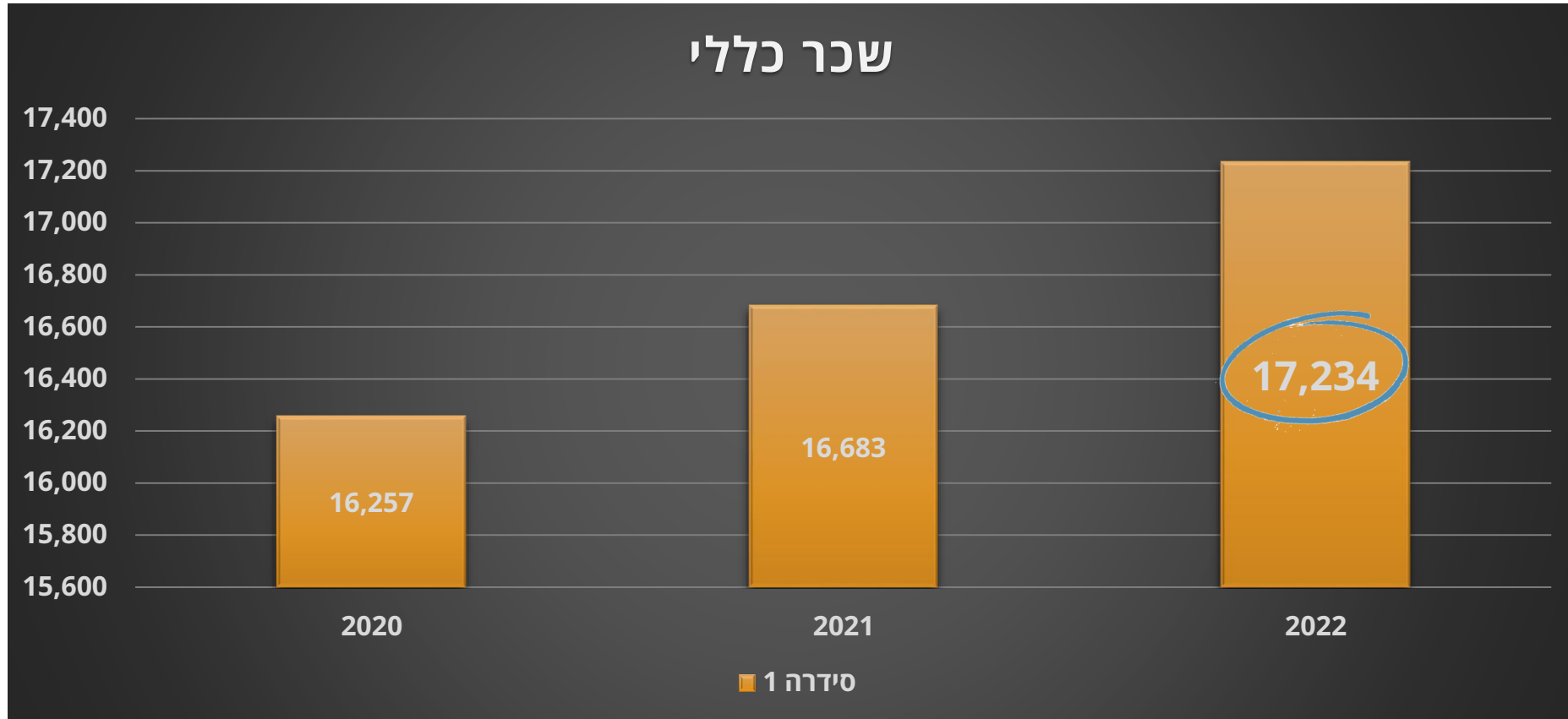
הכנסות מותנות:

בשנת 2021 המועצה עמדה בנוסחת מענק מותנה לכן
אין צורך לרשום את ההכנסות המותנות.



הוצאות



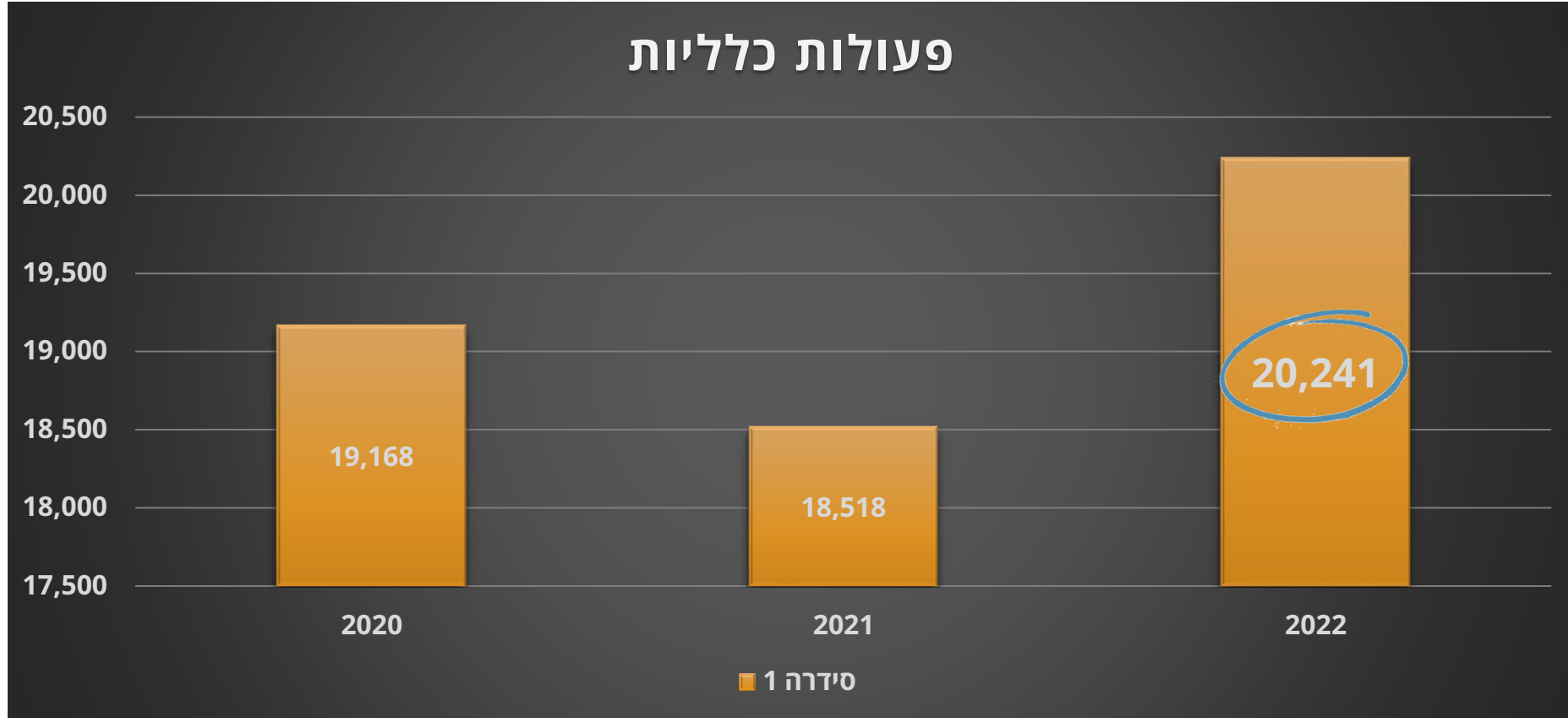




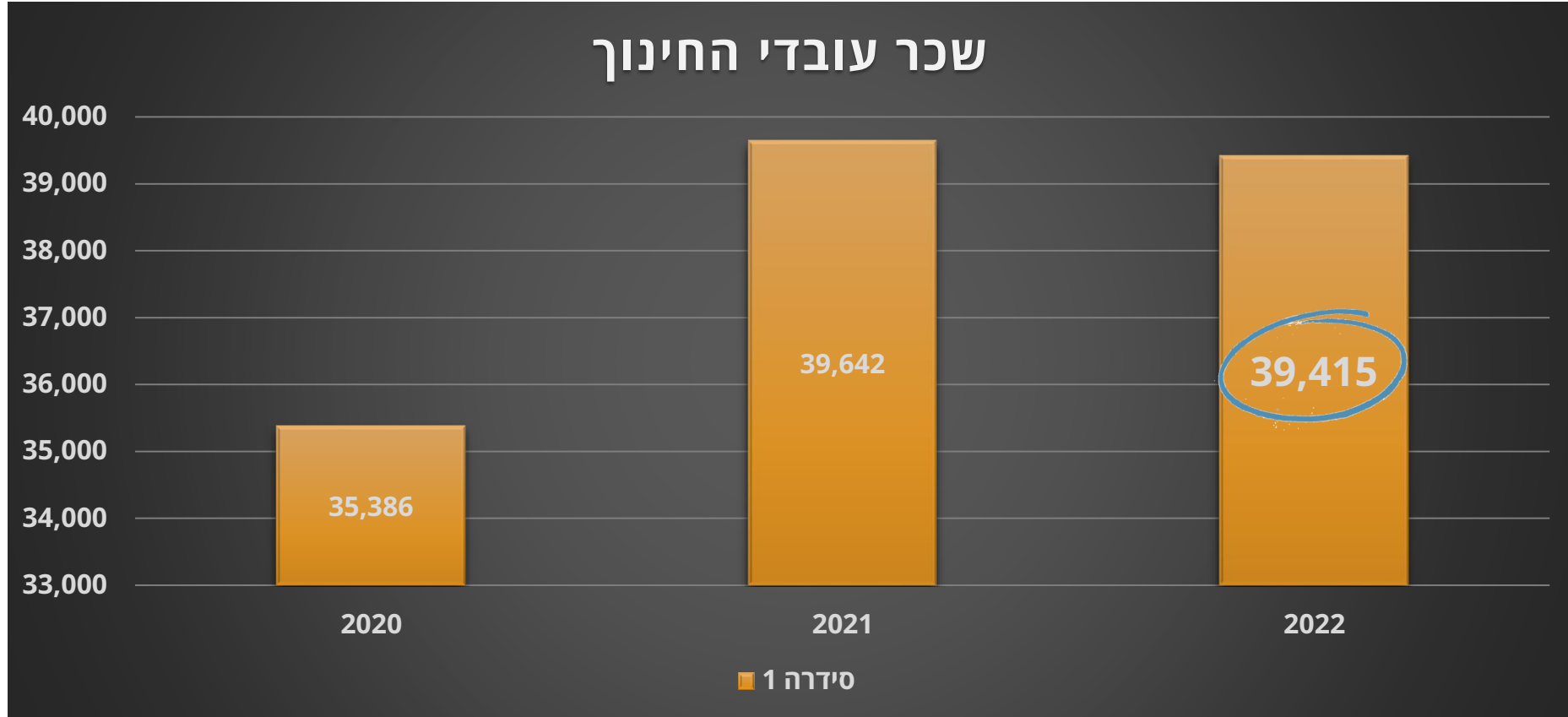
מדובר בהוצאות השוטפות של המועצה כגון תשלום עבור מאור
רחובות, גינון, אחזקת כבישים, תיעול, ניקוז, מים, תקשורת,
אחזקת מבנה המועצה, פינוי אשפה, פעולות ספורט, תחזוקת
מגרשי ומתקני הספורט השונים, אחזקת כלי רכב, ציוד כבד, משא,
אירועים שונים, אחזקת מתנ"סים.



המשך: פעולות כלליות



שכר עובדי החינוך

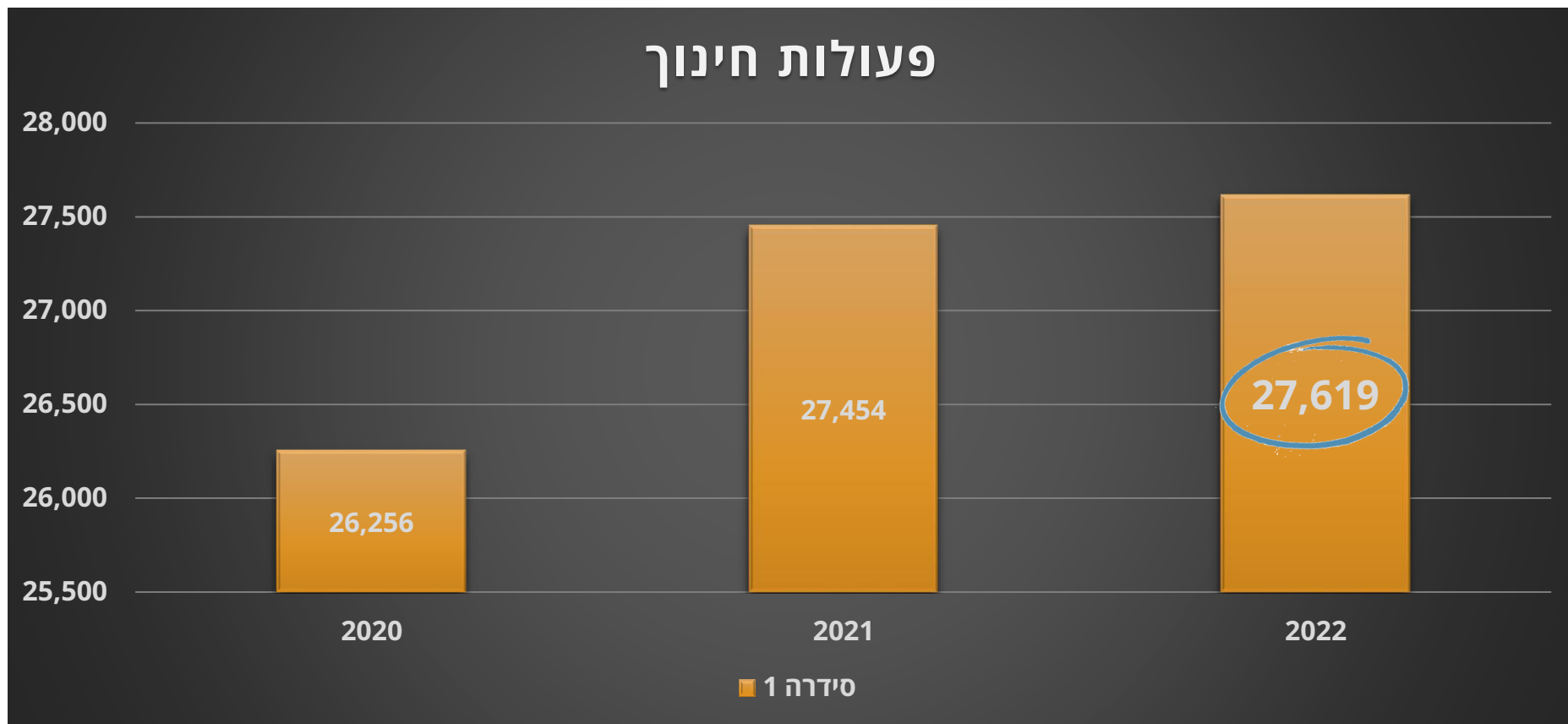


המשך: שכר עובדי החינוך

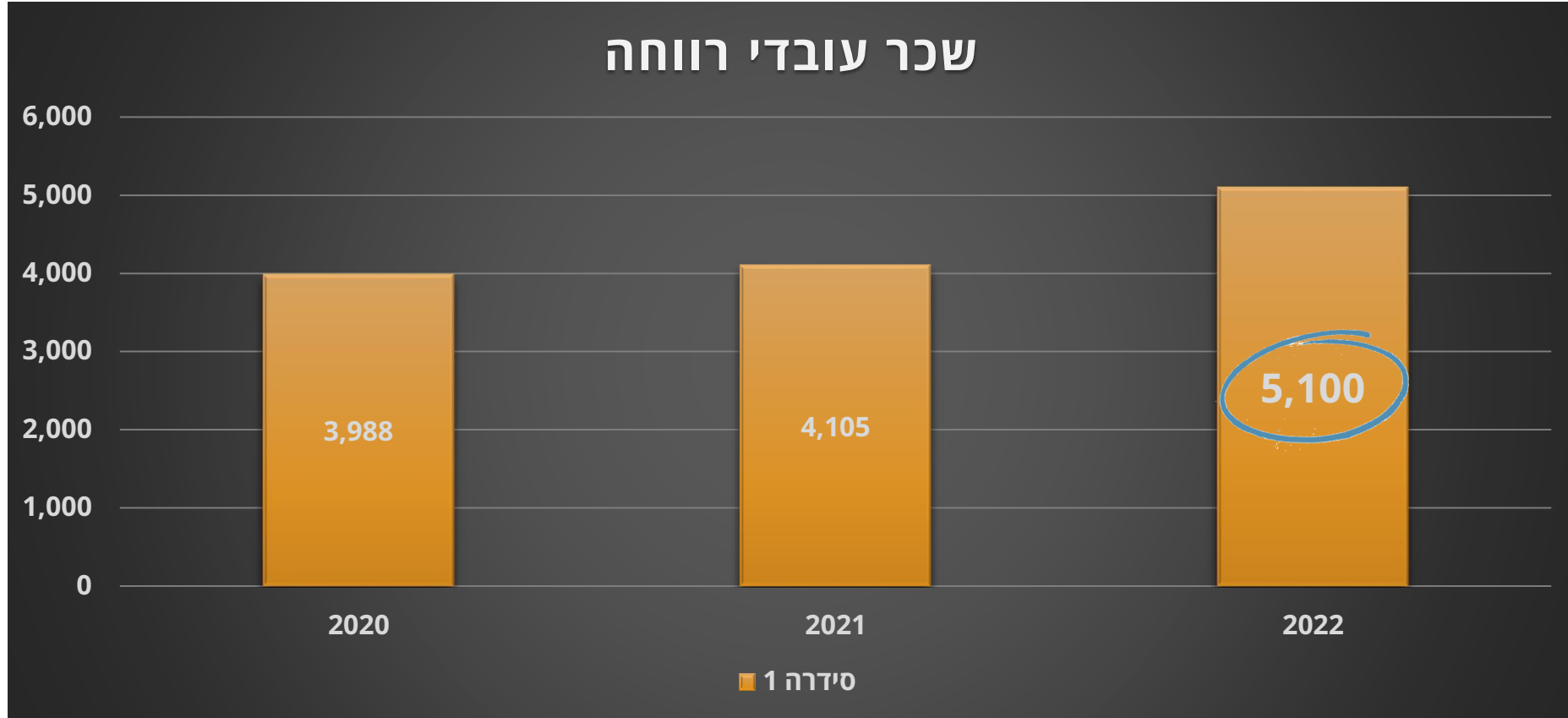


יודגש כי השכר כולל מורי בית הספר, מזכירות, עוזרות גננות, עובדי אחזקה, עובדי ניקיון, חינוך מיוחד, פעילויות לא פורמאליות וכמובן קליטת סייעת שניה בכל כיתות גני הטרם חובה ברחבי היישוב. בשנת 2021 המועצה הפעילה החופש הגדול בסכום של 1260 אלף ש"ח. בשנת 2022 המועצה תעביר את החופש הגדול לחברה למתנסים.





שכר עובדי רווחה



לפי אומדן ההוצאות של מחלקת
הרווחה שאושר ע"י משרד הרווחה,
ההוצאות הצפויות לשנת 2022 יעמדו
ע"ס 9,813 אלף ש.

תקציב פירעון מלוות לשנת 2022

הוא 649 אלף ש.

סכום זה ישולם ע"י תאגיד הרי נצרת.



בסוף שנת 2019 המועצה קיבלה הלוואה
לבניית בניין מועצה בסך של 11,000 אלף
ש' לתקופה של 10 שנים. התקציב לפירעון
המלוות בשנת 2022 הוא 1337 אלף ש'.



מועצה מקומית יפיע משלמת הוצאות מימון
מזעריות כגון עמלות למיניהם, המועצה
מתקצבת הוצאות מימון לשנת הכספים
2022 בסכום של 242 אלף ש"ח.



המועצה מצפה שבשנת הכספים 2022
ההנחות מארנונה שתינתן לתושבים תגיע
לסכום של כ-10,000 אלף ש"ח.





בשנת 2021 המועצה עמדה בנוסחת
מענק מותנה לכן אין צורך לרשום את
ההוצאות המותנות.



זמן להצבעה







תודה רבה