



מועצה אזורית עמק הירדן

לכבוד : חברי הנהלה – מ.א. עמק הירדן

תאריך ישיבה : 06/12/2022

נכבדי

הנדון: הצעת התקציב הרגיל לשנת 2023

מ.א. עמק הירדן

הריני מתכבד להגיש לכם לדיון ואישור את הצעת התקציב הרגיל לשנת 2023

בכבוד רב

עידן גרינבאום

ראש המועצה

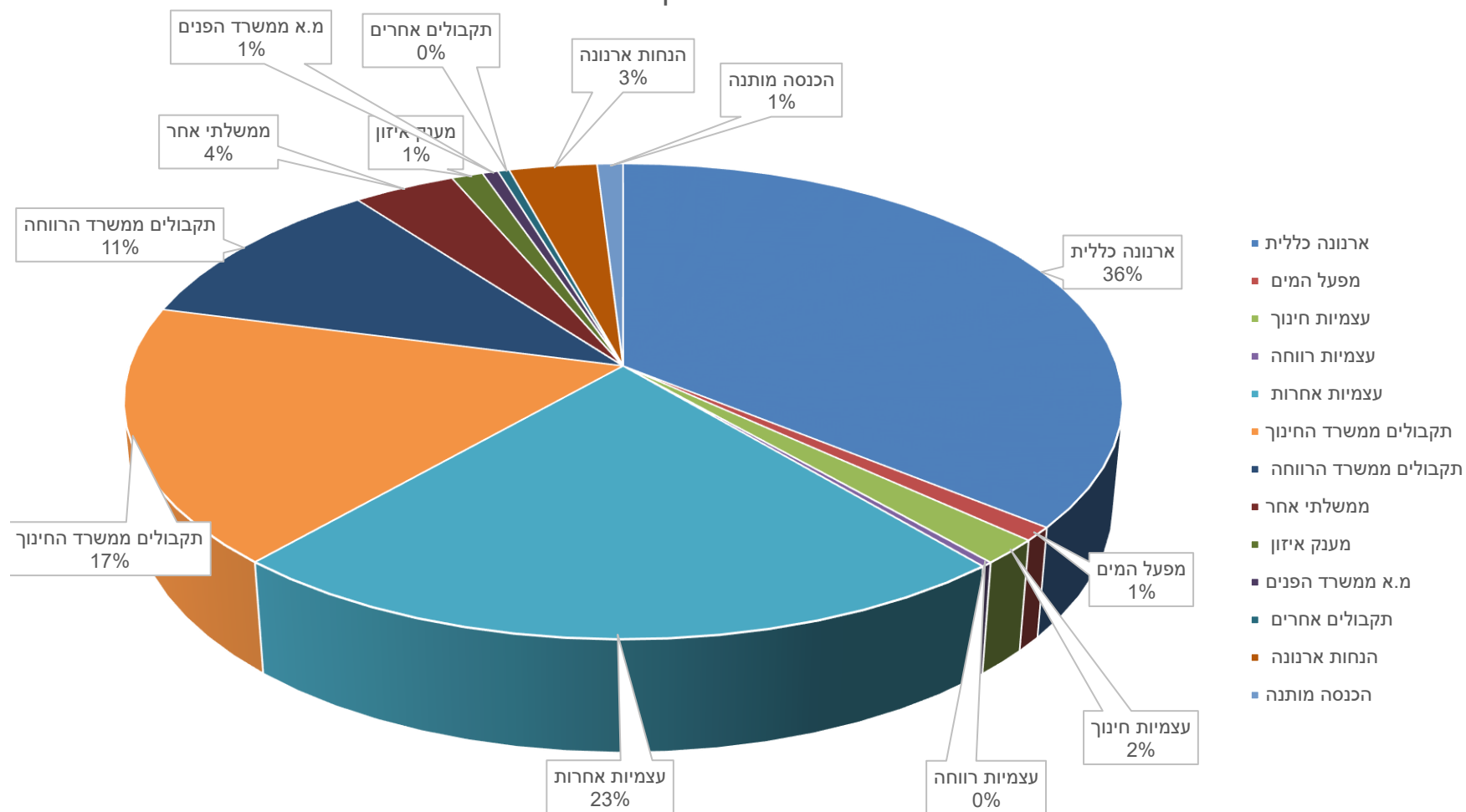
מבוא:

1. התקציב הרגיל הינו כלי הניהול והתכנון המרכזי של הרשות ומהווה את הביטוי הכספי למימוש יעדי תוכנית העבודה לשנת הכספים השוטפת .
התקציב נועד בין היתר, למלא בעת ובעונה אחת מספר יעדים, כדלקמן :
התקציב מגדיר את מסגרת ההוצאות וההכנסות השנתית השוטפת והמאושרת לרשות.

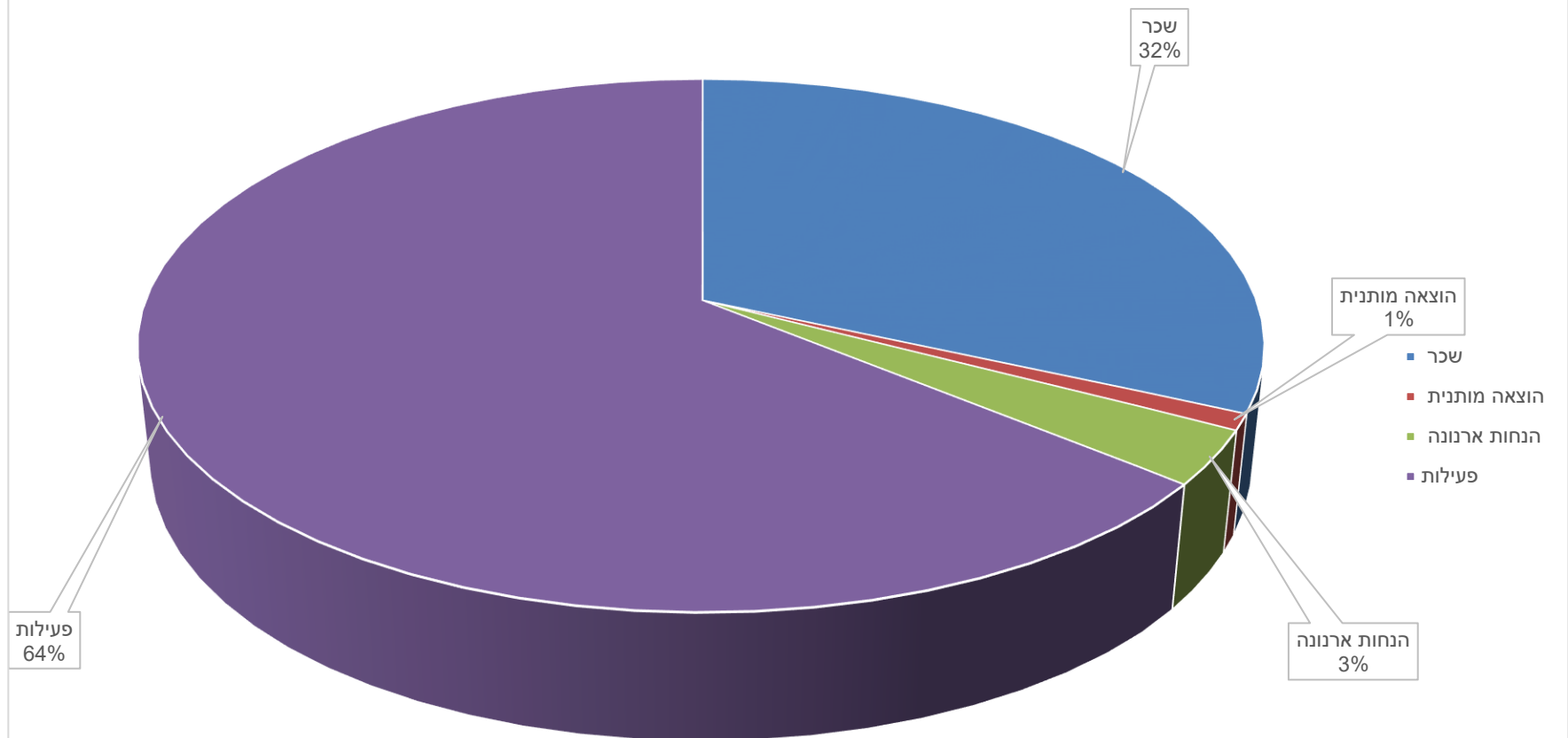
- 1.01 התקציב משמש את הבסיס לפעולות הבקרה הפנימית והחיצונית .
- 1.02 להוות בסיס חוקי לכל הוצאות הרשות כמסגרת מקסימאלית שאין לחרוג ממנה .
- 1.03 מתן אפשרות להשוואה הן של ההישגים והן של העלויות בתקופות שונות .
2. התקציב מבוסס על ההנחות הבאות:
- 2.01 בסיס התקצוב לפי שיטת המזומן המתוקן , דהיינו תקצוב ורישום הכנסות על בסיס מזומן בהתאם לתקבולים בפועל לשנת התקציב, למעט תקבולים ממשרדי הממשלה על בסיס צבירה . תקציב ההוצאות על בסיס צבירה דהיינו רישום ההוצאה ביום יצירת ההתחייבות .
- 2.02 התקציב נבנה בהתאם להנחיות שנקבעו ע"י משרד הפנים, דהיינו על בסיס צפי ביצוע לשנת 2022 , בתוספת מקדמי מעבר או שינויים והתייעלות .
- להלן מקדמי המעבר שנקבעו ע"י משרד הפנים:

- שכר כללי / חינוך עד 1.5%
- שכר רווחה לפי הסכם שכר חדש לעובדים הסוציאליים) .
- פעולות 0% (תקציב על בסיס מחירים והתחייבויות עדכניים) .
- משרדי ממשלה 0% (תקציב לפי הרשאות תקציביות מעודכנות) .
- ארנונה 1.37% (ללא התוספת שהוגשה למשרד הפנים וטרם אושרה) .

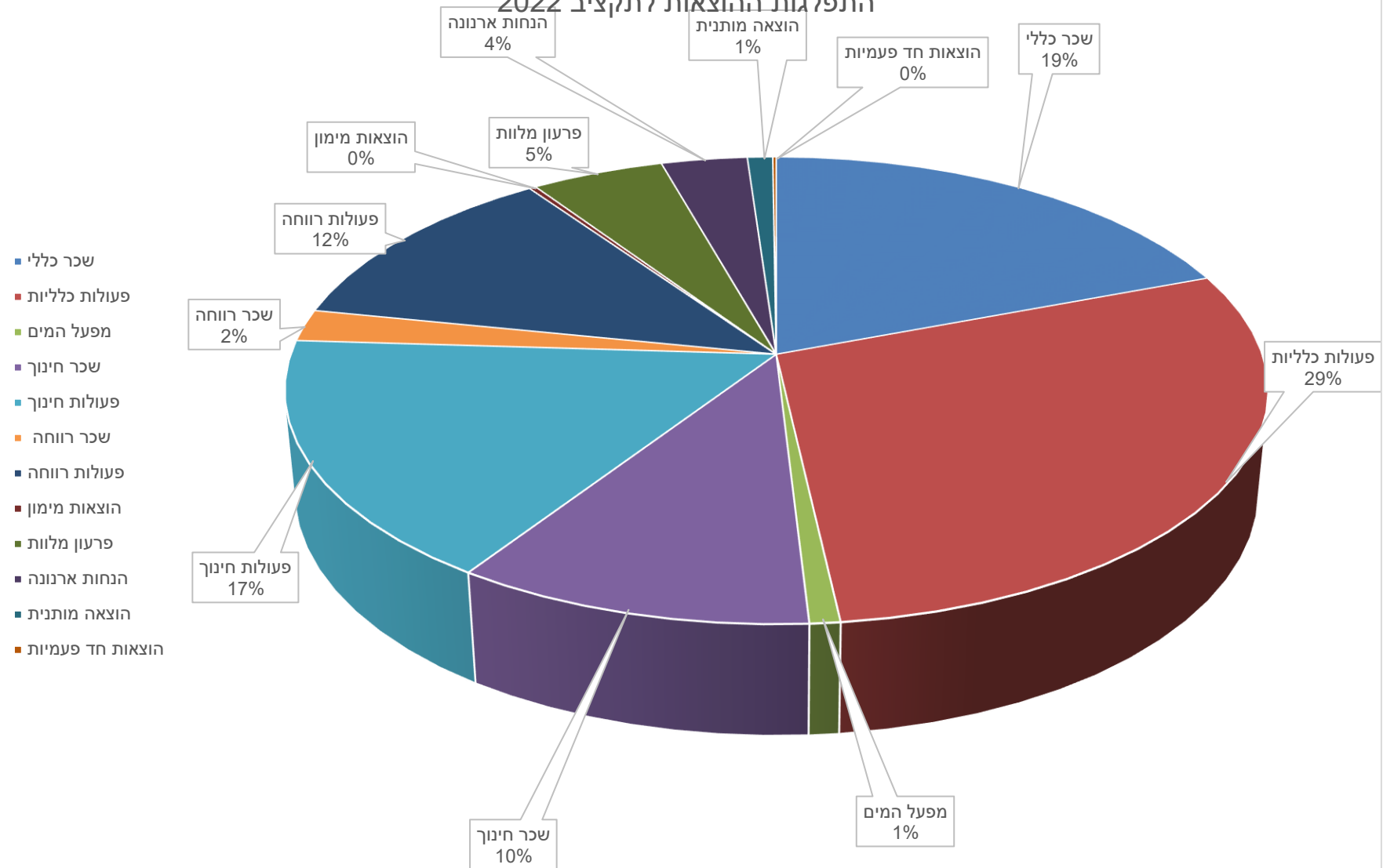
התפלגות ההכנסות לתקציב 2023



התפלגות ההוצאות לתקציב 2022



התפלגות ההוצאות לתקציב 2022



תמצית נתוני התקציב הרגיל לשנת 2023

(באלפי שקלים)

א' - צד הכנסות

משרות 2023	תקציב 2023	תקציב 2022	ביצוע 2021	הסעיף התקציבי
	62,940	61,960	56,169	ארנונה כללית
	1,658	1,463	1,543	מפעל המים
	3,030	2,677	2,439	עצמיות חינוך
	559	559	896	עצמיות רווחה
	39,837	35,663	34,162	עצמיות אחר
	108,024	102,322	95,209	סה"כ הכנסות עצמיות
	30,788	29,175	51,815	תקבולים ממשרד החינוך
	18,749	20,369	17,070	תקבולים ממשרד רווחה
	6,723	7,133	7,707	תקבולים ממשלתיים אחרים
	2,065	2,294	2,663	מענק כללי לאיזון
	1,035	1,539	2,075	מענקים אחרים ממשרד הפנים
	59,360	60,510	81,330	סה"כ תקבולי ממשלה
	750	170	299	תקבולים אחרים
				הכנסות ח"פ ובגין שנים קודמות
	168,134	163,002	176,838	סה"כ הכנסות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גירעון נצבר
	5,766	5,500	8,241	הנחות בארנונה
				הכנסה לכיסוי גרעון נצבר
	173,900	168,502	185,079	סה"כ הכנסות ללא מותנה
	1,700	1,712		הכנסה מותנה
	175,600	170,214	185,079	סה"כ הכנסות כולל מותנה

תמצית נתוני התקציב הרגיל לשנת 2023

(באלפי שקלים)

ב' - צד ההוצאות

משרות 2023	תקציב 2023	תקציב 2022	ביצוע 2021	הסעיף התקציבי
172.22	33,834	31,577	28,604	שכר כללי
	50,589	49,798	48,089	פעולות כלליות
	1,531	1,531	1,209	מפעל מים
172	85,954	82,906	77,902	סה"כ כלליות
126.90	17,967	16,339	37,627	שכר עובדי חינוך
	29,479	28,231	29,777	פעולות חינוך
127	47,446	44,570	67,404	סה"כ חינוך
15.28	3,863	4,113	3,445	שכר עובדי רווחה
	21,295	22,891	19,289	פעולות רווחה
15	25,158	27,004	22,734	סה"כ רווחה
	5,115	5,069	4,977	פרעון מלוות מים וביוב
	3,776	2,659	2,610	פרעון מלוות אחר
	8,891	7,728	7,587	סה"כ פרעון מלוות
	455	395	412	הוצאות מימון
	230	399	683	הוצאות ח"פ ובגין שנים קודמות
				הוצאות בגין בחירות
314	168,134	163,002	176,722	סה"כ הוצאות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גירעון נצבר
	5,766	5,500	8,241	הנחות בארנונה
				הוצאות לכיסוי גירעון נצבר
314	173,900	168,502	184,963	סה"כ הוצאות ללא מותנה
	1,700	1,712	7	הוצאה מותנית
314	175,600	170,214	184,970	סה"כ הוצאות כולל מותנה
			109	עודף(גרעון)

התפלגות התקציב הרגיל לשנת 2023 לפי פרקים
(באלפי שקלים)

תקבולים

פרק	שם הפרק	ביצוע 2021	תקציב 2022	תקציב 2023
1 מיסים ומענקים				
11	ארנונות	66,441	68,144	68,706
12	אגרות			
14	השתתפות ועדים (מסי ועדים)	2,948	2,850	3,000
16	הכנסות מימון	512	500	450
19	מענקים כלליים	4,738	3,745	3,015
	סה"כ מיסים ומענקים	74,639	75,239	75,171
2 שירותים מקומיים				
21	תברואה	3,908	3,882	4,007
22	שמירה ובטחון	3,094	2,964	3,228
23	תכנון ובניין עיר	4,472	5,791	7,713
24	אגרות	550	510	520
26	שירותים עירוניים שונים	585	482	661
27	תיירות			
28	פיקוח עירוני	1,541	1,650	1,400
29	שירותים חקלאיים	560	768	743
	סה"כ שירותים מקומיים	14,710	16,047	18,272
שירותים ממלכתיים				
31	חינוך	57,773	37,043	38,585
32	תרבות	6,751	8,240	8,996
33	בריאות	1,859	2,300	2,212
34	רווחה	14,806	16,088	14,868
36	קליטת עליה	237	403	270
	סה"כ שירותים ממלכתיים	81,426	64,074	64,931
4 מפעלים				
41	מים	1,543	1,463	1,658
43	נכסים	188	220	420
44	תחבורה	45	45	25
47	מפעל הביוב	11,484	10,644	12,010
	סה"כ מפעלים	13,260	12,372	14,113
5 תקבולים בלתי רגילים				
52	החזר בגין שנים קודמות			
55	תקבולים בלתי רגילים			
59	החזר מקרנות והכנסות מיוחדות	1,045	2,482	3,113
	סה"כ תקבולים בלתי רגילים	1,045	2,482	3,113
	סה"כ תקבולים	185,080	170,214	175,600

הוכן על ידי מחלקת הגזברות
מ.א עמק הירדן

התפלגות התקציב הרגיל לשנת 2023 לפי פרקים
(באלפי שקלים)

תשלומים

פרק	שם הפרק	ביצוע 2021	תקציב 2022	תקציב 2023
6 הנהלה וכלליות				
61 #	מנהל כללי	7,186	8,804	9,501
62 #	מנהל כספי	3,487	3,776	4,018
63 #	הוצאות מימון	845	845	955
64 #	פרעון מלוות	7,587	7,728	8,891
	סה"כ הנהלה וכלליות	19,105	21,153	23,365
7 שירותים מקומיים				
71 #	תברואה	10,825	11,189	11,609
72 #	שמירה וביטחון	4,811	4,811	4,967
73 #	תכנון ובניין עיר	6,366	7,007	8,136
74 #	נכסים ציבוריים	1,770	1,346	1,595
75 #	חגיגות, מבצעים ואירועים			
76 #	שירותים עירוניים שונים	8,357	8,323	8,868
77 #	פיתוח כלכלי	24	70	70
78 #	פיקוח עירוני	1,093	1,502	1,687
79 #	שירותים חקלאיים	2,069	2,213	2,148
	סה"כ שירותים מקומיים	35,315	36,461	39,080
8 שירותים ממלכתיים				
81 #	חינוך	69,491	48,549	51,164
82 #	תרבות	13,672	16,155	16,164
83 #	בריאות	2,533	2,644	2,606
84 #	רווחה	19,439	22,004	20,608
85 #	דת	977	977	908
86 #	קליטת עליה	67	240	150
	סה"כ שירותים ממלכתיים	106,179	90,569	91,600
9 מפעלים				
91 #	מים	1,209	1,531	1,531
93 #	נכסים ומשרדים	215	355	295
94 #	תחבורה	1,268	1,171	982
97 #	מפעל הביוב	6,101	6,161	5,886
99 #	מפעלים אחרים	15,579	12,813	12,861
	סה"כ מפעלים	24,372	22,031	21,555
	סה"כ תשלומים	184,971	170,214	175,600
	עודף /גרעון	109		