



מדינת ישראל
משרד הפנים
מינהל מחוז חיפה
לשכת הממונה על המחוז

ה' באדר תשפ"ג
26 בפברואר 2023
0600-1070-2023-0000367

לכבוד
מר אילן שדה
ראש המועצה האזורית מנשה

שלום רב,

הנדון: תקציב מועצה האזורית מנשה לשנת כספים 2023

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

המועצה האזורית מנשה לשנת הכספים 2023

סה"כ התקציב המאושר: ₪ 209,877,000

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

פאיז חנא, רו"ח
הממונה על מחוז חיפה



חותמת

26-02-2023

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
מר נתן קוסקס - גזבר המועצה
גב' טל סבג- ממונה שלטון מקומי

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 ש"ח)

הסעיף התקציבי	ביצוע שנת 2021 (מחירים שוטפים)	חסנת התקציב לשנת 2022	ביצוע שנת 2022 (מחירים שוטפים)	מקדמים בשימוש הרשות	ביצוע 2022 מקודם לחיירי	שינויים כולל התייעלות	חסנת התקציב לשנת 2023
1 ארונה כללית	64,467	66,112	67,937	100 %	67,937	1,618	69,555
2 מפעל המים	2,417	1,550	1,900	100 %	1,900	(100)	1,800
3 עצמיות חינוך	3,024	2,512	2,660	100 %	2,660	219	2,879
4 עצמיות רווחה	412	334	385	100 %	385	45	430
5 עצמיות אחר	19,734	21,370	19,800	100 %	19,800	4,364	24,164
סה"כ הכנסות עצמיות	90,054	91,878	92,682		92,682	6,146	98,828
6 תקבולים ממשרד החינוך	62,843	64,390	65,730	100 %	65,730	4,190	69,920
7 תקבולים ממשרד הרווחה	11,106	11,239	11,841	100 %	11,841	277	12,118
8 תקבולים ממשרד החינוך אחרים	4,155	3,761	3,450	100 %	3,450	452	3,902
9 מענק כללי לאיוון	8,319	7,397	7,191	100 %	7,191	(1,199)	5,992
10 מענקים אחרים ממשרד הפנים	1,766	956	949	100 %	949	661	1,610
סה"כ תקבולי מחשלה	88,189	87,743	89,161		89,161	4,381	93,542
11 תקבולים אחרים	1,121			100 %			
12 הכנסות ח"פ ובגין שנים קודמות				100 %			
סה"כ הכנסות לפני הנחות בארונה וביטוי גרעון נצבר	179,364	179,621	181,843		181,843	10,527	192,370
13 הנחות בארונה	18,044	18,342	18,342	100 %	18,342	(835)	17,507
14 הנחה לביטוי גרעון נצבר				100 %			
סה"כ הכנסות ללא חותנה	197,408	197,963	200,185		200,185	9,692	209,877
15 הנחה חותנה				100 %			
סה"כ הכנסות כולל חותנה	197,408	197,963	200,185		200,185	9,692	209,877
צד ההוצאות (באלפי ש"ח)							
הסעיף התקציבי	ביצוע שנת 2021 (מחירים שוטפים)	חסנת התקציב לשנת 2022	ביצוע שנת 2022 (מחירים שוטפים)	מקדמים בשימוש הרשות	ביצוע 2022 מקודם לחיירי	שינויים כולל התייעלות	חסנת התקציב לשנת 2023
16 שכר כללי	21,255	22,169	22,400	100 %	22,400	847	23,247
17 פעולות כלליות	44,880	44,876	45,000	100 %	45,000	2,441	47,441
18 מפעל המים	2,431	1,530	1,700	100 %	1,700	30	1,730
סה"כ הוצאות כלליות	68,566	68,575	69,100		69,100	3,318	72,418
19 שכר עובדי חינוך	39,057	40,159	41,200	100 %	41,200	342	41,542
20 פעולות חינוך	45,380	44,111	44,300	100 %	44,300	5,360	49,660
סה"כ חינוך	84,437	84,270	85,500		85,500	5,702	91,202
21 שכר עובדי רווחה	4,771	5,124	5,500	100 %	5,500	420	5,920
22 פעולות רווחה	13,831	14,210	14,300	100 %	14,300	742	15,042
סה"כ רווחה	18,602	19,334	19,800		19,800	1,162	20,962
23 פירעון-מלונות מים וביוב	3,420	3,452	3,500	100 %	3,500	(400)	3,100
24 פירעון-מלונות אחר	3,355	3,400	3,700	100 %	3,700	345	4,045
סה"כ פירעון-מלונות	6,775	6,852	7,200		7,200	(55)	7,145
25 הוצאות מימון	507	110	200	100 %	200	55	255
26 הוצאות בגין בחירות				100 %			330
27 הוצאות ח"פ ובגין שנים קודמות	685	570	570	100 %	570	(100)	470
סה"כ הוצאות לפני הנחות בארונה וביטוי גרעון נצבר	179,572	179,711	182,370		182,370	10,412	192,782
28 הנחות בארונה	17,579	18,252	18,252	100 %	18,252	(1,157)	17,095
29 הוצאה לביטוי גרעון נצבר				100 %			
סה"כ הוצאות ללא חותנה	197,151	197,963	200,622		200,622	9,255	209,877
30 הוצאה חותנה				100 %			
סה"כ הוצאות כולל חותנה	197,151	197,963	200,622		200,622	9,255	209,877
עודף (גרעון)	257	0	(437)		(437)	437	0



ראש הרשות

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

צד ההכנסות (באלפי ₪)	
1	ארנונה כללית
2	מפעל המים
3	עצמיות חינוך
4	עצמיות רווחה
5	עצמיות אחר
6	תקבולים ממשלד החינוך
7	תקבולים ממשלד הרווחה
8	תקבולים ממשלתיים אחרים
9	מענק כללי לאיזון
10	מענקים אחרים ממשלד הפנים
11	תקבולים אחרים
13	הנחות בארנונה
צד ההוצאות (באלפי ₪)	
16	שכר כללי
17	פעולות כלליות
18	מפעל המים
19	שכר עובדי חינוך
20	פעולות חינוך
21	שכר עובדי רווחה
22	פעולות רווחה
23	פירעון-מלונות מים וביוב
24	פירעון-מלונות אחר
25	הוצאות מימון
26	הוצאות בניה בחירות
27	הוצאות ח"פ ובניה שנים קודמות
28	הנחות בארנונה
29	הוצאה לכיסוי גרעין נצבר
30	הוצאה מותרת

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

הסעיף התקציבי	ביצוע שנת 2021	תקציב שנת 2022	ביצוע שנת 2022 (מחירים שוטפים)	תקציב שנת 2023
פירעון מלונות מים	3,420	3,452	3,069	3,100
פירעון מלונות ביוב				
פירעון מלונות כבישים				
פירעון מלונות חינוך				
פירעון מלונות לפיתוח אחר	3,354	3,400	4,060	4,045
סה"כ פירעון מלונות לפיתוח	6,774	6,852	7,129	7,145
פירעון מלונות שלא לפיתוח				
סה"כ פירעון מלונות	6,774	6,852	7,129	7,145
מחלקת הנדסה	4,606	5,334	5,086	5,952
סה"כ הוצאות מים	2,925	1,760	2,207	1,982
סה"כ הוצאות ביוב	5,638	5,185	5,030	4,815
הוצאות אחרות	27,368	27,275	27,248	29,507
סה"כ ההוצאות	47,311	46,406	46,700	49,501
צד ההכנסות (באלפי ₪)				
הסעיף התקציבי	ביצוע שנת 2021	תקציב שנת 2022	ביצוע שנת 2022 (מחירים שוטפים)	תקציב שנת 2023
אגרות בניה	1,178	1,700	1,774	1,600
העברה מקרן היטלי השגחה	2,000	2,000	2,000	2,000
העברה מקרן היטלי מים				
העברה מקרן היטלי ביוב	3,800	4,000	4,000	3,200
העברה מקרן היטלי כבישים				
העברה מקרן היטלי חינוך				
מכירת נכסים				
אגרות ביוב				
אגרות מים				



נציג הרשות



ראש הרשות

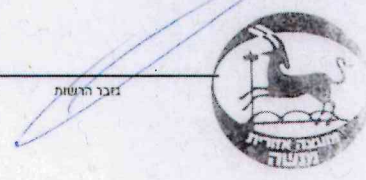
17,364	12,026	13,670	12,756	הכנסות אחרות
24,164	19,800	21,370	19,734	סה"כ הכנסות

טבלה 3- תקציב 2023 בפועל לעומת תקציב 2023 על פי תכנית הבראה לרשות

צד ההכנסות (באלפי ₪)					הסעיף התקציבי
תקציב 2022 על פי תוכנית הבראה	שינויים כולל התייעלות	תקציב 2023 על פי תוכנית הבראה	שינויים מתקציב 2023 על פי תוכנית הבראה	מסגרת התקציב לשנת 2023	
				69,555	1 ארנונה כללית
				1,800	2 מפעל המים
				2,879	3 עצמיות חינוך
				430	4 עצמיות רווחה
				24,164	5 עצמיות אחר
				98,828	סה"כ הכנסות עצמיות
				69,920	6 תקבולים ממשרד החינוך
				12,118	7 תקבולים ממשרד הרווחה
				3,902	8 תקבולים ממסלולים אחרים
				5,992	9 מענק כללי לאיוון
				1,610	10 מענקים אחרים ממשרד הפנים
				93,542	סה"כ תקבולי מחשלה
					11 תקבולים אחרים
					12 הכנסות ח"פ ובנין שנים קודמות
192,370				17,507	סה"כ הכנסות לפני הנחות בארנונה וניסוי גרעון נצבר
					13 הנחות בארנונה
209,877					14 הכנסה לניסוי גרעון נצבר
					סה"כ הכנסות ללא חותנה
					15 הכנסה חותנה
209,877					סה"כ הכנסות כולל חותנה
צד ההוצאות (באלפי ₪)					הסעיף התקציבי
תקציב 2022 על פי תוכנית הבראה	שינויים כולל התייעלות	תקציב 2023 על פי תוכנית הבראה	שינויים מתקציב 2023 על פי תוכנית הבראה	מסגרת התקציב לשנת 2023	
				23,247	16 שכר כללי
				47,441	17 פעולות כלליות
				1,730	18 מפעל המים
				72,418	סה"כ הוצאות כלליות
				41,542	19 שכר עובדי חינוך
				49,660	20 פעולות חינוך
				91,202	סה"כ חינוך
				5,920	21 שכר עובדי רווחה
				15,042	22 פעולות רווחה
				20,962	סה"כ רווחה
				3,100	23 פירעון-מלוות מים ובנין
				4,045	24 פירעון-מלוות אחר
				7,145	סה"כ פירעון-מלוות
				255	25 הוצאות מימון
				330	26 הוצאות בנין בחירות
				470	27 הוצאות ח"פ ובנין שנים קודמות
192,782				17,095	סה"כ הוצאות לפני הנחות ארנונה וניסוי גרעון נצבר
					28 הנחות בארנונה
209,877					29 הוצאה לניסוי גרעון נצבר
					סה"כ הוצאות ללא חותנה
					30 הוצאה חותנה
209,877					סה"כ הוצאות כולל חותנה
0					עודף (גרעון)

טבלה 4- שכר ומשרות לפי פרקי תקציב

הנהלה וכלליות		תקציב 2022		ביצוע בפועל 2022		מסגרת תקציב לשנת 2023	
שם הפרק	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות



ראש הרשות