

מדינת ישראל  
משרד הפנים  
מינהל מחוז חיפה  
לשכת הממונה על המחוז

י"ח בכסלו תשפ"ג  
12 בדצמבר 2022  
0600-1070-2022-0001793

לכבוד  
מר אילן שדה  
ראש המועצה האזורית מנשה

שלום רב,

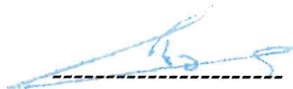
**הנדון: תקציב מועצה האזורית מנשה לשנת כספים 2022 (עדכון 1)**

מתוקף סמכותי לפי סעיף 186 ג' לצו המועצות המקומיות (ב) תשי"ג- 1953<sup>1</sup> שהוצלה לי הריני לאשר את התקציב של:

**המועצה האזורית מנשה לשנת הכספים 2022 (עדכון 1)**

סה"כ התקציב המאושר : 197,963,000 ₪

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



פאיו חנא, רו"ח  
הממונה על מחוז חיפה



חותמת

12-12-2022

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  
רו"ח מראם נור- 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 ההכנסות (באלפי ₪) | הסעיף התקציבי                                           | מסגרת תקציב מאושר | עדכון תקציב    | סכום הפרש    |
|----------------------|---------------------------------------------------------|-------------------|----------------|--------------|
| 1                    | ארנונה כללית                                            | 65,767            | 66,112         | 345          |
| 2                    | מפעל המים                                               | 1,800             | 1,550          | (250)        |
| 3                    | עצמיות חינוך                                            | 2,668             | 2,512          | (156)        |
| 4                    | עצמיות רווחה                                            | 477               | 334            | (143)        |
| 5                    | עצמיות אחר                                              | 20,257            | 21,370         | 1,113        |
|                      | <b>סה"כ הכנסות עצמיות</b>                               | <b>90,969</b>     | <b>91,878</b>  | <b>909</b>   |
| 6                    | תקבולים ממשרד החינוך                                    | 60,888            | 64,390         | 3,502        |
| 7                    | תקבולים ממשרד הרווחה                                    | 12,011            | 11,239         | (772)        |
| 8                    | תקבולים ממסלולים אחרים                                  | 3,557             | 3,761          | 204          |
| 9                    | מענק כללי לאיוון                                        | 7,397             | 7,397          |              |
| 10                   | מענקים אחרים ממשרד הפנים                                | 956               | 956            |              |
|                      | <b>סה"כ תקבולי ממשלה</b>                                | <b>84,809</b>     | <b>87,743</b>  | <b>2,934</b> |
| 11                   | תקבולים אחרים                                           |                   |                |              |
| 12                   | הכנסות ח"פ ובנין שנים קודמות                            |                   |                |              |
|                      | <b>סה"כ הכנסות לפני הנחות בארנונה וניסוי גרעון נצבר</b> | <b>175,778</b>    | <b>179,621</b> | <b>3,843</b> |
| 13                   | הנחות בארנונה                                           | 18,200            | 18,342         | 142          |
| 14                   | הכנסה לניסוי גרעון נצבר                                 |                   |                |              |
|                      | <b>סה"כ הכנסות ללא מותנה</b>                            | <b>193,978</b>    | <b>197,963</b> | <b>3,985</b> |
| 15                   | הכנסה מותנה                                             |                   |                |              |
|                      | <b>סה"כ הכנסות כולל מותנה</b>                           | <b>193,978</b>    | <b>197,963</b> | <b>3,985</b> |
| צד ההוצאות (באלפי ₪) | הסעיף התקציבי                                           | מסגרת תקציב מאושר | עדכון תקציב    | סכום הפרש    |
| 16                   | שכר כללי                                                | 22,850            | 22,169         | (681)        |
| 17                   | פעולות כלליות                                           | 43,837            | 44,876         | 1,039        |
| 18                   | מפעל המים                                               | 2,232             | 1,530          | (702)        |
|                      | <b>סה"כ הוצאות כלליות</b>                               | <b>68,919</b>     | <b>68,575</b>  | <b>(344)</b> |
| 19                   | שכר עובדי חינוך                                         | 37,852            | 40,159         | 2,307        |
| 20                   | פעולות חינוך                                            | 41,922            | 44,111         | 2,189        |
|                      | <b>סה"כ חינוך</b>                                       | <b>79,774</b>     | <b>84,270</b>  | <b>4,496</b> |
| 21                   | שכר עובדי רווחה                                         | 5,224             | 5,124          | (100)        |
| 22                   | פעולות רווחה                                            | 14,531            | 14,210         | (321)        |
|                      | <b>סה"כ רווחה</b>                                       | <b>19,755</b>     | <b>19,334</b>  | <b>(421)</b> |
| 23                   | פירעון-מלונות מים וביוג                                 | 3,352             | 3,452          | 100          |
| 24                   | פירעון-מלונות אחר                                       | 3,300             | 3,400          | 100          |
|                      | <b>סה"כ פירעון-מלונות</b>                               | <b>6,652</b>      | <b>6,852</b>   | <b>200</b>   |
| 25                   | הוצאות מימון                                            | 153               | 110            | (43)         |
| 26                   | הוצאות בנין בחירות                                      |                   |                |              |
| 27                   | הוצאות ח"פ ובנין שנים קודמות                            | 525               | 570            | 45           |
|                      | <b>סה"כ הוצאות לפני הנחות ארנונה וניסוי גרעון נצבר</b>  | <b>175,778</b>    | <b>179,711</b> | <b>3,933</b> |
| 28                   | הנחות בארנונה                                           | 18,200            | 18,252         | 52           |
| 29                   | הוצאה לניסוי גרעון נצבר                                 |                   |                |              |
|                      | <b>סה"כ הוצאות ללא מותנה</b>                            | <b>193,978</b>    | <b>197,963</b> | <b>3,985</b> |
| 30                   | הוצאה מותנה                                             |                   |                |              |
|                      | <b>סה"כ הוצאות כולל מותנה</b>                           | <b>193,978</b>    | <b>197,963</b> | <b>3,985</b> |
| עודף (גרעון)         |                                                         | 0                 | 0              | 0            |



גבר הרשות



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 ממשרד החינוך         |
| 7                    | תקבולים ממשרד הרווחה         |
| 8                    | תקבולים משלתיים 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 וגז        |
| 24                   | פירעון-מלונות אחר            |
| 25                   | הוצאות מימון                 |
| 27                   | הוצאות ח"פ ובנין שנים קודמות |
| 28                   | הנחות בארנונה                |



גזבר הרשות



ראש הרשות

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

| צד ההוצאות (באלפי ₪)     |                   |             |           |
|--------------------------|-------------------|-------------|-----------|
| הסעיף התקציבי            | מסגרת תקציב מאושר | עדכון תקציב | סכום הפרש |
| פירעון מלוות מיים        | 3,352             | 3,452       | 100       |
| פירעון מלוות ביוב        |                   |             |           |
| פירעון מלוות כבישים      |                   |             |           |
| פירעון מלוות תיעול       | 3,300             | 3,400       | 100       |
| פירעון מלוות לפיתוח אחר  | 6,652             | 6,852       | 200       |
| סה"כ פירעון מלוות לפיתוח |                   |             |           |
| פירעון מלוות שלא לפיתוח  | 6,652             | 6,852       | 200       |
| סה"כ פירעון מלוות        | 4,755             | 5,064       | 309       |
| מחלקת הנדסה              | 2,232             | 1,762       | (470)     |
| סה"כ הוצאות מיים         | 5,175             | 5,185       | 10        |
| סה"כ הוצאות ביוב         | 27,255            | 27,543      | 288       |
| הוצאות אחרות             | 46,069            | 46,406      | 337       |
| סה"כ ההוצאות             |                   |             |           |
| צד הכנסות (באלפי ₪)      |                   |             |           |
| הסעיף התקציבי            | מסגרת תקציב מאושר | עדכון תקציב | סכום הפרש |
| אגרות בניה               | 1,200             | 1,700       | 500       |
| העברה מקרן היטלי השבחה   | 2,000             | 2,000       |           |
| העברה מקרן היטלי מיים    |                   |             |           |
| העברה מקרן היטלי ביוב    | 4,000             | 4,000       |           |
| העברה מקרן היטלי כבישים  |                   |             |           |
| העברה מקרן היטלי תיעול   |                   |             |           |
| מכירת נכסים              |                   |             |           |
| אגרות ביוב               |                   |             |           |
| אגרות מיים               | 14,857            | 15,270      | 363       |
| הכנסות אחרות             | 22,057            | 22,920      | 863       |
| סה"כ הכנסות              |                   |             |           |

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

| צד ההוצאות (באלפי ₪)    |                      |
|-------------------------|----------------------|
| פירעון מלוות ביוב       | ראה לעיל             |
| פירעון מלוות לפיתוח אחר | ראה לעיל             |
| מחלקת הנדסה             | כתוצאה משינויים לעיל |
| סה"כ הוצאות מיים        | כתוצאה משינויים לעיל |
| סה"כ הוצאות ביוב        | כתוצאה משינויים לעיל |
| הוצאות אחרות            | כתוצאה משינויים לעיל |
| צד הכנסות (באלפי ₪)     |                      |
| אגרות בניה              | לפי ביצוע            |
| הכנסות אחרות            | כתוצאה משינויים לעיל |



גזר הרשות

ראש הרשות