

פרטים כלליים

רשות: בסמת טבעון
שנת תקציב: 2024
תאריך אישור: 25/07/2024
התקציב במליאה: 19/09/2024
תאריך חתימה:

פרטי מגיש

שם פרטי: עטיה
שם משפחה: זבידא
תפקיד: גזבר
דואר אלקטרוני: a1443@bosmat.org.il
טלפון: 0525797616
פקס:

הערות לטופס:

הצהרה:

אנחנו מאשרים בזה שתקציב הרשות נערך לפי הנחיות משרד הפנים ובהתאם לכללי החשבונאות המקובלים ברשות המקומית.

טבלה 1- הצעת התקציב הרגיל של הרשות המקומית

צד ההכנסות (באלפי ₪)							
הסעיף התקציבי	ביצוע שנת 2022 (מחירים שוטפים)	מסגרת התקציב לשנת 2023	ביצוע שנת 2023 (מחירים שוטפים)	מקדמים בשימוש הרשות	ביצוע 2023 מקודם למחירי 2024	שינויים כולל התייעלות	מסגרת התקציב לשנת 2024
1 ארנונה כללית	5,051	6,300	6,189	102.68 %	6,355	429	6,784
2 מפעל המים	0	0	0	100 %	0	0	0
3 עצמיות חינוך	0	40	39	100 %	39	(1)	38
4 עצמיות רווחה	0	0		100 %			0
5 עצמיות אחר	1,614	1,455	2,021	100 %	2,021	(389)	1,632
סה"כ הכנסות עצמיות	6,665	7,795	8,249		8,415	39	8,454
6 תקבולים ממשד החינוך	12,838	13,478	11,444	101.2 %	11,581	2,279	13,860
7 תקבולים ממשד הרווחה	5,192	5,590	5,164	101.2 %	5,226	9	5,235
8 תקבולים ממשלתיים אחרים	1,521	1,020	703	101.2 %	711	208	919
9 מענק כללי לאיזון	11,636	12,604	12,604	100 %	12,604	(1,248)	11,356
10 מענקים אחרים ממשד הפנים	2,995	3,270	3,354	100 %	3,354	(2,841)	513
סה"כ תקבולי ממשלה	34,182	35,962	33,269		33,476	(1,593)	31,883
11 תקבולים אחרים	898	887	905	100 %	905	(103)	802
12 הכנסות ח"פ ובגין שנים קודמות	0	750	750	100 %	750	(750)	0
סה"כ הכנסות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גרעון נצבר	41,745	45,394	43,173		43,546	(2,407)	41,139
13 הנחות בארנונה	2,744	2,800	2,064	100 %	2,064	736	2,800
14 הכנסה לכיסוי גרעון נצבר	0	0	0	100 %	0	0	0
סה"כ הכנסות ללא מותנה	44,489	48,194	45,237		45,610	(1,671)	43,939
15 הכנסה מותנה	0	9	0	100 %	0	5,000	5,000
סה"כ הכנסות כולל מותנה	44,489	48,203	45,237		45,610	3,329	48,939
צד ההוצאות (באלפי ₪)							
הסעיף התקציבי	ביצוע שנת 2022 (מחירים שוטפים)	מסגרת התקציב לשנת 2023	ביצוע שנת 2023 (מחירים שוטפים)	מקדמים בשימוש הרשות	ביצוע 2023 מקודם למחירי 2024	שינויים כולל התייעלות	מסגרת התקציב לשנת 2024
16 שכר כללי	7,264	7,899	7,797	103.5 %	8,070	1,331	9,401
17 פעולות כלליות	7,134	7,807	8,594	102.5 %	8,809	(3,487)	5,322
18 מפעל המים	0	0	0	100 %	0	0	0
סה"כ הוצאות כלליות	14,398	15,706	16,391		16,879	(2,156)	14,723
19 שכר עובדי חינוך	6,759	7,145	7,211	103.5 %	7,463	102	7,565
20 פעולות חינוך	10,076	9,930	9,580	102.5 %	9,820	(1,049)	8,771
סה"כ חינוך	16,835	17,075	16,791		17,283	(947)	16,336
21 שכר עובדי רווחה	1,776	1,982	1,917	103.5 %	1,984	144	2,128
22 פעולות רווחה	5,917	5,731	5,487	102.5 %	5,624	(525)	5,099
סה"כ רווחה	7,693	7,713	7,404		7,608	(381)	7,227
23 פירעון-מלוות מים וביוב	834	887	834	100 %	834	(32)	802
24 פירעון-מלוות אחר	1,881	1,857	1,909	100 %	1,909	(168)	1,741
סה"כ פירעון-מלוות	2,715	2,744	2,743		2,743	(200)	2,543
25 הוצאות מימון	250	265	390	100 %	390	(80)	310
26 הוצאות בגין בחירות	0	0	0	100 %	0	0	0
27 הוצאות ח"פ ובגין שנים קודמות	889	1,891	165	100 %	165	(165)	0
סה"כ הוצאות לפני הנחות ארנונה וכיסוי גרעון נצבר	42,780	45,394	43,884		45,068	(3,929)	41,139
28 הנחות בארנונה	2,744	2,800	2,064	100 %	2,064	736	2,800
29 הוצאה לכיסוי גרעון נצבר	0	0	0	100 %	0	0	0
סה"כ הוצאות ללא מותנה	45,524	48,194	45,948		47,132	(3,193)	43,939
30 הוצאה מותנה	0	9	0	100 %	0	5,000	5,000
סה"כ הוצאות כולל מותנה	45,524	48,203	45,948		47,132	1,807	48,939
עודף (גרעון)	(1,035)	0	(711)		(1,522)	1,522	0

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

צד ההכנסות (באלפי ₪)	
1	ארנונה כללית
2	קידום ארנונה לפי הנחיות משרד הפנים ב 2.68% ובהתאם לצפי גבייה במהלך שנת 2024
3	עצמיות חינוך
4	עצמיות חינוך
5	עצמיות אחר
6	צפי לירידה בסך 400 אלף כתוצאה מניצול יתרת קרן היטל השבחה בשנת 2023, בנוסף לתקבולים חד פעמיים בשנת 2023 שלא אמורים לקבל בשנת 2024.
7	תקבולים ממשלד החינוך
8	קידום לפי הנחיות משרד הפנים, בנוסף להתאמת התקצוב לתוכניות יעדידות שהתקציב שלהם מקביל בהוצאה.
9	תקבולים ממשלד הרווחה
10	אין שינוי משמעותי בתקציב לעומת הביצוע.
11	תקבולים ממשלתיים אחרים
12	לפי ביצוע 2023 עם קידום לפי הנחיות משרד הפנים.
13	מענק כללי לאיוון
14	מענק כללי לאיוון
15	מענק כללי לאיוון
16	מענק כללי לאיוון
17	מענק כללי לאיוון
18	מענק כללי לאיוון
19	מענק כללי לאיוון
20	מענק כללי לאיוון
21	מענק כללי לאיוון
22	מענק כללי לאיוון
23	מענק כללי לאיוון
24	מענק כללי לאיוון
25	מענק כללי לאיוון
26	מענק כללי לאיוון
27	מענק כללי לאיוון
28	מענק כללי לאיוון
29	מענק כללי לאיוון
30	מענק כללי לאיוון
צד ההוצאות (באלפי ₪)	
16	שכר כללי
17	קידום שכר לפי הנחיות, תקצוב נוסף להוצאות פרישה ראש מועצה ומזכירה, ותוספת תקציב למשרות חדשות לפי טבלה 4.
18	פעולות כלליות
19	הפחתת תקציבים אשר ניתן לשלול בהם כגון השתתפות במתנס, בנוסף להפחתת הוצאות חד פעמיות שהיו בשנת 2023.
20	מפעל המים
21	-
22	קידום שכר לפי הנחיות משרד הפנים
23	שכר עובדי חינוך
24	ביצוע 2023 כולל הוצאות חד פעמיות בגין שנים קודמות, הגידול בתקציב מקביל לגידול בהכנסות
25	פעולות חינוך
26	קידום שכר לפי הנחיות משרד הפנים
27	הפחתת הוצאות שהם בהשתתפות הרשות.
28	פעולות רווחה
29	לפי עומס מלוות
30	פירעון-מלוות מים וביוב
31	לפי עומס מלוות
32	פירעון-מלוות אחר
33	הוצאות מימון
34	הוצאות ח"פ ובגין שנים קודמות
35	-
36	הוצאות ח"פ ובגין שנים קודמות
37	הנחות בארנונה
38	הנחות בארנונה לפי צפי
39	הוצאות מותנות להכנסות לצורך מימון קולות קוראים .
40	הוצאה מותנה



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

צד ההוצאות (באלפי ₪)				
הסעיף התקציבי	ביצוע שנת 2022	תקציב שנת 2023	ביצוע שנת 2023 (מחירים שוטפים)	תקציב שנת 2024
פירעון מלוות מים				
פירעון מלוות ביוב	834		834	802
פירעון מלוות כבישים				
פירעון מלוות תיעול				
פירעון מלוות לפיתוח אחר	1,881	1,857	1,909	1,740
סה"כ פירעון מלוות לפיתוח	2,715	1,857	2,743	2,542
פירעון מלוות שלא לפיתוח				
סה"כ פירעון מלוות	2,715	1,857	2,743	2,542
מחלקת הנדסה	1,127	887	1,138	1,171
סה"כ הוצאות מים				
סה"כ הוצאות ביוב				
הוצאות אחרות				
סה"כ ההוצאות	3,842	2,744	3,881	3,713
צד ההכנסות (באלפי ₪)				
הסעיף התקציבי	ביצוע שנת 2022	תקציב שנת 2023	ביצוע שנת 2023 (מחירים שוטפים)	תקציב שנת 2024
אגרות בניה	380	450	602	450
העברה מקרן היטלי השבחה	850	415	538	533
העברה מקרן היטלי מים				
העברה מקרן היטלי ביוב				
העברה מקרן היטלי כבישים				
העברה מקרן היטלי תיעול				
מכירת נכסים				
אגרות ביוב				
אגרות מים				
הכנסות אחרות	384	590	881	649
סה"כ הכנסות	1,614	1,455	2,021	1,632

טבלה 3- תקציב 2024 בפועל לעומת תקציב 2024 על פי תכנית הבראה לרשות

צד ההכנסות (באלפי ₪)					
הסעיף התקציבי	תקציב 2023 על פי תוכנית הבראה	שינויים כולל התייעלות	תקציב 2024 על פי תוכנית הבראה	שינויים מתקציב 2024 על פי תוכנית הבראה	מסגרת התקציב לשנת 2024
1 ארנונה כללית					6,784
2 מפעל המים					0
3 עצמיות חינוך					38
4 עצמיות רווחה					0
5 עצמיות אחר					1,632
סה"כ הכנסות עצמיות					8,454
6 תקבולים ממשרד החינוך					13,860
7 תקבולים ממשרד הרווחה					5,235
8 תקבולים ממשלתיים אחרים					919
9 מענק כללי לאיזון					11,356
10 מענקים אחרים ממשרד הפנים					513
סה"כ תקבולי ממשלה					31,883
11 תקבולים אחרים					802
12 הכנסות ח"פ ובגין שנים קודמות					0
סה"כ הכנסות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גרעון נצבר					41,139
13 הנחות בארנונה					2,800
14 הכנסה לכיסוי גרעון נצבר					0
סה"כ הכנסות ללא מותנה					43,939
15 הכנסה מותנה					5,000
סה"כ הכנסות כולל מותנה					48,939
צד ההוצאות (באלפי ₪)					
הסעיף התקציבי	תקציב 2023 על פי תוכנית הבראה	שינויים כולל התייעלות	תקציב 2024 על פי תוכנית הבראה	שינויים מתקציב 2024 על פי תוכנית הבראה	מסגרת התקציב לשנת 2024
16 שכר כללי					9,401
17 פעולות כלליות					5,322
18 מפעל המים					0
סה"כ הוצאות כלליות					14,723
19 שכר עובדי חינוך					7,565
20 פעולות חינוך					8,771
סה"כ חינוך					16,336
21 שכר עובדי רווחה					2,128
22 פעולות רווחה					5,099
סה"כ רווחה					7,227
23 פירעון-מלוות מים וביוב					802
24 פירעון-מלוות אחר					1,741
סה"כ פירעון-מלוות					2,543
25 הוצאות מימון					310
26 הוצאות בגין בחירות					0
27 הוצאות ח"פ ובגין שנים קודמות					0
סה"כ הוצאות לפני הנחות ארנונה וכיסוי גרעון ניצבר					41,139
28 הנחות בארנונה					2,800
29 הוצאה לכיסוי גרעון נצבר					0
סה"כ הוצאות ללא מותנה					43,939
30 הוצאה מותנה					5,000
סה"כ הוצאות כולל מותנה					48,939
עודף (גרעון)					0

טבלה 4- שכר ומשרות לפי פרקי תקציב

תהלה וכלליות						
מסגרת תקציב לשנת 2024		ביצוע בפועל 2023		תקציב 2023		שם הפרק
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	
1,100	1	805	1	800	1	
1,998	8	1,226	6.63	1,304	8.5	
1,005	4	891	3	940	4	
4,103	13	2,922	10.63	3,044	13.5	סה"כ הנהלה וכלליות
שירותים מקומיים						
מסגרת תקציב לשנת 2024		ביצוע בפועל 2023		תקציב 2023		שם הפרק
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	
803	4.33	620	3.33	434	2.33	
230	1	214	1	194	1	
550	2	541	2	435	2	
650	4	613	3.92	530	4	נכסים ציבוריים
						שירותים עירוניים שונים
55	0.5					פיקוח עירוני
						שירותים חקלאיים
2,288	11.83	1,988	10.25	1,593	9.33	סה"כ שירותים מקומיים
שירותים ממלכתיים						
מסגרת תקציב לשנת 2024		ביצוע בפועל 2023		תקציב 2023		שם הפרק
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	
7,565	53.9	7,210	51.76	6,780	53.63	
838	4.35	794	4.43	770	5.35	
57	0.5	57	0.5	54	0.15	
2,128	8.3	1,923	8.17	1,684	8.15	ריוחה
						דלת
						קליטת עלייה
						איכות הסביבה
						אחר
10,588	67.05	9,984	64.86	9,288	67.28	סה"כ שירותים ממלכתיים
מפעלים						
מסגרת תקציב לשנת 2024		ביצוע בפועל 2023		תקציב 2023		שם הפרק
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	
						נכסים
						תחבורה
						מפעלי ביוב
						אחר
						סה"כ מפעלים
2,115	10.34	2,030	10.39	2,150	10.34	גמלאים
19,094	102.22	16,924	96.13	16,075	100.45	סה"כ
מידע כללי						
מסגרת תקציב לשנת 2024		ביצוע בפועל 2023		תקציב 2023		שם הפרק
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	
						סה"כ מינהל חינוך מתוך "חינוך"
						סה"כ משרות הממומנות ע"י משרדים אחרים
						עלויות פיצויי ועלויות פרישה חד פעמיים - "חינוך"
						עלויות פיצויי ועלויות פרישה חד פעמיים - "ריוחה"
						עלויות פיצויי ועלויות פרישה חד פעמיים - "מוניציפלי"
						סה"כ עלויות פיצויים ופרישה חד פעמיים
						סה"כ מידע כללי
19,094	102.22	16,924	96.13	16,075	100.45	סה"כ כולל מידע כללי



הערות והבהרות עבור טבלה 4- שכר ומשרות לפי פרקי תקציב

הנהלה וכלליות	
מנהל כללי	תוספת תקצוב למשרת כ"א ומזכירות.
מנהל כספי	תוספת משרה למחלקת גבייה
שירותים מקומיים	
תברואה	תוספת משרה לפיקוח תברואתי
נכסים ציבוריים	השלמת משרה לעובד שהיה בחופשלא תשלום לחודש.
שירותים ממלכתיים	
חינוך	השלמת תקצוב למשרות שהיו בחופשת לידה בעיקר.
רווחה	השלמת תקצוב למשרות שהיו בחופשת לידה בעיקר.

טבלה 5- רכישת שירותי נח אדם

מסגרת תקציב לשנת 2024			ביצוע בפועל 2023			תקציב 2023			שם הפרק
מספר שעות העסקה	עלות כוללת	מספר מועסקים	מספר שעות העסקה	עלות כוללת	מספר מועסקים	מספר שעות העסקה	עלות כוללת	מספר מועסקים	
	700	2		690	2		680	2	יועצים חיצוניים
									רכישת שירותי כוח אדם מקבלן נח אדם
	700	2		690	2		680	2	סה"כ

טבלה 6- תקצוב קרנות פיתוח (באלפי ₪)

שם הקרן סעיף	קרן היטל השבחה	קרן ממכירת נכסים	קרן ממכירת מקרקעין	קרן ביוב	קרן ניקוז	קרנות פיתוח	קרן עודפים מתקציב רגיל	קרנות אחרות	קרן הנחת צנרת	סה"כ
יתרת פתיחה לשנה 2024	0									0
תחזית הכנסות לשנת 2024										
תקבולים במהלך השנה	600									600
העברה מתב"רים										
העברה מקרנות אחרות										
העברה מתקציב רגיל										
הכנסות מהשקעות										
סה"כ תקבולים	600									600
תחזית הוצאות לשנת 2024										
העברה לתב"רים	533									533
העברה לתקציב רגיל										
העברה לגרעון מצטבר										
העברה לקרנות אחרות										
תשלומים אחרים והוצאות										
סה"כ תשלומים	533									533
תחזית יתרת סגירה לסוף שנת 2024	67									67

טבלה 7- נתוני תעריפים וגבייה בחוקי עזר

נושא חוק	סלילת כבישים	קיים	30/05/2013	17/03/2021	תוקף עדכני להמשך הגבייה על-פי אישור מנכ"ל משרד הפנים	תעריף מ"ר קרקע לפי מדד אחרון בו מתבצעת הגבייה בפועל	תעריף מ"ר בניה לפי מדד אחרון בו מתבצעת הגבייה בפועל	תעריף מ"ק לפי מדד אחרון בו מתבצעת הגבייה בפועל	תעריף מ"ר למסחר ותעשייה לפי מדד אחרון בו מתבצעת הגבייה בפועל	חיוב שנתי (באלפי ₪) ע"פ מערכת הגבייה של הרשות (בשנה הקלנדרית האחרונה שהסתיימה)	גבייה שנתי (באלפי ₪) ע"פ מערכת הגבייה של הרשות (בשנה הקלנדרית האחרונה שהסתיימה)
						מ"ר קרקע בגינו מתבצע החיוב (בשנה הקלנדרית האחרונה שהסתיימה)	מ"ר בניה בגינו מתבצע החיוב (בשנה הקלנדרית האחרונה שהסתיימה)	מ"ק בגינו מתבצע החיוב (בשנה הקלנדרית האחרונה שהסתיימה)	מ"ר למסחר ותעשייה בגינו מתבצע החיוב (בשנה הקלנדרית האחרונה שהסתיימה)		
		קיים	30/05/2013	17/03/2021		5.11	57.23	0		0	0
		קיים	30/05/2013	17/03/2021		5.11	57.23	0		0	0
		קיים	30/05/2013	17/03/2021		2.96	33.15	0		0	0
		קיים	30/05/2013	17/03/2021		2.96	33.15	0		0	0
		לא קיים									
		לא קיים									
		לא קיים									
		לא קיים									
		קיים	30/05/2013	17/03/2021		3.86	43.2	0		0	0
		קיים	30/05/2013	17/03/2021		3.86	43.2	0		0	0
		לא קיים									
		לא קיים									
		קיים	14/07/2021	14/07/2021						0	0
		לא קיים									
		לא קיים									
		לא קיים									
		לא קיים									
		לא קיים									