



מועצה אזורית עמק הירדן

לכבוד : חברי מליאה – מ.א. עמק הירדן

תאריך ישיבה :

נכבדי

הנדון: הצעת התקציב הרגיל לשנת 2024

מ.א. עמק הירדן

הריני מתכבד להגיש לכם לדיון ואישור את הצעת התקציב הרגיל לשנת 2024

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 2023 , בתוספת מקדמי מעבר או שינויים והתייעלות .

להלן מקדמי המעבר שנקבעו ע"י משרד הפנים:

- שכר כללי / חינוך / עד 3.5%
- שכר רווחה לפי הסכם שכר חדש לעובדים הסוציאליים) .
- פעולות 2.5% (תקציב על בסיס מחירים והתחייבויות עדכניים) .
- משרדי ממשלה 1.2% (תקציב לפי הרשאות תקציביות מעודכנות) .
- ארנונה 2.68% (ללא התוספת שהוגשה למשרד הפנים וטרם אושרה) .



ריכוז נתוני השתתפות המועצה

מחלקה	תקציב 2023	תחזית ביצוע 2023	תקציב מקורי 2024
אחזקה כללית	-2,733,000	-2,551,419	-2,871,000
אבטחת מוס"ח	-461,000	-523,013	-657,000
אגף ישובים	-2,818,000	-3,626,178	-3,020,000
אולפן מחול	-358,000	-136,378	-357,000
ארמנה ומיסוי ועדים	62,940,000	64,486,077	65,050,000
ביתנו	-1,071,000	-1,070,943	-1,072,000
בריאות	-254,000	-360,588	-291,000
גזברות	-4,018,000	-4,738,012	-4,287,000
גנים	-502,000	611,436	-567,000
גנים ח"מ	-203,000	-908,626	-176,000
הג"א	-740,000	-653,778	-959,000
הנדסה	-1,527,000	-1,105,302	266,000
הסעות	-3,772,000	2,448,266	-1,870,000
השתתפויות	-2,799,000	-2,719,708	-3,002,000
חינוך מיוחד	-2,392,000	-1,729,350	-3,042,000
חקלאות	-212,000	66,249	-162,000
יד לבנים	-462,000	-477,189	-475,000
יסודי	-3,440,000	-2,655,375	-2,878,000
לא פעיל		6,120	
מאבק בסמים ואלכוהול	-88,000	-160,953	-88,000
מוזיקה	-578,000	-394,957	-638,000
מים וביוב	1,136,000	-2,520,369	703,000
מימון , הלוואות ושונות	3,065,000	-352,249	2,163,000
מינהל חינוך	-764,000	-1,415,615	-1,411,000
מעונות יום	-150,000	277,028	-160,000
מענקים	3,015,000	3,632,333	3,103,000
מפעלי ספורט		-129,700	-234,000
נבחרים , מנהל כללי , פנס	-15,347,000	-15,897,916	-17,279,000
נוער	-1,342,000	-1,404,384	-1,553,000
ספורט	-2,525,000	-2,398,763	-2,350,000
ספריה	-196,000	-219,915	-218,000
פינוי אשפה	-5,219,000	-3,585,005	-5,358,000
פיקוח עירוני	13,000	665,116	3,000
קב"ס	-63,000	-68,211	-74,000
רווחה	-4,093,000	-3,974,609	-4,278,000
רישוי עסקים	-292,000	-375,439	-334,000
שירותים נוספים	-5,586,000	-5,654,265	-5,955,000
שירותים נוספים בחינוך	-20,000	120,152	-21,000
שמירה וביטחון	-1,128,000	-1,942,886	-291,000
שפ"ח	-402,000	-586,872	-542,000
תברואה	-1,765,000	-1,607,462	-1,516,000
תחבורה צהובה	-957,000	-3,612,916	-1,241,000
תחנה	-50,000	-87,937	-100,000
תיירות	-70,000	-17,041	-70,000
תרבות	-1,772,000	-2,634,401	-1,891,000
סכום כולל		15,052	

תמצית נתוני התקציב הרגיל לשנת 2024
(באלפי שקלים)

א' - צד הכנסות

משרות 2024	תקציב 2024	תחזית ביצוע 2023	תקציב 2023	הסעיף התקציבי
	65,050	64,454	62,940	ארנונה כללית
	1,656	1,655	1,656	מפעל המים
	3,028	3,515	3,030	עצמיות חינוך
	580	564	559	עצמיות רווחה
	43,860	38,688	39,839	עצמיות אחר
	114,174	108,876	108,024	סה"כ הכנסות עצמיות
	38,381	43,808	30,788	תקבולים ממשרד החינוך
	18,642	18,299	18,749	תקבולים ממשרד רווחה
	8,665	8,108	6,723	תקבולים ממשלתיים אחרים
	1,717	2,037	2,065	מענק כללי לאיזון
	1,323	1,595	1,035	מענקים אחרים ממשרד הפנימי
	68,728	73,847	59,360	סה"כ תקבולי ממשלה
	150	181	750	תקבולים אחרים
				הכנסות ח"פ ובגין שנים קודמות
	183,052	182,904	168,134	סה"כ הכנסות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גירעון נצבר
	6,591	6,555	5,766	הנחות בארנונה
				הכנסה לכיסוי גרעון נצבר
	189,643	189,459	173,900	סה"כ הכנסות ללא מותנה
	2,000		1,700	הכנסה מותנה
	191,643	189,459	175,600	סה"כ הכנסות כולל מותנה

תמצית נתוני התקציב הרגיל לשנת 2024
(באלפי שקלים)

ב' - צד ההוצאות

משרות 2024	תקציב 2024	תחזית ביצוע 2023	תקציב 2023	הסעיף התקציבי
181.64	37,242	35,639	33,834	שכר כללי
	53,416	56,064	49,809	פעולות כלליות
	1,380	1,341	1,380	מפעל מים
182	92,038	93,044	85,023	סה"כ כלליות
132.22	20,938	20,832	17,967	שכר עובדי חינוך
	34,578	33,667	30,423	פעולות חינוך
132	55,516	54,499	48,390	סה"כ חינוך
18.00	4,136	4,217	3,863	שכר עובדי רווחה
	21,223	20,399	21,296	פעולות רווחה
18	25,359	24,616	25,159	סה"כ רווחה
	5,581	5,655	5,115	פרעון מלוות מים וביוב
	4,049	4,417	3,776	פרעון מלוות אחר
	9,630	10,072	8,891	סה"כ פרעון מלוות
	430	446	455	הוצאות מימון
	79	210	216	הוצאות ח"פ ובגין שנים קודמו
				הוצאות בגין בחירות
332	183,052	182,887	168,134	סה"כ הוצאות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גירעון נצבר
	6,591	6,555	5,766	הנחות בארנונה
				הוצאות לכיסוי גירעון נצבר
332	189,643	189,442	173,900	סה"כ הוצאות ללא מותנה
	2,000		1,700	הוצאה מותנית
332	191,643	189,442	175,600	סה"כ הוצאות כולל מותנה
		17		עודף (גרעון)