



תקציב

2025

מועצה אזורית עמק הירדן



מושגים כללים

תקציב של רשות מקומית מורכב מתקציב רגיל ומתקציב בלתי רגיל (תב"ר).

התקציב הרגיל מורכב מפרקים ותתי פרקים המפרטים את הוצאות והכנסות הרשות בשנה קלנדרית.

תמצית התקציב מציגה באופן מרוכז את הוצאות הרשות לפעולות שונות, תשלומי שכר, פירעון מלוות, מענק האיזון, מענקים יועדיים ממשרדי ממשלה שונים והכנסות עצמיות.

הכנסות עצמיות מורכבות מ: ארנונה, אגרות ביוב, אגרות בניה, חוגים ובלת"פ, תרבות, שירותי רווחה (פסיכולוגים וכו').

התקציב מבטא את סדרי העדיפויות של הרשות ומאפשר מעקב ובקרה אחר ביצוע היעדים.

רוב התקציב הוא קשיח, למשל בסעיפי חינוך ורווחה שבהם הרשות נדרשת לשלם על פי הכללים הנהוגים במשרדי הממשלה בעבודתם מול הרשויות. לדוגמא: שכר סייעות, תשלומים הסעות וכדומה. יוסבר בהמשך.

צמיחה דמוגרפית על פי נתוני משרד הפנים (תושבים פעילים)

ישוב	סה"כ לשנת 2017	סה"כ לשנת 2018	סה"כ לשנת 2019	סה"כ לשנת 2020	סה"כ לשנת 2021	סה"כ לשנת 2022	סה"כ לשנת 2023	סה"כ לשנת 2024
אלומות	464	493	494	499	518	532	530	518
אלמגור	401	408	437	434	434	444	448	452
אפיקים	1,403	1,420	1,421	1,439	1,419	1,407	1,429	1,409
אשדות איחוד	999	995	1,009	1,036	1,042	1,025	1,039	1,037
אשדות מאוחד	625	674	710	749	811	874	895	890
בית זרע	748	785	767	798	821	820	820	831
גינוסר	731	736	739	737	755	771	785	795
דגניה א	696	693	681	683	690	693	703	713
דגניה ב	799	802	832	827	841	859	859	866
האון	192	188	187	181	188	187	197	204
חוקוק	699	710	734	738	744	782	786	813
כנרת-קיבוץ	864	849	860	861	863	885	894	894
כנרת מושבה	675	677	669	683	666	697	711	707
מעגן	426	427	432	430	445	446	459	467
מסדה	381	379	376	370	391	407	411	432
עין גב	661	668	683	666	676	664	664	667
שער הגולן	639	644	636	629	620	615	626	629
תל קציר	420	441	461	502	536	564	578	611
פוריה עלית	1,172	1,213	1,255	1,289	1,335	1,385	1,421	1,471
נווה עובד	1,424	1,444	1,461	1,498	1,524	1,562	1,595	1,658
כפר עבודה	374	381	359	360	364	389	386	394
רביד	107	117	123	122	127	127	136	139
21	14,900	15,144	15,326	15,531	15,810	16,135	16,372	16,597
						גידול באוכלוסיה	225	
						מפונים	1907	

רקע

התפתחויות תקציביות מהותיות ביחס לשנה קודמת

תוספת לתקציב 2025	דגשים
900,000	התייקרות היטל ההטמנה
250,000	תחזוקת מבנה הרווחה החדש ושמירה
130,000	רכז תיירות
414,000	ק"ק חטיבת להתיישבות 'טיפול נקודתי' - תכנית אסטרטגית רכס פוריות
100,000	רכז הזדקנות מיטבית
40,000	פרויקט אמהית
50,000	פרויקט מעדיפים חינוך
140,000	גידול בפרויקטים חינוכיים באגף החינוך
1,350,000	התייקרות בהסעות בעקבות מכרזים חדשים
112,000	קיצוץ מענק איזון
400,000	צפי להתייקרות ביטוח - בעקבות מכרז חדש
2,885,000	מימוש הסכמי שכר
התמודדות פנימית בתוך הסעיפים	עליית אחוז המע"מ

נתון אורגני וקשיח -

עלות פנסיה תקציבית למועצה עולה כל שנה ב 440,000 ש"ח בממוצע:

שנת 2025	שנת 2024	שנת 2023	שנת 2022	שנת 2021	שנת 2020	שם סעיף	קבוצה פנימית
8,353,000.00	8,173,000.00	7,365,000.00	7,230,000.00	6,623,278.60	6,316,857.11	פנסיה	נבחרים, מנהל כללי, פנסיה
93,479.00	139,000.00	134,000.00	134,000.00	133,740.00	133,860.60	פנסיה-רצף זכויות	נבחרים, מנהל כללי, פנסיה
8,446,479.00	8,312,000.00	7,499,000.00	7,364,000.00	6,757,018.60	6,450,717.71		
134,479.00	813,000.00	135,000.00	606,981.40	306,300.89	654,636.52	שינוי ביחס לשנה	

ב 6 השנים האחרונות ניתן לראות גידול משמעותי בסעיף הפנסיה התקציבית של 2.04 מיליון ש"ח.

לציין, כי עובד אשר פורש לגמלאות בעצם מכפיל את עצמו - ומרגע פרישתו הרשות משלמת גם על הפנסיה וגם על שכרו של העובד החדש

המועצה ממנת מתקציבה השוטף בין 300,000 ₪ ל 400,000 ₪ בכל שנה עלויות פרישת עובדים הנובעת

מפדיון ימי מחלה, ימי חופשה והשלמות לפיצויים.

בשונה מהמגזר הפרטי, אין לרשויות המקומיות אפשרות להפרשת עתודות חופשה ומחלה.

שנה	2022	2023	2024	2025	סה"כ
עלויות פרישה	390	380	230	300	1,300

מושגי יסוד בכח אדם ברשויות

🌸 **תקן ייעודי** – משרות הממומנות (אף אם באופן חלקי) מתקציבי המשרדים הממשלתיים כגון משרד החינוך, משרד הרווחה, ומשרדים אחרים.

🌸 **תקן מוניציפלי** – משרות הכלולות בהגדרה כוח אדם של מש"מ ואינן מתוקצבות על ידי משרדי הממשלה.

🌸 **משרות סטטוטוריות** - המשרות אותן מחויבת הרשות לאייש על פי חוק: מנכ"ל, גזברית, מהנדסת, יועמ"ש, מבקר/ת וממונה תלונות הציבור, יועצת לקידום מעמד האישה, וטרינר. כמו כן בהגדרה זו מופיעות אף המשרות החיוניות כדוגמת אחראי ריוי עסקים, תברואן, קב"ט וכו'. על הרשות לוודא כי כלל המשרות הסטטוטוריות והחיוניות מתוקצבות בתקציבה המאושר ובהתאם להיקף המשרה שנקבע בחוק ו/או בחוזרי המנכ"ל של משרד הפנים ולפעול לאיושן בהקדם האפשרי.

🌸 **הסכם שכר קיבוצי** – הסכמים שנחתמים בין גופי הייצוג של העובדים לאוצר ומחייבים את הרשויות באופן מלא ללא יכולת הסגה. למשל, הסכם הסייעות שנחתם בחודש מרץ 2023 בין ההסתדרות לאוצר גרס עליה של כ 1300 ₪ תוספת לכל סייעת והמועצה מחויבת לממש את ההסכם באופן מיידי.

הסכמי שכר

חדשים

השפעת הסכמי הסייעות,
הסכמי הפסיכולוגים והסכמי
העו"סים

משמעות כספית בשנת החתימה על ההסכם			תחולת ההסכם	מהות	תאריך חתימה	פרטים	
תוספת לשנת 2025	בשנת 2024	בשנת 2023					
		921,673	תשלום חד פעמי -04 06/2023	תשלום מענק של 6000 ש"ח לכל העובדים בדירוג דרגה	פבר-23	הסכם שכר לכלל המשק	1
	1,815,788.00	907,894.00	החל מיולי 2023	תוספת שיקלית של 400 ש"ח כלל העובדים שלא בשכר בכירים	פבר-23	הסכם שכר לכלל המשק	2
226,000	113,000		החל אוקטובר 2024	תוספת שיקלית לכלל העובדים שלא בשכר בכירים (השלמה ל 500 ש"ח)	פבר-23	הסכם שכר לכלל המשק	3
205,000	3,276,702	2,184,468	החל 04/2023	עליית שכר יסוד 7000 ש"ח סייעת גננת - 7200 ש"ח סייעת חינוך מיוחד וקשה שכר של 8000 ש"ח תוספת וותק 50 ש"ח לכל שנת עבודה	פבר-23	הסכם שכר סייעות	4
			01.04.2023	תוספת רמה מקצועית עד 1600 ש"ח			
			החל 01.10.2023	תמריץ התמדה - 600 ש"ח לחודש			
420,000			ינו-25	תוספת של 10% בשכר		הסכם שחר עובדים סוצאלים	5
620,000			ינו-25	תוספת של 30% בשכר		הסכם שכר פסיכולוגים	6
2,884,000			אפר-25	תוספת אחוזית של 1.5% (השלמה לסה"כ 3.5%)		הסכם שכר לכלל המשק	7

גזרות האוצר על שכר העובדים במגזר הציבורי

חל על כל העובדים המיוצגים ע"י ההסתדרות והוא יחול החל מה- 1/12/24 כדלקמן:
מה- 1/12/24 ועד 31/12/25 ניכוי של 2.29% משכר העובדים.
החל מה 1/1/26 ועד ה 31/12/26 ניכוי של 1.2% משכר העובדים.
ניכוי יום הבראה אחד בכל שנה.

**הרשויות מחויבות לבצע את ההנחיות הנ"ל אך מובהר כי הניכוי יועבר לקופת המדינה
ולא יישאר בקופת הרשויות המקומיות.**

סוגיות בצד הוצאות

ביטוחים

הוצאות הביטוח הינה הוצאה קשיחה המסובסדת באופן מלא על ידי הרשות המקומית, עלויות הביטוח התייקרו משמעותית מאז הקורונה (לצורך העניין בשנת 2020 סכום הביטוח עמד על כ 500,000 ₪ ואילו צפי לשנת 2025 2,000,000 ₪).

- בימים אלו מנהל מרכז שלטון מקומי מאבק בתחום זה.
- בשנת 2025 אנו צפויים לצאת למכרז חדש.

שנת 2025	שנת 2024	שנת 2023	שנת 2022	שנת 2021
2,000,000	1,600,000	1,077,000	1,030,000	948,000

תקציב הרווחה הינו תקציב קשיח ויעודי לתכניות מאושרות של משרד הרווחה.

בכל תכנית מחויבת המועצה להשתתף ב 25%, **לא כולל הוצאות מינהל אשר ממומנות באופן מלא על ידי המועצה.**

ניתן לראות גידול משמעותי במספר הפונים למחלקת הרווחה (שמשמעו גידול בתיקים), אשר מביא לגידור בפעילות שמבצעת המחלקה. מצב המביא בהתאמה לעליה בהשתתפות המועצה.

השתתפות המועצה בשנת 2025 בתקציב הרווחה עומדת על כ 6.425 מלש"ח.

השתתפות מחלקת הרווחה


שנת 2025	שנת 2024	שנת 2023	שנת 2022	שנת 2021	
19,730	19,222	14,868	16,086	14,731	תקבולים פרק 34
26,155	25,359	20,613	22,002	19,821	תשלומים פרק 84
6,425.00	6,137.00	5,745.00	5,916.00	5,090.00	השתתפות עצמית
24.57%	24.20%	27.87%	26.89%	25.68%	אחוז השתתפות
	751	727	720	763	מספר פניות למחלקת רווחה
	עד אוקטובר				

'עומס מלוות' משקף את סך כל ההלוואות שהמועצה לוותה מבנקים מסחריים לאורך השנים לצורכי פיתוח ו/או ביוב ואשר מחזירה אותם מתוך תקציבה השוטף מידיי שנה.

שנת 2025	שנת 2024	שנת 2023	שנת 2022	שנת 2021	שנת 2020	שנת 2017	
9,630	9,630	8,891	7,728	7,595	8,297	11,626	סה"כ פירעון מלוות באלפי ₪
8,900	8,400	6,400	6,000	4,500	5,000	2,000	מימון דרך קרנות
730	1,230	2,491	1,728	3,095	3,297	9,626	מימון דרך תקציב רגיל



ריכוז נתוני התקציב הרגיל לשנת 2025

- הצעת התקציב לשנת 2025 מסתכמת בסך של 197,507,000 ₪, לעומת תקציב 2023 המסתכם בסך 191,643,000 ₪. גידול של 5,864,000 ₪ המהווים גידול של 3%.
 - פרמטר הכנסות הארנונה לשנת 2025 נבנה בהתאם לחיוב הראשוני לשנת 2025 ובתוספת המקדם שנקבע על פי חוק ההסדרים לשנת 2025 (5.29%). כמו כן, הכנסות מארנונה הן חלק נכבד מאוד מהכנסותיה העצמיות של המועצה המהוות כ 35% מסך מקורות התקציב.
- 

הכנסות 2025

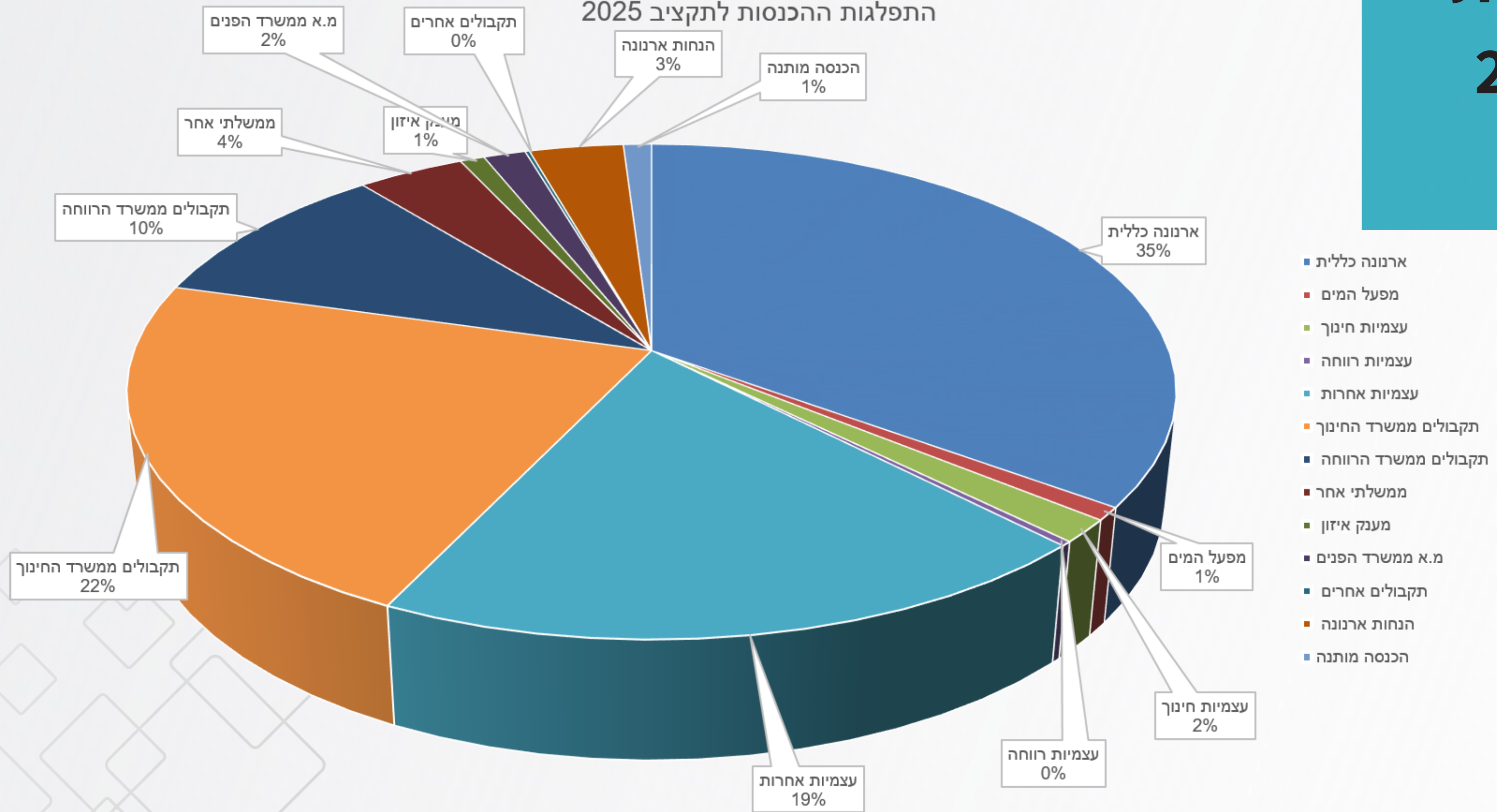
- **הכנסות ממשרד החינוך** – נלקחו מרכיבי ההכנסות בהתאם לתקנים ולכללים של משרד החינוך – סה"כ הכנסות ממשרד החינוך 43,911 אלפי ש"ח (מהווים 22% מהתקציב)
- **הכנסות ממשרד הרווחה** – התקצוב הינו בהתאם להנחיות משרד הרווחה על פי המפתח שהמשרד משתתף ב 75% , והמועצה ב 25% . סה"כ הכנסות צפויות 19,150 אלפי ש"ח. סעיף זה קשיח ואינו ניתן לצפי מדויק – (הכנסות ממשרד הרווחה מהוות כ 9.69% מהתקציב).
- **תקבולים ממשלתיים אחרים** – תקבולים ממשרד לביטחון פנים, חטיבה להתיישבות, נגב גליל, משרד הקליטה, משרד הבריאות, משרד התרבות, מינהל הספורט וכו' – סה"כ הכנסות אלו מסתכמות ב 7,677 אלפי ש"ח המהווים 3.88% מסך התקציב.
- **מענק כללי לאיזון** – 1753 אלפי ש"ח ב2025. מענק האיזון מהווה פחות מאחוז אחד מסך תקציב המועצה – קיימת שחיקה משנה לשנה, לדוגמא בשנת 2018 3,652,000 ש"ח .

הכנסות 2025

- **עצמיות חינוך** – השתתפות הורים במוסדות החינוך בהתאם לאמות המידה שנקבעו על ידי משרד החינוך – ביטוח תלמידים, אגרות תלמידי חוץ, קרן קרב, הזנה וכו'. סה"כ עצמיות חינוך 2,975 אלפי ש"ח המהווים כ-1.58% מסך התקציב.
- **עצמיות רווחה** – עבור מקבלי השרות ממחלקת רווחה כ-580 אלפי ש"ח.
- **עצמיות אחרות** – תוקצב על פי ביצוע בפועל, מורכב בעיקר מאגרת בניה, אגרות ביוב, השתתפות בחינוך בלתי פורמלי, אגרות הטמנה, טיפולים בתחנה, תרבות ספורט וכו'. סה"כ הכנסות 38,793 אלפי ש"ח המהווים כ-19.64% מסך התקציב.

התפלגות הכנסות 2025

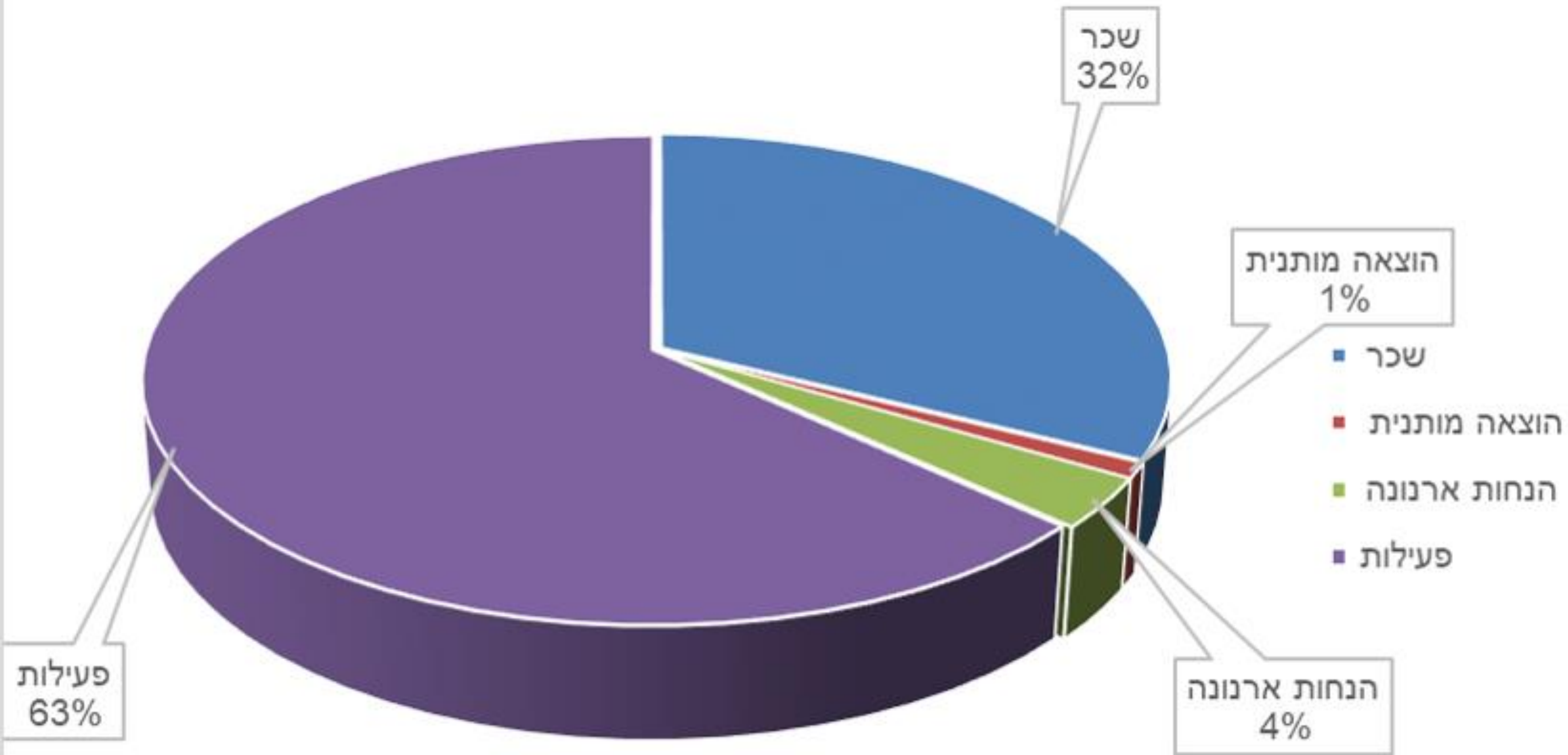
התפלגות ההכנסות לתקציב 2025



- ארנונה כללית
- מפעל המים
- עצמיות חינוך
- עצמיות רווחה
- עצמיות אחרות
- תקבולים ממשרד החינוך
- תקבולים ממשרד הרווחה
- ממשלתי אחר
- מענק איזון
- מ.א ממשרד הפנים
- תקבולים אחרים
- הנחות ארנונה
- הכנסה מותנה

התפלגות ההוצאות לתקציב 2025

התפלגות הכנסות 2025



תודה

