



מדינת ישראל  
משרד הפנים  
מינהל מחוז חיפה  
לשכת הממונה על המחוז

י"ב באדר א' תשפ"ב  
13 בפברואר 2022  
0600-1070-2023-0000249

לכבוד  
מר חאלד גרה  
ראש המועצה המקומית ג'ת

שלום רב,

הנדון: תקציב המועצה מקומית ג'ת לשנת 2023

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

**המועצה המקומית ג'ת לשנת הכספים 2023**

סה"כ התקציב המאושר הינו: **98,179,000 ₪**

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

פאיז חנא, רו"ח  
הממונה על מחוז חיפה



חותמת

13-02-2023

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  
רו"ח מראם נור - ממונה שלטון מקומי  
גבי טל סבג - ממונה שלטון מקומי  
מר יוסף חמיס - בקר מועצה מקומית ג'ת

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 ₪)							
מסגרת התקציב לשנת 2023	שינויים כולל התייעלות	ביצוע 2022 מקודם למחירי 2023	מקדמים בשימוש הרשות	ביצוע שנת 2022 (מחירים שוטפים)	מסגרת התקציב לשנת 2022	ביצוע שנת 2021 (מחירים שוטפים)	הסעיף התקציבי
20,703	741	19,962	100%	19,962	21,186	16,505	1 ארונה כללית
16	0	16	100%	16	18	17	2 מפעל המים
161	2	159	100%	159	257	109	3 עצמיות חינוך
88	25	63	100%	63	84	9	4 עצמיות רווחה
3,286	205	3,081	100%	3,081	3,431	4,323	5 עצמיות אחר
<b>24,254</b>	<b>973</b>	<b>23,281</b>		<b>23,281</b>	<b>24,976</b>	<b>20,963</b>	<b>סה"כ הכנסות עצמיות</b>
41,896	2,938	38,958	100%	38,958	41,302	39,664	6 תקבולים ממשרד החינוך
9,011	1,400	7,611	100%	7,611	8,853	7,778	7 תקבולים ממשוד הרווחה
1,229	298	931	100%	931	1,360	1,380	8 תקבולים ממלתיים אחרים
11,835	(1,577)	13,412	100%	13,412	11,835	14,200	9 מענק נל"י לאיוון
733	(129)	862	100%	862	3,465	3,202	10 מענקים אחרים ממשרד הפנים
<b>64,704</b>	<b>2,930</b>	<b>61,774</b>		<b>61,774</b>	<b>66,815</b>	<b>66,224</b>	<b>סה"כ תקבולי ממשלה</b>
104	50	54	100%	54	40	27	11 תקבולים אחרים
0	0	0	100%	0	0	0	12 הכנסות ח"פ ובנין שנים קודמות
<b>89,062</b>	<b>3,953</b>	<b>85,109</b>		<b>85,109</b>	<b>91,831</b>	<b>87,214</b>	<b>סה"כ הכנסות לפני הנחות בארונה וכיסוי גרעון ניצבר</b>
6,029	(207)	6,236	100%	6,236	7,629	6,355	13 הנחות בארונה
0	(950)	950	100%	950	0	250	14 הנחה לכיסוי גרעון ניצבר
<b>95,091</b>	<b>2,796</b>	<b>92,295</b>		<b>92,295</b>	<b>99,460</b>	<b>93,819</b>	<b>סה"כ הכנסות ללא מותנה</b>
3,088	3,088	0	100%	0	2,088	0	15 הכנסה מותנה
<b>98,179</b>	<b>5,884</b>	<b>92,295</b>		<b>92,295</b>	<b>101,548</b>	<b>93,819</b>	<b>סה"כ הכנסות כולל מותנה</b>
צד ההוצאות (באלפי ₪)							
מסגרת התקציב לשנת 2023	שינויים כולל התייעלות	ביצוע 2022 מקודם למחירי 2023	מקדמים בשימוש הרשות	ביצוע שנת 2022 (מחירים שוטפים)	מסגרת התקציב לשנת 2022	ביצוע שנת 2021 (מחירים שוטפים)	הסעיף התקציבי
14,575	934	13,641	100%	13,641	14,701	13,423	16 שכר כללי
13,199	118	13,081	100%	13,081	16,050	14,118	17 פעולות כלליות
0	0	0	100%	0	0	0	18 מפעל המים
<b>27,774</b>	<b>1,052</b>	<b>26,722</b>		<b>26,722</b>	<b>30,751</b>	<b>27,541</b>	<b>סה"כ הוצאות כלליות</b>
33,384	241	33,143	100%	33,143	33,203	33,648	19 שכר עובדי חינוך
12,672	2,940	9,732	100%	9,732	10,846	9,606	20 פעולות חינוך
<b>46,056</b>	<b>3,181</b>	<b>42,875</b>		<b>42,875</b>	<b>44,049</b>	<b>43,254</b>	<b>סה"כ חינוך</b>
3,167	173	2,994	100%	2,994	3,428	2,829	21 שכר עובדי רווחה
8,825	1,432	7,393	100%	7,393	8,457	7,616	22 פעולות רווחה
<b>11,992</b>	<b>1,605</b>	<b>10,387</b>		<b>10,387</b>	<b>11,885</b>	<b>10,445</b>	<b>סה"כ רווחה</b>
106	0	106	100%	106	106	106	23 פירעון-מלוות מים וביוב
2,530	0	2,530	100%	2,530	2,420	2,379	24 פירעון-מלוות אחר
<b>2,636</b>	<b>0</b>	<b>2,636</b>		<b>2,636</b>	<b>2,526</b>	<b>2,485</b>	<b>סה"כ פירעון-מלוות</b>
392	0	392	100%	392	409	485	25 הוצאות מימון
150	150	0	100%	0	0	0	26 הוצאות בנין בחירות
90	(6)	96	100%	96	472	54	27 הוצאות ח"פ ובנין שנים קודמות
<b>89,090</b>	<b>5,982</b>	<b>83,108</b>		<b>83,108</b>	<b>90,092</b>	<b>84,264</b>	<b>סה"כ הוצאות לפני הנחות בארונה וכיסוי גרעון ניצבר</b>
6,000	(207)	6,207	100%	6,207	7,600	6,333	28 הנחות בארונה
0	(950)	950	100%	950	0	250	29 הוצאה לכיסוי גרעון ניצבר
<b>95,090</b>	<b>4,825</b>	<b>90,265</b>		<b>90,265</b>	<b>97,692</b>	<b>90,847</b>	<b>סה"כ הוצאות ללא מותנה</b>
3,088	1,158	1,930	100%	1,930	3,856	847	30 הוצאה מותנה
<b>98,178</b>	<b>5,983</b>	<b>92,195</b>		<b>92,195</b>	<b>101,548</b>	<b>91,694</b>	<b>סה"כ הוצאות כולל מותנה</b>
1	(99)	100		100	0	2,125	עודף (גרעון)



ראש הרשות






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

צד ההכנסות (באלפי ש"ח)	
1	ארנונה כללית
2	מפעל המים
3	עצמיות חינוך
4	עצמיות רווחה
5	עצמיות אחר
6	תקבולים ממשד החינוך
7	תקבולים ממשד הרווחה
8	תקבולים ממשלתיים אחרים
9	מענק כללי לאיוון
10	מענקים אחרים ממשד הפנים
11	תקבולים אחרים
13	הנחות בארנונה
14	הכנסה לכיסוי גרעון נצבר
15	הכנסה מותנה
צד ההוצאות (באלפי ש"ח)	
16	שכר כללי
17	פעולות כלליות
19	שכר עובדי חינוך
20	פעולות חינוך
21	שכר עובדי רווחה
22	פעולות רווחה
23	פירעון-מלוות מים וכיוב
24	פירעון-מלוות אחר
25	הוצאות מימון
26	הוצאות בנין בחירות
27	הוצאות ח"פ ובנין שנים קודמות
28	הנחות בארנונה
29	הוצאה לכיסוי גרעון נצבר
30	הוצאה מותנה

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

צד ההוצאות (באלפי ש"ח)				
תקציב שנת 2023	ביצוע שנת 2022 (מחירים שוטפים)	תקציב שנת 2022	ביצוע שנת 2021	הסעיף התקציבי
106	106	106	106	פירעון מלוות מים
				פירעון מלוות ביוב
				פירעון מלוות כבישים
				פירעון מלוות תיעול
				פירעון מלוות לפיתוח אחר
106	106	106	106	סה"כ פירעון מלוות לפיתוח
2,530	2,530	2,420	2,379	פירעון מלוות שלא לפיתוח
2,636	2,636	2,526	2,485	סה"כ פירעון מלוות
1,381	1,360	1,397	2,495	מחלקת הנדסה
1	1	0	0	סה"כ הוצאות מים
				סה"כ הוצאות ביוב
4,018	3,997	3,923	4,980	הוצאות אחרות
				סה"כ ההוצאות
צד ההכנסות (באלפי ש"ח)				
תקציב שנת 2023	ביצוע שנת 2022 (מחירים שוטפים)	תקציב שנת 2022	ביצוע שנת 2021	הסעיף התקציבי
422	422	422	780	אגרות בניה
1,166	1,278	1,278	0	העברה מקרן היטלי השבחה
0	0	0	0	העברה מקרן היטלי מים
106	106	106	106	העברה מקרן היטלי ביוב
0	0	0	0	העברה מקרן היטלי כבישים
144	144	177	164	העברה מקרן היטלי תיעול
0	0	0	0	מכירת נכסים
0	0	0	0	אגרות ביוב



  
גזבר הרשות



  
ראש הרשות



0	0	0	0	אגרות מים
1,448	1,115	1,427	3,256	הכנסות אחרות
3,286	3,065	3,410	4,306	סה"כ הכנסות

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

מסגרת התקציב לשנת 2023	שינויים מתקציב 2023 על פי תוכנית הבראה	תקציב 2023 על פי תוכנית הבראה	שינויים כולל התייעלות	תקציב 2022 על פי תוכנית הבראה	צד ההכנסות (באלפי ₪)
20,703					הסעיף התקציבי
16					1 ארנונה כללית
161					2 מפעל המים
88					3 עצמיות חינוך
3,286					4 עצמיות רווחה
24,254					5 עצמיות אחר
41,896					סה"כ הכנסות עצמיות
9,011					6 תקבולים ממשד החינוך
1,229					7 תקבולים ממשד הרווחה
11,835					8 תקבולים משלתיים אחרים
733					9 מענק כללי לאיוון
64,704					10 מענקים אחרים ממשד הפנים
104					סה"כ תקבולי משלה
0					11 תקבולים אחרים
89,062					12 הגנסות ח"פ ובגין שנים קודמות
6,029					סה"כ הכנסות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גרעון נצבר
0					13 הנחות בארנונה
95,091					14 הכנסה לכיסוי גרעון נצבר
3,088					סה"כ הכנסות ללא מותנה
98,179					15 הכנסה מותנה
					סה"כ הכנסות כולל מותנה
					צד ההוצאות (באלפי ₪)
14,575					הסעיף התקציבי
13,199					16 שכר כללי
0					17 פעולות כלליות
27,774					18 מפעל המים
33,384					סה"כ הוצאות כלליות
12,672					19 שכר עובדי חינוך
46,056					20 פעולות חינוך
3,167					סה"כ חינוך
8,825					21 שכר עובדי רווחה
11,992					22 פעולות רווחה
106					סה"כ רווחה
2,530					23 פירעון-מלוות מים וביוב
2,636					24 פירעון-מלוות אחר
392					סה"כ פירעון-מלוות
150					25 הוצאות מימון
90					26 הוצאות בגין בחירות
89,090					27 הוצאות ח"פ ובגין שנים קודמות
6,000					סה"כ הוצאות לפני הנחות ארנונה וכיסוי גרעון נצבר
0					28 הנחות בארנונה
95,090					29 הוצאה לכיסוי גרעון נצבר
3,088					סה"כ הוצאות ללא מותנה
98,178					30 הוצאה מותנה
1					סה"כ הוצאות כולל מותנה
					עודף (גרעון)



ראש הרשות



ראש הרשות

טבלה 4- שכר ומשרות לפי פרקי תקציב

הנהלה וכלליות