

פרטים כללים

רשות: שעב
שנת תקציב: 2025
תאריך אישור התקציב במליאה: 03/06/2025
תאריך חתימה: 22/06/2025

פרטי מגיש

שם פרטי: בלאל
שם משפחה: פאעור
תפקיד: גזבר
דואר אלקטרוני: bellal.cpa@gmail.com
טלפון: 0506534366
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 ₪)							
מסגרת התקציב לשנת 2025	שינויים כולל התייעלות	ביצוע 2024 מקודם למחירי 2025	מקדמים בשימוש הרשות	ביצוע שנת 2024 (מחירים שוטפים)	מסגרת התקציב לשנת 2024	ביצוע שנת 2023 (מחירים שוטפים)	הסעיף התקציבי
8,500	1,169	7,331	105.29 %	6,963	8,000	6,563	1 ארנונה כללית
0	0	0	100 %	0	0	0	2 מפעל המים
430	239	191	100 %	191	202	213	3 עצמיות חינוך
0	(24)	24	100 %	24	47	1	4 עצמיות רווחה
1,472	375	1,097	100 %	1,097	944	961	5 עצמיות אחר
10,402	1,759	8,643		8,275	9,193	7,738	סה"כ הכנסות עצמיות
30,823	1,911	28,912	100.8 %	28,683	29,246	29,892	6 תקבולים ממשד החינוך
10,611	990	9,621	100.8 %	9,545	10,314	8,252	7 תקבולים ממשד הרווחה
887	(12)	899	100.8 %	892	773	702	8 תקבולים ממשלתיים אחרים
12,657	(666)	13,323	100 %	13,323	11,383	11,383	9 מענק כללי לאיזון
1,381	(408)	1,789	100 %	1,789	1,780	3,734	10 מענקים אחרים ממשד הפנים
56,359	1,815	54,544		54,232	53,496	53,963	סה"כ תקבולי ממשלה
387	(7)	394	100 %	394	485	494	11 תקבולים אחרים
1,100	1,015	85	100 %	85	2,879	1,000	12 הכנסות ח"פ ובגין שנים קודמות
68,248	4,582	63,666		62,986	66,053	63,195	סה"כ הכנסות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גרעון נצבר
3,800	37	3,763	105.29 %	3,574	3,600	3,433	13 הנחות בארנונה
0	0	0	100 %	0	0	0	14 הכנסה לכיסוי גרעון נצבר
72,048	4,619	67,429		66,560	69,653	66,628	סה"כ הכנסות ללא מותנה
1,011	1,011	0	100 %	0	2,040	0	15 הכנסה מותנה
73,059	5,630	67,429		66,560	71,693	66,628	סה"כ הכנסות כולל מותנה
צד ההוצאות (באלפי ₪)							
מסגרת התקציב לשנת 2025	שינויים כולל התייעלות	ביצוע 2024 מקודם למחירי 2025	מקדמים בשימוש הרשות	ביצוע שנת 2024 (מחירים שוטפים)	מסגרת התקציב לשנת 2024	ביצוע שנת 2023 (מחירים שוטפים)	הסעיף התקציבי
7,258	(752)	8,010	104.1 %	7,695	7,773	7,081	16 שכר כללי
9,450	853	8,597	103.75 %	8,286	7,921	8,508	17 פעולות כלליות
0	0	0	100 %	0	0	0	18 מפעל המים
16,708	101	16,607		15,981	15,694	15,589	סה"כ הוצאות כלליות
22,136	(705)	22,841	104.1 %	21,941	21,512	21,012	19 שכר עובדי חינוך
14,067	1,591	12,476	103.75 %	12,025	12,707	14,561	20 פעולות חינוך
36,203	886	35,317		33,966	34,219	35,573	סה"כ חינוך
3,213	(573)	3,786	104.1 %	3,637	3,347	3,300	21 שכר עובדי רווחה
10,688	536	10,152	103.75 %	9,785	10,426	8,784	22 פעולות רווחה
13,901	(37)	13,938		13,422	13,773	12,084	סה"כ רווחה
387	(7)	394	100 %	394	485	495	23 פירעון-מלוות מים וביוב
849	(11)	860	100 %	860	960	842	24 פירעון-מלוות אחר
1,236	(18)	1,254		1,254	1,445	1,337	סה"כ פירעון-מלוות
200	5	195	100 %	195	170	170	25 הוצאות מימון
0	(226)	226	100 %	226	226	45	26 הוצאות בגין בחירות
0	(637)	637	100 %	637	526	220	27 הוצאות ח"פ ובגין שנים קודמות
68,248	74	68,174		65,681	66,053	65,018	סה"כ הוצאות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גרעון נצבר
3,800	37	3,763	105.29 %	3,574	3,600	3,433	28 הנחות בארנונה
0	0	0	100 %	0	0	0	29 הוצאה לכיסוי גרעון נצבר
72,048	111	71,937		69,255	69,653	68,451	סה"כ הוצאות ללא מותנה
1,011	1,011	0	100 %	0	2,040	0	30 הוצאה מותנה
73,059	1,122	71,937		69,255	71,693	68,451	סה"כ הוצאות כולל מותנה
0	4,508	(4,508)		(2,695)	0	(1,823)	עדף (גרעון)

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

צד ההכנסות (באלפי ₪)	
1	ארנונה כללית לפי אומדן עדכני כולל הטמעת סקר נכסים.
3	עצמיות חינוך אגרות שירותים 130 שיפוי ב"ס בגין סייעות 200 גפ"ן מענים במועצה 100
4	עצמיות רווחה לא רלוונטי
5	עצמיות אחר גבייה שונות - 260 שיפוי מעיריית שפרעם (פנסיונר משותף) - 65 אגרות בניה והעברה מהיטל השבחה - 1,147
6	תקבולים ממשרד החינוך לפי אומדן תקבולים ממשרד החינוך
7	תקבולים ממשרד הרווחה לפי תקציב משרד הרווחה
8	תקבולים ממשלתיים אחרים שיפוי גמלאי משותף עם המדינה - 65 שיפוי שכר ופרוייקטים שונים - 570 תמיכות והקצבות - 252
9	מענק כללי לאיזון לפי הנחיות תקציב 2025
10	מענקים אחרים ממשרד הפנים קרן צמצום פערים
11	תקבולים אחרים פרעון הלוואות ביוב ע"י התאגיד
12	הכנסות ח"פ ובגין שנים קודמות הלוואה לאיזון תקציב
13	הנחות בארנונה לפי אומדן מחלקת גבייה
15	הכנסה מותנה החלק המופחת מאיזון וצמצום פערים בהנחיות
צד ההוצאות (באלפי ₪)	
16	שכר כללי לפי תקציב שכר מפורט
17	פעולות כלליות לפי אומדן מפורט
19	שכר עובדי חינוך לפי תקציב שכר מפורט
20	פעולות חינוך לפי אומדן מפורט
21	שכר עובדי רווחה לפי תקציב שכר מפורט
22	פעולות רווחה לפי אומדן מפורט
23	פירעון-מלוות מים וביוב לפי תחזית עומס מלוות
24	פירעון-מלוות אחר לפי תחזית עומס מלוות
25	הוצאות מימון מימון בנקאי
26	הוצאות בגין בחירות לא רלוונטי
27	הוצאות ח"פ ובגין שנים קודמות לא רלוונטי
28	הנחות בארנונה לפי אומדן מחלקת גבייה
30	הוצאה מותנה החלק המופחת מאיזון וצמצום פערים בהנחיות

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

צד ההוצאות (באלפי ₪)				
תקציב 2025	ביצוע 2024 (מחירים שוטפים)	תקציב 2024	ביצוע 2023	הסעיף התקציבי
				פירעון מלוות מים
387	394	485	495	פירעון מלוות ביוב
				פירעון מלוות כבישים
				פירעון מלוות תיעול
				פירעון מלוות לפיתוח אחר
387	394	485	495	סה"כ פירעון מלוות לפיתוח
849	860	960	842	פירעון מלוות שלא לפיתוח
1,236	1,254	1,445	1,337	סה"כ פירעון מלוות
928	563	529	558	מחלקת הנדסה
				סה"כ הוצאות מים
				סה"כ הוצאות ביוב
				הוצאות אחרות
2,164	1,817	1,974	1,895	סה"כ ההוצאות
צד הכנסות (באלפי ₪)				
תקציב 2025	ביצוע 2024 (מחירים שוטפים)	תקציב 2024	ביצוע 2023	הסעיף התקציבי
80	75	80	0	אגרות בניה
1,067	605	600	605	העברה מקרן היטלי השבחה
				העברה מקרן היטלי מים
				העברה מקרן היטלי ביוב
				העברה מקרן היטלי כבישים
				העברה מקרן היטלי תיעול
				מכירת נכסים
				אגרות ביוב
				אגרות מים
325	187	264	356	הכנסות אחרות
1,472	867	944	961	סה"כ הכנסות

טבלה 3- תקציב 2025 בפועל לעומת תקציב 2025 על פי תכנית הבראה לרשות

צד ההכנסות (באלפי ₪)					
מסגרת התקציב לשנת 2025	שינויים מתקציב 2025 על פי תוכנית הבראה	תקציב 2025 על פי תוכנית הבראה	שינויים כולל התייעלות	תקציב 2024 על פי תוכנית הבראה	הסעיף התקציבי
8,500					1 ארנונה כללית
0					2 מפעל המים
430					3 עצמיות חינוך
0					4 עצמיות רווחה
1,472					5 עצמיות אחר
10,402					סה"כ הכנסות עצמיות
30,823					6 תקבולים ממשד החינוך
10,611					7 תקבולים ממשד הרווחה
887					8 תקבולים ממשלתיים אחרים
12,657					9 מענק כללי לאיזון
1,381					10 מענקים אחרים ממשד הפנים
56,359					סה"כ תקבולי ממשלה
387					11 תקבולים אחרים
1,100					12 הכנסות ח"פ ובגין שנים קודמות
68,248					סה"כ הכנסות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גרעון נצבר
3,800					13 הנחות בארנונה
0					14 הכנסה לכיסוי גרעון נצבר
72,048					סה"כ הכנסות ללא מותנה
1,011					15 הכנסה מותנה
73,059					סה"כ הכנסות כולל מותנה
צד ההוצאות (באלפי ₪)					
מסגרת התקציב לשנת 2025	שינויים מתקציב 2025 על פי תוכנית הבראה	תקציב 2025 על פי תוכנית הבראה	שינויים כולל התייעלות	תקציב 2024 על פי תוכנית הבראה	הסעיף התקציבי
7,258					16 שכר כללי
9,450					17 פעולות כלליות
0					18 מפעל המים
16,708					סה"כ הוצאות כלליות
22,136					19 שכר עובדי חינוך
14,067					20 פעולות חינוך
36,203					סה"כ חינוך
3,213					21 שכר עובדי רווחה
10,688					22 פעולות רווחה
13,901					סה"כ רווחה
387					23 פירעון-מלוות מים וביוב
849					24 פירעון-מלוות אחר
1,236					סה"כ פירעון-מלוות
200					25 הוצאות מימון
0					26 הוצאות בגין בחירות
0					27 הוצאות ח"פ ובגין שנים קודמות
68,248					סה"כ הוצאות לפני הנחות ארנונה וכיסוי גרעון ניצבר
3,800					28 הנחות בארנונה
0					29 הוצאה לכיסוי גרעון נצבר
72,048					סה"כ הוצאות ללא מותנה
1,011					30 הוצאה מותנה
73,059					סה"כ הוצאות כולל מותנה
0					עודף (גרעון)

הערות והבהרות עבור טבלה 4- שכר ומשרות לפי פרקי תקציב

הנהלה וכלליות	מנהל כללי	איוש משרת מנכ"ל (ב-2024 אויש חלקית)
שירותים מקומיים	שמירה וביטחון	לפי תקציב שכר מפורט
שירותים ממלכתיים	חינוך	לפי תקציב שכר מפורט
מפעלים	גמלאים	לפי תקציב שכר מפורט

טבלה 5- רכישת שירותי כח אדם

מסגרת תקציב לשנת 2025			ביצוע בפועל 2024			תקציב 2024			שם הפרק
מספר שעות העסקה	עלות כוללת	מספר מועסקים	מספר שעות העסקה	עלות כוללת	מספר מועסקים	מספר שעות העסקה	עלות כוללת	מספר מועסקים	
4,160	760	2	4,160	685	2	4,160	688	2	יועצים חיצוניים
									רכישת שירותי כוח אדם מקבלן כח אדם
4,160	760	2	4,160	685	2	4,160	688	2	סה"כ

טבלה 6- תקצוב קרנות פיתוח (באלפי ₪)

סה"כ	קרן הנחת צנרת	קרנות אחרות	קרן עודפים מתקציב רגיל	קרנות פיתוח	קרן ניקוז	קרן ביוב	קרן ממכירת מקרקעין	קרן ממכירת נכסים	קרן היטל השבחה	שם הקרן סעיף
1,224		17		271		221			715	יתרת פתיחה לשנה 2025
תחזית הכנסות לשנת 2025										
600									600	תקבולים במהלך השנה
										העברה מתב"רים
										העברה מקרנות אחרות
										העברה מתקציב רגיל
										הכנסות מהשקעות
600									600	סה"כ תקבולים
תחזית הוצאות לשנת 2025										
										העברה לתב"רים
1,067									1,067	העברה לתקציב רגיל
										העברה לגרעון מצטבר
										העברה לקרנות אחרות
										תשלומים אחרים והוצאות
1,067									1,067	סה"כ תשלומים
757		17		271		221			248	תחזית יתרת סגירה לסוף שנת 2025

טבלה 7- נתוני תעריפים וגבייה בחוקי עזר

גבייה שנתית (באלפי ש"ח) ע"פ מערכת הגבייה של הרשות (בשנה הקלנדרית האחרונה שהסתיימה)	חיוב שנתי (באלפי ש"ח) ע"פ מערכת הגבייה של הרשות (בשנה הקלנדרית האחרונה שהסתיימה)	תעריף מ"ר למסחר ותעשייה לפי מדד אחרון בו מתבצעת הגבייה בפועל	תעריף מ"ק לפי מדד אחרון בו מתבצעת הגבייה בפועל	תעריף מ"ר בניה לפי מדד אחרון בו מתבצעת הגבייה בפועל	תעריף מ"ר קרקע לפי מדד אחרון בו מתבצעת הגבייה בפועל	תוקף עדכני להמשך הגבייה על-פי אישור מנכ"ל משרד הפנים	תאריך תוקף סעיף מגבלת גבייה בחוק העזר	תאריך פרסום החוק לראשונה ברשומות	האם קיים חוק עזר	נשא חוק
										מ"ר למסחר ותעשייה בגינו התבצע החיוב (בשנה הקלנדרית האחרונה שהסתיימה)
0	0	0	43.21	58.65	0		31/12/2099	29/04/2018	קיים	סלילת כבישים
0	0	0	21.61	29.33	0		31/12/2099	29/04/2018	קיים	סלילת מדרכות
									לא קיים	שצ"פ
									לא קיים	מבני ציבור
									לא קיים	ביוב
									לא קיים	מים
									לא קיים	ניקוז
									לא קיים	שמירה
0	0						31/12/2099	02/09/2018	קיים	חניה
0	0						31/12/2099	29/04/2018	קיים	שילוט
									לא קיים	אשפה עודפת
									לא קיים	פסולת בנין
									לא קיים	אגרות מפתחת עסקים