



מדינת ישראל
משרד הפנים – מינהל מחוז צפון
הלשכה לשלטון מקומי

י"ד שבט, תשפ"ב
16 ינואר, 2022

לכבוד
מר עבאס אבו עווד
ראש המועצה
מ.מ. בוקעאתא

שלום וברכה,

הנדון: אישור תקציב מ.מ. בוקעאתא לשנת 2022

מתוקף סמכותי לפי סעיף 186 ג' לצו המועצות המקומיות (א) תשי"ג- 1953 שהואצלה לי אני מאשר בזאת את תקציב המועצה המקומית **בוקעאתא** לשנת הכספים 2022. סך כל התקציב המאושר: 52,769,000 שקלים חדשים.

כל זאת על פי הפירוט שבנספח א*, המהווה את תמצית התקציב המפורט.

בכבוד רב,
אורי אילן
מ"מ ממונה על מחוז צפון

י"ד שבט, תשפ"ב (16.01.2022)

הערה לנספח א': כל סעיפי התקציב המתייחסים להשתתפות הממשלה בתקציב הרשות הינם אומדנים בלבד. הסכומים הסופיים ייקבעו על פי המפתחות המקובלים, ובהתאם לחוק.

תמצית תקציב המועצה המקומית בוקעאתא 2022

מתוקף סמכותי לפי סעיף 186 ג' לצו המועצות המקומיות (א) תשי"ג- 1953 שהואצלה לי אני מאשר בזאת את תקציב המועצה המקומית **בוקעאתא** לשנת הכספים 2022 שתמציתו להלן:

<u>שקלים חדשים</u>	<u>צד ההכנסות</u>
6,500,000	ארנונה כללית
10,000	מפעל מים
154,000	עצמיות חינוך
0	עצמיות רווחה
14,916,000	<u>עצמיות אחר</u>
21,580,000	סה"כ עצמיות
10,216,000	תקבולים ממשרד החינוך
5,538,000	תקבולים ממשרד הרווחה
725,000	תקבולים ממשלתיים אחרים
9,551,000	מענק כללי לאיזון
708,000	<u>מענקים אחרים ממשרד הפנים</u>
26,738,000	סה"כ תקבולי ממשלה
548,000	תקבולים אחרים
0	<u>הכנסות ח"פ ובגין שנים קודמות</u>
48,866,000	סה"כ הכנסות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גרעון נצבר
3,400,000	הנחות בארנונה
0	הכנסה לכיסוי גרעון נצבר
52,266,000	סה"כ הכנסות ללא מותנה
503,000	<u>הכנסה מותנה</u>
52,769,000	סה"כ הכנסות כולל מותנה

<u>שקלים חדשים</u>	<u>צד ההוצאות</u>
7,261,000	שכר כללי
20,551,000	פעולות כלליות
0	<u>מפעל המים</u>
27,812,000	סה"כ כלליות
5,661,000	שכר עובדי חינוך
7,289,000	<u>פעולות חינוך</u>
12,950,000	סה"כ חינוך
2,108,000	שכר עובדי רווחה
5,354,000	<u>פעולות רווחה</u>
7,462,000	סה"כ רווחה
259,000	פרעון-מלוות מים וביוב
285,000	<u>פרעון-מלוות אחר</u>
544,000	סה"כ פרעון-מלוות
28,000	הוצאות מימון
0	הוצאות בחירות
100,000	<u>הוצאות ח"פ ובגין שנים קודמות</u>
48,896,000	סה"כ הוצאות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גרעון נצבר
3,400,000	הנחות בארנונה
0	<u>הוצאה לכיסוי גרעון נצבר</u>
52,296,000	סה"כ הוצאות ללא מותנה
503,000	<u>הוצאה מותנה</u>
52,799,000	סה"כ הוצאות כולל מותנה

י"ד שבט, תשפ"ב (16.01.2022)


בבזדורב,
אורי אילן
מ"מ ממונה על מחוז צפון

העתק :
מר חמוד סיאח – מנהל תחום, שלטון מקומי, מחוז צפון



טבלה 1- הצעת התקציב הרגיל של הרשות המקומית

צד הכנסות (באלפי ש"ח)							
הסעיף התקציבי	ביצוע שנת 2020 (מחירים שוטפים)	מסגרת התקציב לשנת 2021	ביצוע שנת 2021 (מחירים שוטפים)	מקדמים בשימוש הרשות	ביצוע 2021 מקודם למחירי 2022	שינויים כולל התייעלות	מסגרת התקציב לשנת 2022
1 אדמיניסטרציה כללית	3,246	6,500	6,500	100%	6,500	0	6,500
2 מספד המים	41	80	10	100%	10	0	10
3 עמלות יעוץ	211	128	198	100%	198	(44)	154
4 עמלות יזומה	405	302	302	100%	302	0	302
5 עמלות אחר	12,960	14,416	14,416	100%	14,416	500	14,916
סליק הכנסות יוצרים	16,872	21,426	21,426		21,426	154	21,580
6 תשלומים ממסד המימון	10,148	10,618	10,618	100%	10,618	(402)	10,216
7 תשלומים ממסד הרעון	6,804	5,327	5,327	100%	5,327	211	5,538
8 תשלומים ממסד המימון אחרים	1,011	577	577	100%	577	148	725
9 מונח כלי לאיון	10,130	9,551	9,551	100%	9,551	0	9,551
10 מונחים אחרים ממסד הפנים	3,644	677	677	100%	677	31	708
סליק המכיל המשלח	31,637	26,760	26,760		26,760	(12)	26,738
11 תשלומים אחרים	814	608	608	100%	608	(60)	548
17 הכנסות ח"ס ובגין שיעב קודמות				100%			
סליק הכנסות לפי התחום בירוקה וכיסוי רעון נצבר	49,323	48,784	48,784		48,784	82	48,866
13 התחום בארונה	2,403	2,800	3,300	100%	3,300	100	3,400
14 הכנסה לר"ס רעון נצבר				100%			
סליק הכנסות ללא מתנה	51,726	51,584	52,084		52,084	182	52,266
15 הכנסה מיזמי	1,003	1,003	1,003	100%	1,003	(500)	503
סליק הכנסות יוצר מתנה	51,726	52,587	52,087		52,087	(318)	52,769
צד ההוצאות (באלפי ש"ח)							
הסעיף התקציבי	ביצוע שנת 2020 (מחירים שוטפים)	מסגרת התקציב לשנת 2021	ביצוע שנת 2021 (מחירים שוטפים)	מקדמים בשימוש הרשות	ביצוע 2021 מקודם למחירי 2022	שינויים כולל התייעלות	מסגרת התקציב לשנת 2022
16 שכר כללי	7,394	7,746	7,746	100%	7,746	(485)	7,261
17 פנולות כלליות	19,138	19,531	19,531	100%	19,531	1,020	20,551
18 מספד המים				100%			
סליק הוצאות כלליות	26,722	27,277	27,277		27,277	838	27,812
19 שכר עובדי היעוץ	5,611	5,957	5,957	100%	5,957	(295)	5,661
20 פנולות יעוץ	6,364	6,917	6,972	100%	6,972	287	7,259
סליק ח"ס	11,975	12,874	12,929		12,929	(9)	12,920
21 שכר עובדי רעון	2,651	2,634	2,634	100%	2,634	(526)	2,108
22 פנולות רעון	6,241	5,093	5,093	100%	5,093	261	5,354
סליק רעון	8,892	7,727	7,727		7,727	(265)	7,462
23 פנולות-מלוח ח"ס וכיסוי יעוץ-מלוח אחר	224	290	290	100%	290	(27)	269
סליק פנולות-מלוח ח"ס וכיסוי יעוץ-מלוח אחר	829	576	576	100%	576	(5)	571
סליק פנולות-מלוח ח"ס וכיסוי יעוץ-מלוח אחר	74	80	25	100%	25	9	34
25 הוצאות מימון				100%			
26 הוצאות כגון בחירות	857	250	250	100%	250	(190)	100
27 הוצאות ח"ס ובגין שיעב קודמות				100%			
סליק הוצאות לפי התחום ארונה (כיסוי רעון נצבר)	49,043	48,784	48,784		48,784	82	48,866
28 התחום בארונה	2,403	2,800	3,300	100%	3,300	100	3,400
29 הוצאה לכיסוי רעון נצבר				100%			
סליק הוצאות ללא מתנה	51,446	51,584	52,084		52,084	182	52,266
30 הוצאה מיזמי	1,003	1,003	1,003	100%	1,003	(500)	503
סליק הוצאות כולל מתנה	51,446	52,587	52,087		52,087	(318)	52,769
ערך (ג' ש"ח)	280	0	0		0	0	0

ממונה מחוז צפון
אורי אילן

מועצה מקומית בוקעאתא
שאדי אבו סאלחה
ר"ח
גזבר המועצה
גזבר הרשות

מועצה מקומית בוקעאתא
שאדי אבו עואד
ר"ח
גזבר המועצה



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

צד ההכנסות (כאלפי ש"ח)	הערות
1	ארנונה: כללית לא חל שינוי יחסית לציפי ביצוע לשנת 2021, קיים שינוי בחלוקה בין ארנונה שוטף לסיגורים. הרשות מציעה תקציב ריאלי מטעמי שמרנות
2	תשלום המיס תקציב לסי צפי ביצוע לשנת 2021, מדובר בבניית אגרות סיגורים
3	עצמיות חינוך תקציב בגין השתתפות הורים בבטיחה תלמידים, ואגרות תלמידי חוץ.
4	עצמיות רווחה התקציב לשנת 2022 לא כולל את פעילות מעון יום אשר תופרט בשנת 2021, כל ההכנסות העצמיות ברווחה הינן בגין השתתפות הוריים במעון יום.
5	עצמיות אחר הגידול התקציב נובע בעיקר משיפור מחברת החשמה בגין הנחות חשמה אשר נותנת המועצה, ומעליה בגביית חשמה בעקבות התקנת מדי חשמה מתקדמים אשר מאפשרים קריאה מרחוק וניתוק מרחוק.
6	תקבולים ממשרד החינוך התקציב לשנת 2022 לא כולל תקבולים חד פעמיים כמו עוזרי הוראה, מינון והגינה.
7	תקבולים ממשרד הרווחה התקציב נבנה לפי התוכנית המאושרת לשנת 2022, כמו כן ההכנסות כוללות השתתפות ב שכר שני חקנים חדשים. חשוב לציין בשנת 2022 שכר העובדים הסוציאליים עולה ב 13% ובמקביל עולה השתתפות המשרד בשכר.
8	תקבולים ממשלתיים אחרים חלה עלייה יחסית לשנת 2022 מאחר ובשנת 2021 לא התקיימו כל איחודי התרבות אשר תכננה הרשות, בשנת 2022 הרשות תקציב את איחודי התרבות הן בהכנסות והן בהוצאות כ הנהגה שהפעילות התקיים באופן מלא.
9	מזנק כללי לאיוון המענק תוקצב לפי החזיות המשרד לעריכת תקציב 2022
10	מזנקים אחרים ממשרד הפנים גנים מענק צמצום פגרים ורישוי נספים
11	תקבולים אחרים בגין השתתפות מנהל הנמלאות ומו מנהל שמש בפנסיה תקציבית
13	הנחות בארנונה הרשות צופה גידול בהנחות בעקבות החשמות נניף הקורונה
15	הכנסה מותנה הכנסה מותנה בשיעור 5% ממענק האיוון
צד ההוצאות (כאלפי ש"ח)	
16	שכר כללי הירידה בתקציב נובעת מחשולם עלויות פדיונה בשנת 2021
17	פעולות כלליות עיקר עלייה נובעת מגידול ברכישת חשמל (קיים גידול מקביל בעצמיות אחרות בגין מכירת חשמל), כמו כן תוקצבו איחודי התרבות וספורט באופן מלא. בנוסף הרשות הגדילה את תקציב מחלקת שפ"ע.
19	שכר עובדי חינוך הירידה בשכר החינוך נובעת בעיקר משכר עוזרי הוראה שלא מתוקצבים בשנת 2022
20	פעולות חינוך העלייה בתקציב נובעת בעיקר מגידול בתקציב שיטותי קיץ והסעות חינוך מיוחד
21	שכר עובדי רווחה הירידה בשכר תקציב הרווחה נובעת מההפרטה של המעון יום, עלות השכר לשנת של המשן הסתכמה ל 1 מיליון ש"ח, חלה ירידה רק ב 500 אלפי ש"ח מאחר ובשנת 2022 חלה עלייה בשכר העובדים ב 13% כמו כן תוקצבו עוד שני חקנים אשר מאושרים על ידי המשרד.
22	פעולות רווחה העלייה בתקציב נובעת מגידול התוכניות המאושרות על ידי המשרד ומגידול במספר הסונים למחלקה, חשוב לציין שכנגד הגידול בהוצאות הרווחה חלה עלייה מקבילה בהכנסות והן וזה לפי שיעור השתתפות המשרד באותן תוכניות.
23	פעולות מלית מים וביוב התקציב הוכן לפי דוח עומס מלוות לשנת 2022
24	פעולות מלית אחר התקציב הוכן לפי דוח עומס מלוות לשנת 2022
25	הוצאות מימן תקציב לפי צפי ביצוע לשנת 2021
27	הוצאות ח"פ יבין שנים קודמת תקציב בגין הוצאות כלתי צפויים ומשונים קודמות, מטרת הסעיף לאפשר לרשות להתמודד על הוצאות של חוקצבו ולתת מענה לצרכים חדישים שלא מתקצבים
28	הנחות בארנונה הרשות צופה גידול בהנחות בעקבות החשמות נניף הקורונה
30	הוצאה מחזור הוצאה מותנה בשיעור 5% ממענק האיוון

מועצה מקומית בוקעאתא
שאדי אבו סאלחה
ד"ר
גזבר המועצה

גזבר הרשות

מועצה מקומית בוקעאתא
עבאס אבו עואד
ראש המועצה



26/12/2021
הצעת התקציב הרגיל של רשות מקומית (נספח א')
בוקעאתא תקציב לשנת 2022

משרד הפנים
Ministry of the Interior



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

צד ההוצאות (באלפי ש"ח)		צד הכנסות (באלפי ש"ח)	
הסעיף התקציבי	ביצוע שנת 2020	תקציב שנת 2021	ביצוע שנת 2021 (מחירים שוטפים)
פירעון מל"ח מים			
פירעון מל"ח ביוב	299	286	286
פירעון מל"ח כבישים			
פירעון מל"ח תשלול			
פירעון מל"ח לפיתוח אזור	242	290	290
ס"כ פירעון מל"ח לפיתוח	541	576	576
פירעון מל"ח שולא לפיתוח			
ס"כ פירעון מל"ח	541	576	576
מחלקת הנדסה	1,855	2,152	2,152
ס"כ הוצאות מים			
ס"כ הוצאות ביוב			
הוצאות אחרות			
ס"כ הוצאות	2,396	2,728	2,728
תקציב שנת 2022			
450			450
תקציב שנת 2020	480	450	450
אנרות ב"ה			
העברת בקרן הנ"ל המשבחה			
העברת בקרן הנ"ל מים			
העברת בקרן הנ"ל ביוב			
העברת בקרן הנ"ל כבישים			
העברת בקרן הנ"ל תשלול			
מכירת נכסים			
אנרות מים			
אנרות ביוב			
אנרות אחרות	12,490	14,396	14,396
ס"כ הכנסות	12,970	14,846	14,846
תקציב שנת 2022			
15,070			15,070

מועצה מקומית בוקעאתא
יארי אבו סאלחה
ד"ר
נזכר המועצה

נזכר הרשות

מועצה מקומית בוקעאתא
עבאס אבו עואד
ד"ר
נזכר המועצה



26/12/2021
 הצעת התקציב הרגיל של רשות מקומית (נספח א')
 בוקעאתא תקציב לשנת 2022

משרד הפנים
 Ministry of the Interior



טבלה 3- תקציב 2022 בפועל לעומת תקציב 2022 על פי תכנית הבראה לרשות

צד הכנסות (באלפי ש"ח)					
הסעיף התקציבי	תקציב 2021 על פי תוכנית הבראה	שינויים כולל התייעלות	תקציב 2022 על פי תוכנית הבראה	שינויים מתקציב 2022 על פי תוכנית הבראה	מסגרת התקציב לשנת 2022
1. ארנונה כללית					6,500
2. מספיל המים					10
3. עלויות זיכרון					154
4. עלויות רחצה					14,916
5. עצמיות אחר					21,580
סה"כ הכנסות עצמיות					10,216
6. תשלומים ממשידי המיזן					5,538
7. תשלומים ממשידי רחצה					725
8. תשלומים ממטענים אחרים					9,551
9. מענק כללי דא"ח					708
10. מענקים אחרים מהשרד רפ"ס					26,730
סה"כ הקבולי המשלם					548
11. מקבולים אחרים					
12. הכנסות ח"ס ובגין שינוי ק"מ					49,866
סה"כ הכנסות לפני הנוחה בארנונה					3,400
13. הנוחה בארנונה					
14. הנוחה לכיסוי גרעון נצבר					52,266
סה"כ הכנסות ללא מתנה					503
15. הנוחה מתנה					52,769
סה"כ הכנסות כולל מתנה					
צד ההוצאות (באלפי ש"ח)					
הסעיף התקציבי	תקציב 2021 על פי תוכנית הבראה	שינויים כולל התייעלות	תקציב 2022 על פי תוכנית הבראה	שינויים מתקציב 2022 על פי תוכנית הבראה	מסגרת התקציב לשנת 2022
16. שכר כללי					7,261
17. פטוריות כלליות					20,551
18. מספיל המים					27,812
סה"כ הוצאות כלליות					5,661
19. שכר עובדי ריגור					7,259
20. פטוריות ריגור					12,920
סה"כ חימום					2,108
21. שכר עובדי רחצה					5,384
22. פטוריות רחצה					7,462
סה"כ רחצה					259
23. פיצונון מלוח מים וכיב					285
24. פיצונון מלוח אחר					544
סה"כ פיצונון מלוח					28
25. הוצאות מימון					
26. הוצאות בגין בנייה					100
27. הוצאות ח"ס ובגין פנים קודמות					49,866
סה"כ הוצאות לפני ריחוח ארנונה וכיסוי					3,400
28. הנוחה בארנונה					
29. הוצאה לכיסוי גרעון נצבר					52,266
סה"כ הוצאות ללא מתנה					503
30. הוצאה מתנה					52,769
סה"כ הוצאות כולל מתנה					0

ממונה מחוז צפון

 ראש המועצה

 גזבר הרשות



26/12/2021
 הצעת התקציב הרגיל של רשות הקומיט (נספח א')
 בוקעאתא תקציב לשנת 2022

משרד הפנים
 Ministry of the Interior



הערות והבהרות עבור טבלה 4- שכר ומשרות לפי פרקי תקציב

מנהל ונליות	תאריך
התקציב לשנת 2021 כלל תשלומי עלות פרישה למנכ"ל המועצה	
שירותים מקומיים	תגרואר
תקצוב משרה חדשה במחלקת שפ"ג	
תקצוב ספקת רישוי עסקים, בצין מעגרה זו הרשות מקבלת השתתפות ממשרד הפנים אשר מצגים בתקבולים אחרים ממשרד הפנים	
שירותים ממלכתיים	היטון
הירידה בשכר החיטון נובעת בעיקר משכר עוזרי הוראה שלא מתקציבים בשנת 2022	
מפעלים	נאלי א"י
השכר לשנת 2021 כלל הפרשה לתשלומי פלוגות פרישה	



אורי אילון
 ממונה מחוז צפון



גזבר הרשות





26/12/2021
הצעת התקציב הרגיל של רשות מקומית (נספח א')
בוקעאטא תקציב לשנת 2022

משרד הפנים
Ministry of the Interior



טבלה 5- רכישת שירותי כח אדם

מסגרת תקציב לשנת 2022			ביצוע כפועל 2021			תקציב 2021			שם הפרק
מספר שעות הנוספה	עלות כוללת	מספר מנוסקים	מספר שעות העסקה	עלות כוללת	מספר מנוסקים	מספר שעות העסקה	עלות כוללת	מספר מנוסקים	
	440	2		440	2		440	2	שירותים מיוחדים
									רכישת שירותי כוח אדם מוגבל כח אדם
	440	2		440	2		440	2	סרי"כ



נבדק הישגות





26/12/2021
הצעת התקציב הרגיל של רשות מקומית (וספח א')
בוקעאתא תקציב לשנת 2022

משרד הפנים
Ministry of the Interior



טבלה 6- תקצוב קרנות פיתוח (באלפי ₪)

שם הקרן סעיף	קרן היטל השבחה	קרן ממכירת נכסים	קרן ממכירת מקרקעין	קרן ביטחון	קרן פינוח	קרן עודפים מתקציב רגיל	קרנות אחרות	קרן תחנת צנרת	סה"כ
תחזית פחיתה לשנה 2022	600						2,400		3,000
תחזית הכנסות לשנת 2022									
תקבולים במהלך השנה	500						100		600
העבר לתכרית									
העבר לקרנות אחרות									
העבר לתקציב רגיל									
הכנסות מהשקעות									
סליכ תקבולים	500						100		600
תחזית הוצאות לשנת 2022									
העבר לתכרית	400								400
העבר לתקציב רגיל									
העבר לתחנת מצנני									
העבר לקרנות אחרות									
תשלומים אחרים והוצאות									
סליכ תשלומים	400								400
תחזית יתרה סגורה לסוף שנת 2022	700						2,500		3,200



