

פרטי מגיש

שם פרטי: שאדי
שם משפחה: אבו יונס
תפקיד: ר"ח
דואר אלקטרוני: shadi_adi@yahoo.com
טלפון: 0543364030
פקס:

פרטים כללים

רשות: אבו גוש
שנת תקציב: 2024
תאריך אישור התקציב במליאה: 23/06/2024
תאריך חתימה: 27/06/2024

הערות לטופס:

הצהרה:

אנחנו מאשרים בזה שתקציב הרשות נערך לפי הנחיות משרד הפנים ובהתאם לכללי החשבונאות המקובלים ברשות המקומית.

גבר הרשות



טבלה 1- הצעת התקציב הרגיל של הרשות המקומית

צד ההכנסות (באלפי ₪)							
מסגרת התקציב לשנת 2024	שינויים כולל התייעלות	ביצוע 2023 מקודם למחירי 2024	מקדמים בשימוש הרשות	ביצוע שנת 2023 (מחירים שוטפים)	מסגרת התקציב לשנת 2023	ביצוע שנת 2022 (מחירים שוטפים)	הסעיף התקציבי
9,600	972	8,628	100 %	8,628	9,700	9,332	1 ארונה כללית
45	1	44	100 %	44	30	27	2 מפעל המים
795	267	528	100 %	528	932	895	3 עצמיות חינוך
137	0	137	100 %	137	150	140	4 עצמיות רווחה
6,688	958	5,730	100 %	5,730	5,465	2,687	5 עצמיות אחר
17,265	2,198	15,067		15,067	16,277	13,081	סה"כ הכנסות עצמיות
24,363	748	23,615	100 %	23,615	22,006	20,139	6 תקבולים ממשרד החינוך
9,448	599	8,849	100 %	8,849	7,603	7,259	7 תקבולים ממשרד הרווחה
2,206	380	1,826	100 %	1,826	2,781	1,872	8 תקבולים ממשלתיים אחרים
11,878	(1,283)	13,161	100 %	13,161	11,340	12,442	9 מענק כללי לאיוון
4,189	(547)	4,736	100 %	4,736	1,710	4,220	10 מענקים אחרים ממשרד הפנים
52,084	(103)	52,187		52,187	45,440	45,932	סה"כ תקבולי ממשלה
600			100 %			741	11 תקבולים אחרים
			100 %			178	12 הכנסות ח"פ ובנין שנים קודמות
69,949	2,695	67,254		67,254	61,717	59,932	סה"כ הכנסות לפני הנחות בארונה וכיסוי גרעון נצבר
3,611	(90)	3,701	100 %	3,701	3,610	3,556	13 הנחות בארונה
			100 %				14 הכנסה לכיסוי גרעון נצבר
73,560	2,605	70,955		70,955	65,327	63,488	סה"כ הכנסות ללא מותנה
1,283			100 %		1,260		15 הכנסה מותנה
74,843	3,888	70,955		70,955	66,587	63,488	סה"כ הכנסות כולל מותנה
צד ההוצאות (באלפי ₪)							
מסגרת התקציב לשנת 2024	שינויים כולל התייעלות	ביצוע 2023 מקודם למחירי 2024	מקדמים בשימוש הרשות	ביצוע שנת 2023 (מחירים שוטפים)	מסגרת התקציב לשנת 2023	ביצוע שנת 2022 (מחירים שוטפים)	הסעיף התקציבי
10,432	1,411	9,021	100 %	9,021	8,901	9,119	16 שכר כללי
10,472	(744)	11,216	100 %	11,216	9,075	10,693	17 פעולות כלליות
			100 %				18 מפעל המים
20,904	667	20,237		20,237	17,976	19,812	סה"כ הוצאות כלליות
21,535	925	20,610	100 %	20,610	19,059	17,695	19 שכר עובדי חינוך
9,433	(6)	9,439	100 %	9,439	9,564	7,567	20 פעולות חינוך
30,968	919	30,049		30,049	28,623	25,262	סה"כ חינוך
2,890	388	2,502	100 %	2,502	2,159	2,270	21 שכר עובדי רווחה
10,266	153	10,113	100 %	10,113	8,766	8,741	22 פעולות רווחה
13,156	541	12,615		12,615	10,925	11,011	סה"כ רווחה
7	0	7	100 %	7	7	220	23 פירעון-מלוח מים וביוב
4,663	438	4,225	100 %	4,225	3,961	3,818	24 פירעון-מלוח אחר
4,670	438	4,232		4,232	3,968	4,038	סה"כ פירעון-מלוח
112	6	106	100 %	106	130	95	25 הוצאות מימון
150			100 %				26 הוצאות בנין בחירות
			100 %		105		27 הוצאות ח"פ ובנין שנים קודמות
69,960	2,721	67,239		67,239	61,727	60,218	סה"כ הוצאות לפני הנחות ארונה וכיסוי גרעון ניצבר
3,600	(90)	3,690	100 %	3,690	3,600	3,547	28 הנחות בארונה
			100 %				29 הוצאה לכיסוי גרעון נצבר
73,560	2,631	70,929		70,929	65,327	63,765	סה"כ הוצאות ללא מותנה
1,283			100 %		1,260		30 הוצאה מותנה
74,843	3,914	70,929		70,929	66,587	63,765	סה"כ הוצאות כולל מותנה
0	(26)	26		26	0	(277)	עודף (גרעון)

נזכר הרשות

מנהל מקומית אבו גוש
ראש השטח
מטבח אבו גוש



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

צד ההכנסות (באלפי ₪)	
1	ארנונה כללית גידול בהכנסות מגביית פיגור בעקבות צפי להגברת אכיפה נגד תושבים בעייתיים גידול צפוי בארנונה שוטף בעקבות גידול בחיוב השוטף
2	מפעל המים ללא שינוי ביחס לשנה קודמת נבייה מיתרות חוב בפיגורים
3	עצמיות חינוך ללא שינוי ביחס לשנה קודמת גידול בהכנסות מאגרות תלמידי חוץ (סכומים שלא נתקבלו בשנת 2023), מצד שני צפוי קבלת הכנסות מדמי שימוש מעונות יום, מפעל הפיס 100 אלש"ח בנין מלגות
4	עצמיות רווחה ללא שינוי ביחס לשנה קודמת הגידול נובע בעיקר מ:
5	עצמיות אחר 1. שריון הכנסות מדמי שמישו ושכ"ד איצטדיון ספורט בסך 725 אלש"ח . 2. גידול בהכנסות מהיטלי השבחה בסך 550 אלפי ש"ח למימון פרעון מלוות פיתוח 3. צפי לבניית אגרות חנייה בסך 100 אלש"ח בעקבות הפעלת חוק עזר
6	תקבולים ממשרד החינוך הגידול נובע בעיקר מהגדלת הכנסות בנין סייעות בעקבות הסכם קיבוצי מחודש 4/2023. צפי לגידול בהכנסות מסגרות קיץ כ-140 אלש"ח במקביל לגידול בהוצאות, צפי לגידול בפעי לות גפ" (מענה מוסדי במקום מענה משרדי)
7	תקבולים ממשרד הרווחה התקציב נקבע על המסגרת התקציבית המאושרת לשנת 2024, גידול שנבע בעיקר מגידול בהכנסות שכר עובדי רווחה בעקבות הסכמי שכר, גידול באחזקת ילדים בפנימיות, ילדים במ עונות יום, סידור במענות מש"ה, אחזקת נכים בפנימיה ועוד. במקביל חל גידול בהוצאות .
8	תקבולים ממשלתיים אחרים ללא שינוי ביחס לשנה קודמת למעט גידול בהכנסות בנ פעילות ספורט ותרות בסך 100 אלש"ח במקביל לגידול בהוצאות .
9	מענק כללי לאיזון לפי מסגרת תקציבית שנה קודמת צפוי קיצוץ 5% ע"פ הנחיות התקציב צפוי מענק מותנה כ-5% הסכומים נרשמו כמענק מותנה כנגד נרשמו הוצאות מותנות
10	מענקים אחרים ממשרד הפנים המענקים מורכבים מ: 1191000913 מענק בחירות 150 1191000914 מענק תיקון עיוותים 2221 לפי ש.ק. 1192000910 קרן לצמצום פערים 1626 לפי ש.ק. 1192001910 מענקים מיוחדים 10 1195000910 מענקי חירום 190 לפי ש.ק. המועצה שריייה הוצאות חירום כנגד מענק חירום, הוצאות בחירות כנגד מענק בחירות, יוצגו הוצאות מותנות כנגד מענקים שלא יתקבלו .
11	תקבולים אחרים שריון העברה מעודפי תקציב רגיל ע"ס 600 אלש"ח
12	הכנסות ח"פ ובנין שנים קודמות אין
13	הנחות בארנונה כמעט וללא שינוי ביחס לאשחקד
15	הכנסה מותנה כולל קיצוץ צפוי 5% ע"פ ההנחיות כולל מענק מותנה 5% כנגד מענקים אלה הוצגו הוצאות מותנות
צד ההוצאות (באלפי ₪)	
16	שכר כללי הגידול נובע בעיקר מ: קידום שכר בשיעור של כ-3% בנין התייקרויות ותוספת וותק. עלויות פרישה של יור' קודם, מנכ"ל, מבקר וגובר בכ-450 אלש"ח שריון משרות שצפוי אישום: דובר 0.5 משרה, דובר כ-0.5 משרה, יועץ לקידום מעמד האישה 0.5 משרה והג"א 0.5 משרה .
17	פעולות כלליות הגידול נובע בעיקר מ: הוצאות בחירות ע"ס 150 אלש"ח כנגד צפי לקבלת מענק מ.פנים . התקנת מצלמות אבטחה ע"ס 50 אלש"ח, צפי לגידול בעבודות תכנון ופיקוח בסך 230 אלש"ח. תמיכת כדור רגל כ-200 אלש"ח, פעילות ספורט כ-100 אלש"ח עבודות נינון כ-100 אלש"ח. מצד שני, חל קיטון בהוצאות ביטוח ועבודות אחזקת כבישים .
19	שכר עובדי חינוך מסך הפעולות מוינו הוצאות מותנות כמפורט בסעיף הוצאות מותנות ע"ס 960 אלש"ח בעיקר קידום שכר בשיעור של 3% בנין תוספת וותק והתייקרויות
20	פעולות חינוך מלגות לתלמידים בסך 300 אלש"ח, צפי לגידול בפעילות קייטנות קיץ, במקביל חל גידול בהכנסות. צפי לגידול בהוצאות ניקיון בעקבות הסכם חדש . מינו הוצאות לסעיף הוצאות מותנות כיבודים תיכון 15 משרדיות מקיף 15 שנות ב"ס מקיף 60 ציוד יסודי מקיף 10 חומרים גנים 20 שנות גנים 30 הסעות לפעילויות 155
21	שכר עובדי רווחה קידום שכר בשיעור של 3%, התאמת שכר לעובדים שנקלטו במהלך שנת 2023. במקביל גידול בהכנסות ממשרד הרווחה .
22	פעולות רווחה גידול באחזקת ילדים בפנימיות, ילדים במענות יום, סידור במענות מש"ה, אחזקת נכים בפנימיה ועוד. במקביל חל גידול בהוצאות .
23	פירעון-מלוות מים וביוב לפי תחזית עומס מלוות
24	פירעון-מלוות אחר לפי תחזית עומס מלוות/ וצפי לקבלת הלוואות חדשות
25	הוצאות מימון ללא שינוי ביחס לש.ק/כולל הנחות מימון
26	הוצאות בנין בחירות שורינו הוצאות בחירות בסעיף נפרד במקביל צפוי קבלת מענק שיפוי ממשרד הפנים
27	הוצאות ח"פ ובנין שנים קודמות רזרבה תקציבית ע"ס 18 העברה לפעולות
28	הנחות בארנונה ללא שינוי ביחס לש.ק.

 מנכ"ל הרשות






	כנגד צפי לקיצוץ בשיעור 5% ומענק מותנה 5% להלן הוצאות מותנות ייעוץ ומדידות 50 ציוד יסודי אשפה 30 תכנון ופיקוח 200 אחרות תכנון 50 קבלניות אחזקת כבישים 100 ציוד ספריה 30 השתתפות מת"ס 300 תמיכות כדור רגל וספורט 200 רזרבה פעולות 18 פעולות חינוך כיבודים תיכון 15 משרדות מקיף 15 שונות ב"ס מקיף 60 ציוד יסודי מקיף 10 חומרים גנים 20 שונות גנים 30 הסעות פעולות 155	30 הוצאה מותנה
--	--	----------------

מבין הרשות



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

צד ההוצאות (באלפי ₪)				
תקציב שנת 2024	ביצוע שנת 2023 (מחירים שוטפים)	תקציב שנת 2023	ביצוע שנת 2022	הסעיף התקציבי
7	7	7	233	פירעון מלוות מים
				פירעון מלוות ביוב
				פירעון מלוות כבישים
				פירעון מלוות תיעול
4,663	4,225	3,961	3,805	פירעון מלוות לפיתוח אחר
4,670	4,232	3,968	4,038	סה"כ פירעון מלוות לפיתוח
				פירעון מלוות שלא לפיתוח
4,670	4,232	3,968	4,038	סה"כ פירעון מלוות
1,646	1,231	1,308	1,430	מחלקת הנדסה
				סה"כ הוצאות מים
				סה"כ הוצאות ביוב
				הוצאות אחרות
6,316	5,463	5,276	5,468	סה"כ ההוצאות
צד הכנסות (באלפי ₪)				
תקציב שנת 2024	ביצוע שנת 2023 (מחירים שוטפים)	תקציב שנת 2023	ביצוע שנת 2022	הסעיף התקציבי
300	300	300	100	אגרות בניה
3,900	3,100	2,400	1,200	העברה מקרן היטלי השבחה
				העברה מקרן היטלי מים
600	850	350	233	העברה מקרן היטלי ביוב
		750		העברה מקרן היטלי כבישים
		100		העברה מקרן היטלי תיעול
				מכירת נכסים
				אגרות ביוב
				אגרות מים
1,888		1,565		הכנסות אחרות
6,688	4,250	5,465	1,533	סה"כ הכנסות


גזבר הרשות


מועצה מקומית אבו גוש
ראש הרשות



טבלה 3- תקציב 2024 בפועל לעומת תקציב 2024 על פי תכנית הבראה לרשות

צד ההכנסות (באלפי ש"ח)					
מסגרת התקציב לשנת 2024	שינויים מתקציב 2024 על פי תוכנית הבראה	תקציב 2024 על פי תוכנית הבראה	שינויים כולל התייעלות	תקציב 2023 על פי תוכנית הבראה	הסעיף התקציבי
9,600					1 ארנונה כללית
45					2 מפעל המים
795					3 עצמיות חינוך
137					4 עצמיות רווחה
6,688					5 עצמיות אחר
17,265					סה"כ הכנסות עצמיות
24,363					6 תקבולים ממשד החינוך
9,448					7 תקבולים ממשד הרווחה
2,206					8 תקבולים ממשלתיים אחרים
11,878					9 מענק כללי לאיזון
4,189					10 מענקים אחרים ממשד הפנים
52,084					סה"כ תקבולי מחשלה
600					11 תקבולים אחרים
					12 הכנסות ח"פ ובנין שנים קודמות
69,949					סה"כ הכנסות לפני הנחות בארנונה וניסוי גרעון נצבר
3,611					13 הנחות בארנונה
					14 הכנסה לכיסוי גרעון נצבר
73,560					סה"כ הכנסות ללא מותנה
1,283					15 הכנסה מותנה
74,843					סה"כ הכנסות כולל מותנה
צד ההוצאות (באלפי ש"ח)					
מסגרת התקציב לשנת 2024	שינויים מתקציב 2024 על פי תוכנית הבראה	תקציב 2024 על פי תוכנית הבראה	שינויים כולל התייעלות	תקציב 2023 על פי תוכנית הבראה	הסעיף התקציבי
10,432					16 שכר כללי
10,472					17 פעולות כלליות
					18 מפעל המים
20,904					סה"כ הוצאות כלליות
21,535					19 שכר עובדי חינוך
9,433					20 פעולות חינוך
30,968					סה"כ חינוך
2,890					21 שכר עובדי רווחה
10,266					22 פעולות רווחה
13,156					סה"כ רווחה
7					23 פירעון-מלוות מים וביוב
4,663					24 פירעון-מלוות אחר
4,670					סה"כ פירעון-מלוות
112					25 הוצאות מימון
150					26 הוצאות בנין בחירות
					27 הוצאות ח"פ ובנין שנים קודמות
69,960					סה"כ הוצאות לפני הנחות ארנונה וניסוי גרעון נצבר
3,600					28 הנחות בארנונה
					29 הוצאה לכיסוי גרעון נצבר
73,560					סה"כ הוצאות ללא מותנה
1,283					30 הוצאה מותנה
74,843					סה"כ הוצאות כולל מותנה
0					עודף (גרעון)

 נוכר הרשות





טבלה 4- שכר ומשרות לפי פרקי תקציב

הנהלה וכלליות						
מסגרת תקציב לשנת 2024		ביצוע בפועל 2023		תקציב 2023		שם הפרק
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	
1,138	1	862	1			נכררים
1,664	6	1,217	4.33			מנהל כללי
1,241	6.5	1,157	6.5			מנהל כספי
4,043	13.5	3,236	11.83			סה"כ הנהלה וכלליות
שירותים מקומיים						
מסגרת תקציב לשנת 2024		ביצוע בפועל 2023		תקציב 2023		שם הפרק
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	
2,360	13.6	2,292	13.6			תברואה
82	0.5					שמירה וביטחון
961	3.5	933	3.5			תכנון בנין עיר
1,508	7.42	1,464	7.42			נכסים ציבוריים
						שירותים עירוניים שונים
						פיקוח עירוני
						שירותים חקלאיים
4,911	25.02	4,689	24.52			סה"כ שירותים מקומיים
שירותים ממלכתיים						
מסגרת תקציב לשנת 2024		ביצוע בפועל 2023		תקציב 2023		שם הפרק
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	
21,013	111.3	20,340	110.84			חינוך
609	2.32	591	2.32			תרבות
						בריאות
2,890	14.3	2,481	12.17			רווחה
						דת
						קליטת עלייה
						איכות הסביבה
						אחר
24,512	127.92	23,412	125.33			סה"כ שירותים ממלכתיים
מפעלים						
מסגרת תקציב לשנת 2024		ביצוע בפועל 2023		תקציב 2023		שם הפרק
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	
						מים
						בתי מטבחיים
						נכסים
						תחבורה
						מפעלי ביוב
						אחר
781	2.81	613	2.81			סה"כ מפעלים
34,247	169.25	31,950	164.49			סה"כ
מידע כללי						
מסגרת תקציב לשנת 2024		ביצוע בפועל 2023		תקציב 2023		שם הפרק
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	
610	3	591	3			סה"כ מינהל חינוך מתוך "חינוך"
						סה"כ משרות הממומנות ע"י משרדים אחרים
						עלויות פיצויי ועלויות פרישה חד פעמיים - "חינוך"
						עלויות פיצויי ועלויות פרישה חד פעמיים - "רווחה"
						עלויות פיצויי ועלויות פרישה חד פעמיים - "מוניציפלי"
610	3	591	3			סה"כ עלויות פיצויים ופרישה חד פעמיים
34,857	172.25	32,541	167.49			סה"כ מידע כללי
						סה"כ כולל מידע כללי

גובר הרשות





הערות והבהרות עבור טבלה 4- שכר ומשרות לפי פרקי תקציב

הנהלה וכלליות	מנהל כללי	עלויות פרישה י"ר קודם
שירותים ממלכתיים	חינוך	בעיקר קליטת סייעות במהלך שנת 2023
	רווחה	נקלטו מספר עובדים סוציאליים במהלך שנת 2023

טבלה 5- רכישת שירותי כח אדם

שם הפרק	תקציב 2023			ביצוע בפועל 2023			מסגרת תקציב לשנת 2024		
	מספר מועסקים	עלות כוללת	מספר שעות העסקה	מספר מועסקים	עלות כוללת	מספר שעות העסקה	מספר מועסקים	עלות כוללת	מספר שעות העסקה
יועצים חיצוניים									
רכישת שירותי כוח אדם מקבלן כח אדם									
סה"כ									

טבלה 6- תקצוב קרנות פיתוח (באלפי ₪)

שם הקרן סעיף	קרן היטל השבחה	קרן ממכירת נכסים	קרן ממכירת מקרקעין	קרן ביוב	קרן ניקוז	קרנות פיתוח	קרן עודפים מתקציב רגיל	קרנות אחרות	קרן הנחת צנרת	סה"כ
יתרת פתיחה לשנה 2024	3,397			237				450		4,084
תחזית הכנסות לשנת 2024										
תקבולים במהלך השנה	2,000			600						2,600
העברה מתכ"רים										
העברה מקרנות אחרות										
העברה מתקציב רגיל										
הכנסות מהשקעות										
סה"כ תקבולים	2,000			600						2,600
תחזית הוצאות לשנת 2024										
העברה לתכ"רים								450		450
העברה לתקציב רגיל	3,900			600						4,500
העברה לגרעון מצטבר										
העברה לקרנות אחרות										
תשלומים אחרים והוצאות										
סה"כ תשלומים	3,900			600				450		4,950
תחזית יתרת סגירה לסוף שנת 2024	1,497			237				0		1,734

 גובר הרשות





טבלה 7- נתוני תעריפים וגבייה בחוקי עזר

נושא חוק	האם קיים חוק עזר	תאריך פרסום החוק לראשונה ברשומות	תאריך תוקף סעיף מגבלת גביה בחוק העזר	תוקף עדכני להמשך הגבייה על-פי אישור מנכ"ל משרד הפנים	תעריף מ"ר קרקע לפי מדד אחרון בו מתבצעת הגבייה בפועל	תעריף מ"ר בניה לפי מדד אחרון בו מתבצעת הגבייה בפועל	תעריף מ"ר בניה לפי מדד אחרון בו מתבצעת הגבייה בפועל	תעריף מ"ק לפי מדד אחרון בו מתבצעת הגבייה בפועל	תעריף מ"ר למסחר ותעשייה לפי מדד אחרון בו מתבצעת הגבייה בפועל	גבייה שנתית (באלפי ש"ח) מערכת הגבייה של הרשות (בשנה הקלנדרית האחרונה שהסתיימה)	חיוב שנתי (באלפי ש"ח) מערכת הגבייה של הרשות (בשנה הקלנדרית האחרונה שהסתיימה)
סלילת כבישים	קיים	15/01/2023	15/01/2028		0	0	0	0	0	0	0
סלילת מדרכות	קיים	15/01/2023	15/01/2028		0	0	0	0	0	0	0
שצ"פ	קיים	15/01/2023	15/01/2028		0	0	0	0	0	0	0
מבני ציבור	לא קיים										
ביוב	לא קיים										
מים	לא קיים										
ניקוז	לא קיים										
שמירה	לא קיים										
חניה	לא קיים										
שילוט	לא קיים										
אשפה עודפת	לא קיים										
פסולת בנין	לא קיים										
אגרות מפתחת ועסקים	לא קיים										

 מנכ"ל הרשות

מועצה מקומית אבו גוש
 ראש הרשות
 מועצה מקומית אבו גוש