



מדינת ישראל  
משרד הפנים – מינהל מחוז צפון  
הלשכה לשלטון מקומי

כ"א שבט, תשפ"ב  
23 ינואר, 2022

לכבוד  
מר אבי אלקבץ  
ראש העיר  
עיריית עפולה

שלום וברכה,

**הנדון: אישור תקציב עיריית עפולה לשנת 2022**

בתוקף הסמכות שהואצלה לי לפי סעיף 206ג' לפקודת העיריות (נוסח חדש), אני מאשר בזאת את תקציב עיריית עפולה לשנת 2022.

סך כל התקציב המאושר: **410,753,000** שקלים חדשים.

כל זאת על פי הפרוט שבנספח א'<sup>1</sup>, המהווה את תמצית התקציב המפורט.

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

הרבית

כ"א שבט, תשפ"ב ( 23.01.2021 )

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

### תמצית תקציב עיריית עפולה 2022

בתוקף הסמכות שהואצלה לי לפי סעיף 206ג' לפקודת העיריות (נוסח חדש), אני מאשר בזאת את תקציב עיריית עפולה לשנת 2022 שתמציתו להלן:

<u>שקלים חדשים</u>	<u>צד ההכנסות</u>
171,344,000	ארנונה כללית
150,000	מפעל מים
16,123,000	עצמיות חינוך
970,000	עצמיות רווחה
35,802,000	<u>עצמיות אחר</u>
<b>224,389,000</b>	<b>סה"כ עצמיות</b>
87,414,000	תקבולים ממשרד החינוך
53,512,000	תקבולים ממשרד הרווחה
416,000	תקבולים ממשלתיים אחרים
0	מענק כללי לאיזון
3,322,000	<u>מענקים אחרים ממשרד הפנים</u>
<b>144,664,000</b>	<b>סה"כ תקבולי ממשלה</b>
0	תקבולים אחרים
0	<u>הכנסות ח"פ ובגין שנים קודמות</u>
<b>369,053,000</b>	<b>סה"כ הכנסות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גרעון נצבר</b>
41,700,000	הנחות בארנונה
0	הכנסה לכיסוי גרעון נצבר
<b>410,753,000</b>	<b>סה"כ הכנסות ללא מותנה</b>
0	<u>הכנסה מותנה</u>
<b>410,753,000</b>	<b>סה"כ הכנסות כולל מותנה</b>

שקלים חדשים

59,246,000  
76,027,000  
0  
**135,273,000**

צד ההוצאות

שכר כללי  
פעולות כלליות  
מפעל המים  
**סה"כ כלליות**

48,335,000  
94,416,000  
**142,751,000**

שכר עובדי חינוך  
פעולות חינוך  
**סה"כ חינוך**

8,184,000  
64,358,000  
**72,542,000**

שכר עובדי רווחה  
פעולות רווחה  
**סה"כ רווחה**

17,487,000  
**17,487,000**

פרעון-מלוות מים וביוב  
פרעון-מלוות אחר  
**סה"כ פרעון-מלוות**

500,000  
0  
500,000  
**369,053,000**

הוצאות מימון  
הוצאות בחירות  
הוצאות ח"פ ובגין שנים קודמות  
**סה"כ הוצאות לפני הנחות בארנונה וכיסויי גרעון נצבר**

41,700,000  
0  
**410,753,000**  
0  
**410,753,000**

הנחות בארנונה  
הוצאה לכיסויי גרעון נצבר  
**סה"כ הוצאות ללא מותנה**  
הוצאה מותנה  
**סה"כ הוצאות כולל מותנה**

כ"א שבט, תשפ"ב ( 23.01.2021 )

  
בכבודי חב,

אורי אילן  
מ"מ ממונה על מחוז צפון

העתק :  
רו"ח עינב דואב – ממונה רשויות שלטון מקומי, מחוז צפון



פרטים כלליים

רשות :  
שנת תקציב :  
תאריך אישור :  
התקציב במליאה :  
תאריך חתימה :

פרטי מגיש

שם פרטי :  
שם משפחה :  
תפקיד :  
דואר אלקטרוני :  
טלפון :  
פקס :

הערות לטופס:

הצהרה:

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



גזבר עיריית עפולה  
שריקי יצחק

גזבר הרשות

ראש הרשות  
אסתר עפולה

ראש הרשות



טבלה 1- הצעת התקציב הרגיל של הרשות המקומית

צד ההכנסות (באלפי ₪)							
הסתיף התקציבי	ביצוע שנת 2020 (שוטפים) (מחירים)	מסגרת התקציב לשנת 2021	ביצוע שנת 2021 (מחירים) (שוטפים)	מקדמים בשימוש הרשות	ביצוע 2021 מקודם למחירי 2022	שינויים כולל החייגלות	מסגרת התקציב לשנת 2022
1 ארנונה כללית	133,216	165,000	169,075	100 %	169,075	2,269	171,344
2 מסעל המים	202	150	169	100 %	169	(19)	150
3 עצמיות חינוך	5,850	16,677	3,373	100 %	3,373	12,750	16,123
4 עצמיות רווחה	921	935	974	100 %	974	(4)	970
5 עצמיות אחר	37,698	36,893	27,613	100 %	27,613	8,189	35,802
סה"כ הכנסות עצמיות	177,887	219,655	201,204		201,204	23,185	224,389
6 תקבולים ממשור החינוך	81,124	85,469	75,550	100 %	75,550	11,864	87,414
7 תקבולים ממשור הרווחה	51,967	52,479	55,061	100 %	55,061	(1,549)	53,512
8 תקבולים ממלתיים אחרים	2,007	416	764	100 %	764	(348)	416
9 מענק כללי לאחון				100 %			
10 מענקים אחרים ממשור הפנים	28,413	6,919	11,839	100 %	11,839	(8,517)	3,322
סה"כ תקבולי ממשלה	163,511	145,283	143,214		143,214	1,450	144,664
11 תקבולים אחרים				100 %			
12 הכנסות ח"פ ובגין שנים קודמות				100 %			
סה"כ הכנסות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גרעון נצבר	341,398	364,938	344,418		344,418	24,635	369,053
13 הנחות בארנונה	60,476	41,700	40,455	100 %	40,455	1,245	41,700
14 הכנסה לכיסוי גרעון נצבר				100 %			
סה"כ הכנסות ללא מותנה	401,874	406,638	384,873		384,873	25,880	410,753
15 הכנסה מותנה				100 %			
סה"כ הכנסות כולל מותנה	401,874	406,638	384,873		384,873	25,880	410,753
צד ההוצאות (באלפי ₪)							
הסתיף התקציבי	ביצוע שנת 2020 (שוטפים) (מחירים)	מסגרת התקציב לשנת 2021	ביצוע שנת 2021 (שוטפים) (מחירים)	מקדמים בשימוש הרשות	ביצוע 2021 מקודם למחירי 2022	שינויים כולל החייגלות	מסגרת התקציב לשנת 2022
16 שכר כללי	57,245	59,734	57,587	100 %	57,587	1,659	59,246
17 פעולות כלליות	70,108	74,551	71,164	100 %	71,164	4,863	76,027
18 מסעל המים				100 %			
סה"כ הוצאות כלליות	127,353	134,285	128,751		128,751	6,522	135,273
19 שכר עובדי חינוך	43,942	44,827	44,683	100 %	44,683	3,652	48,335
20 פעולות חינוך	80,373	96,611	63,796	100 %	63,796	30,620	94,416
סה"כ חינוך	124,315	141,438	108,479		108,479	34,272	142,751
21 שכר עובדי רווחה	8,036	8,203	7,805	100 %	7,805	379	8,184
22 פעולות רווחה	63,911	63,561	65,877	100 %	65,877	(1,519)	64,358
סה"כ רווחה	71,947	71,764	73,682		73,682	(1,140)	72,542
23 פירעון-מלוות מים וביוב				100 %			
24 פירעון-מלוות אחר	16,777	16,411	16,425	100 %	16,425	1,062	17,487
סה"כ פירעון-מלוות	16,777	16,411	16,425		16,425	1,062	17,487
25 הוצאות מימון	731	540	596	100 %	596	(96)	500
26 הוצאות בנין בחירת				100 %			
27 הוצאות ח"פ ובגין שנים קודמות	128	500	139	100 %	139	361	500
סה"כ הוצאות לפני הנחות ארנונה וכיסוי גרעון נצבר	341,251	364,938	328,072		328,072	40,981	369,053
28 הנחות בארנונה	60,477	41,700	40,455	100 %	40,455	1,245	41,700
29 הוצאה לכיסוי גרעון נצבר				100 %			
סה"כ הוצאות ללא מותנה	401,728	406,638	368,527		368,527	42,226	410,753
30 הוצאה מותנה				100 %			
סה"כ הוצאות כולל מותנה	401,728	406,638	368,527		368,527	42,226	410,753
עודף (גרעון)	146	0	16,346		16,346	(16,346)	0

אורי אילן  
ממונה מחוז צפון

שריקי יצחק  
אבו עריית עפולה



אבי אלקבץ  
ראש העיר עפולה

הרשות

ראש הרשות



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

צד ההכנסות (באלפי ₪)	
1	ארנונה כללית
2	מפעל המים
3	עצמיות חינוך
4	עצמיות רווחה
5	עצמיות אחר
6	תקבולים ממשורד החינוך
7	תקבולים ממשורד הרווחה
8	תקבולים ממשלתיים אחרים
9	מענק כללי לאיזון
10	מענקים אחרים ממשורד הפנים
11	תקבולים אחרים
12	הכנסות ח"פ ובנין שנים קודמות
13	הנחות בארנונה
14	הכנסה לכיסוי גרעון וצבר
15	הכנסה מותנה
צד ההוצאות (באלפי ₪)	
16	שכר נללי
17	פעולות כלליות
18	מפעל המים
19	שכר עובדי חינוך
20	פעולות חינוך
21	שכר עובדי רווחה
22	פעולות רווחה
23	פירעון-מלוות מים וביוב
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 וצבר
30	הוצאה מותנה

שויקי יצחק  
נזכר עיריית עפולה  
רשות



אבי אלקבץ  
ראש העיר עפולה  
ראש הרשות



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

צד ההוצאות (באלפי ₪)				
הסעיף התקציבי	ביצוע שנת 2021 (מחירים שוטפים)	תקציב שנת 2021	ביצוע שנת 2020	תקציב שנת 2022
פירעון מלוות מים				
פירעון מלוות ביוב				
פירעון מלוות כבישים				
פירעון מלוות חיטול				
פירעון מלוות לפיתוח אחר		16,411	16,777	17,478
סה"כ פירעון מלוות לפיתוח		16,411	16,777	17,478
פירעון מלוות שלא לפיתוח				
סה"כ פירעון מלוות		16,411	16,777	17,478
מחלקת הנדסה		8,386	8,132	8,679
סה"כ הוצאות מים				
סה"כ הוצאות ביוב				
הוצאות אחרות				
סה"כ הוצאות		24,797	24,909	26,157
צד הכנסות (באלפי ₪)				
הסעיף התקציבי	ביצוע שנת 2021 (מחירים שוטפים)	תקציב שנת 2021	ביצוע שנת 2020	תקציב שנת 2022
אגרות בניה	4,924	4,000	1,922	4,000
העברה מקרן היטלי השבחה		6,500		6,500
העברה מקרן היטלי מים				
העברה מקרן היטלי ביוב				
העברה מקרן היטלי כבישים		3,257		3,172
העברה מקרן היטלי חיטול				
מכירת נכסים				
אגרות ביוב				
אגרות מים				
הכנסות אחרות	22,688	23,136		22,130
סה"כ הכנסות	27,612	36,893	1,922	35,802

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

צד ההוצאות (באלפי ₪)	
פירעון מלוות מים	אין מלוות מים
פירעון מלוות לפיתוח אחר	נלקחו הילאות נוספות
צד הכנסות (באלפי ₪)	
אגרות בניה	אין שינוי משמעותי
העברה מקרן היטלי השבחה	אין שינוי משמעותי
העברה מקרן היטלי כבישים	אין שינוי משמעותי

גנרל הרשות  
שריקי יצחק  
חבר עיריית עפולה



ראש הרשות  
אבי אלקובץ  
ראש העיר עפולה



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

ד. ההכנסות (באלפי ₪)					
מסגרת התקציב לשנת 2022	שינויים מתקציב 2022 על פי תוכנית הבראה	תקציב 2022 על פי תוכנית הבראה	שינויים כולל התייעלות	תקציב 2021 על פי תוכנית הבראה	הסעיף התקציבי
171,344					ארנונה כללית
150					מפעל המים
16,123					עצמיות חינוך
970					עצמיות רווחה
35,802					עצמיות אחר
<b>224,389</b>					ה"כ הכנסות עצמיות
87,414					תקבולים ממשד החינוך
53,512					תקבולים ממשד הרווחה
416					תקבולים ממשלתיים אחרים
					מענק כללי לאיזון
3,322					מענקים אחרים ממשד הפנים
<b>144,664</b>					ה"כ תקבולי ממשלה
					תקבולים אחרים
					הכנסות ח"פ ובנין שנים קודמות
<b>369,053</b>					ה"כ הכנסות לפני הנחות בארנונה
41,700					ניסוי גרעון נצבר
					הנחות בארנונה
					הכנסה לכיסוי גרעון נצבר
<b>410,753</b>					ה"כ הכנסות ללא מותנה
					הכנסה מותנה
<b>410,753</b>					ה"כ הכנסות כולל מותנה
ד. הוצאות (באלפי ₪)					
מסגרת התקציב לשנת 2022	שינויים מתקציב 2022 על פי תוכנית הבראה	תקציב 2022 על פי תוכנית הבראה	שינויים כולל התייעלות	תקציב 2021 על פי תוכנית הבראה	הסעיף התקציבי
59,246					1 שכר כללי
76,027					1 פעולות כלליות
					1 מפעל המים
<b>135,273</b>					ה"כ הוצאות כלליות
48,335					1 שכר עובדי חינוך
94,416					2 פעולות חינוך
<b>142,751</b>					ה"כ חינוך
8,184					2 שכר עובדי רווחה
64,358					2 פעולות רווחה
<b>72,542</b>					ה"כ רווחה
					2 פירעון-מלונות מים וכיב
17,487					2 פירעון-מלונות אחר
<b>17,487</b>					ה"כ פירעון-מלונות
500					2 הוצאות מימון
					2 הוצאות בנין בחירות
500					2 הוצאות ח"פ ובנין שנים קודמות
<b>369,053</b>					ה"כ הוצאות לפני הנחות ארנונה וכיסוי
41,700					גרעון ניצבר
					הנחות בארנונה
					הוצאה לכיסוי גרעון נצבר
<b>410,753</b>					ה"כ הוצאות ללא מותנה
					3 הוצאה מותנה
<b>410,753</b>					ה"כ הוצאות כולל מותנה
0					ודף (גרעון)

אוני אילון  
ממונה מחוז צפון  
שרקי יצחק  
הנד עדיית עפולה



ראש אלקובץ  
ראש העיר עפולה  
ראש הרשות





הערות והבהרות עבור טבלה 4- שכר ומשרות לפי פרקי תקציב

הנהלה וכלליות	
מנהל כספי	אין שינוי משמעותי
שירותים מקומיים	
תברואה	אין שינוי משמעותי
תכנון בנין עיר	אין שינוי משמעותי

אורי אילון  
מנהל ממוזן אפרון  
משרד הפנים  
מדינת ישראל

~  
~

גובר עיריית עפולה  
שריקי יצחק

גובר הרשות



ראש העיר עפולה  
אבי אלקובץ

ראש הרשות



טבלה 5- רכישת שירותי נח אדם

מסגרת תקציב לשנת 2022			ביצוע בפועל 2021			תקציב 2021			שם הפרק יועצים חיצוניים רכישת שירותי נוח אדם מקבלן כח אדם סה"כ
מספר שעות העסקה	עלות כוללת	מספר מועסקים	מספר שעות העסקה	עלות כוללת	מספר מועסקים	מספר שעות העסקה	עלות כוללת	מספר מועסקים	

שריקי יצחק  
מנהל עיריית עפולה

מנהל הרשות



ראש הרשות  
אבי אלקוב

ראש הרשות



טבלה 6- תקצוב קרנות פיתוח ( באלפי ₪ )

שם הקרן סעיף	קרן היטל השבחה	קרן ממכירת נכסים	קרן ממכירת מקרקעין	קרן ביוב	קרן ניקח	קרנות פיתוח	קרן עודפים מתקציב רגיל	קרנות אחרות	קרן הנחת צנרת	סה"כ
יתרת פתיחה לשנה 2022	6,350	740				5,150		5,000		17,240
<b>תחזית הכנסות לשנת 2022</b>										
תקבולים במהלך השנה	15,000					3,000		1,500		19,500
העברה מתב"רים										
העברה מקרנות אחרות										
העברה מתקציב רגיל										
הכנסות מהשקעות										
סה"כ תקבולים	15,000					3,000		1,500		19,500
<b>תחזית הוצאות לשנת 2022</b>										
העברה לתב"רים	20,000					7,500		5,000		32,500
העברה לתקציב רגיל										
העברה לגרעון מצטבר										
העברה לקרנות אחרות										
תשלומים אחרים והוצאות										
סה"כ תשלומים	20,000					7,500		5,000		32,500
יתרת סגירה לסוף שנת 2022	1,350	740				650		1,500		4,240

שריקי יצחק  
הוזר עיריית עפולה



אבי אלקבץ  
ראש העיר עפולה

גזבר השו"ת

ראש הרשות



טבלה 7- נתוני תעריפים וגבייה בחוקי עזר

נושא חוק	האם קיים חוק עזר	תאריך פרסום החוק לראשונה ברשומות	תאריך תוקף סעיף מנבלת גביה בחוק העזר	תוקף עדכני להמשך הגבייה על-פי אישור מנכ"ל משרד הפנים	תעריף מ"ר קרקע לפי מדד אחרון בו מתבצעת הגביה בפועל	תעריף מ"ר קרקע בגינו מתבצע החיוב (בשנה הקלנדרית האחרונה שהסתיימה)	תעריף מ"ר בניה לפי מדד אחרון בו מתבצעת הגביה בפועל	תעריף מ"ר בניה בגינו מתבצע החיוב (בשנה הקלנדרית האחרונה שהסתיימה)	תעריף מ"ק לפי מדד אחרון בו מתבצעת הגביה בפועל	תעריף מ"ר למסחר ותעשייה לפי מדד אחרון בו מתבצעת הגביה בפועל	חיוב שנתי (באלפי ₪) ע"פ מערכת הגבייה של הרשות (בשנה הקלנדרית האחרונה שהסתיימה)	גבייה שנתי (באלפי ₪) ע"פ מערכת הגבייה של הרשות (בשנה הקלנדרית האחרונה שהסתיימה)
סלילת כבישים	קיים	29/12/2020	27/02/2025		37.14		64.99	1			4,245,459	4,245,459
סלילת מדרכות	קיים	29/12/2020	27/02/2025		15.92		27.85	1			1,738,991	1,738,991
שצ"פ	קיים	26/12/2020	27/01/2023		29.48		35.33	1			3,116,085	3,116,085
מבני ציבור	לא קיים											
ביוב	לא קיים											
מים	לא קיים											
ניקה	קיים	19/01/2021	27/02/2025		13.74		24.04	1			1,889,456	1,889,456
שמירה	קיים	18/11/2013	31/12/2021	31/12/2022	0		1	1			2,093,643	2,530,519
חניה	קיים	16/02/1982	31/12/2099		1		2,530,519				8,114,551	8,114,551
שילוט	קיים	11/02/2007	31/12/2099								2,018,160	3,109,664
אשפה עודפת	לא קיים											
פסולת בנין	לא קיים											
אנרות מפחיתת עסקים	לא קיים											

שריקי יצחק  
נאגד עיריית עפולה

נזכר הרשות



ראש העיר עפולה  
אבי אלקובי

ראש הרשות

1.1. נספח א.1 להצעת התקציב הרגיל לשנת 2022 של הרשות המקומית

אנו החתומים מטה מצהירים בזאת כי:

1. התקציב הרגיל של הרשות לשנת 2022 נערך והוגש לאישור מליאת מועצת הרשות בהתאם להוראות על פי כל דין.
2. התקציב הרגיל של הרשות לשנת 2022 אושר על-ידי מליאת מועצת הרשות בישיבתה מיום 10/11/2021 בהתאם להוראות על פי כל דין. מצ"ב פרוטוקול הישיבה מס' 41/11
3. מסגרת התקציב הרגיל של הרשות לשנת 2022, המוגשת לאישור משרד הפנים במתכונת הנחיות המשרד, תואמת את התקציב הרגיל של הרשות לשנת 2021 שאושר על-ידי מליאת מועצת הרשות, כאמור בסעיף 2 לעיל.

עו"ד איתי קידר  
היועץ המשפטי של הרשות

יצחק שריקי  
גזבר הרשות

אבי אלקבץ  
ראש הרשות

(ביחס לסעיפים 1 ו- 2 בלבד)

תאריך



Handwritten signature in blue ink

Handwritten mark

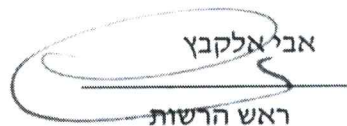


1.2. נספח א.2 להצעת התקציב הרגיל לשנת 2022 של הרשות המקומית

אנו החתומים מטה מצהירים בזאת בנוגע להכנסה בסך של 6,500,000 ₪ מקרן היטל השבחה הרשומה בתקציב הרגיל של הרשות לשנת 2022 כי:


1. כנגד הכנסה זו ישנו סכום כסף בקרן זו או שסכום כסף זה אמור להתקבל במהלך שנת 2021 ברמת סבירות גבוהה.
2. הכנסה זו לא יועדה כמקור הכנסה למימון תב"רים שאושרו על-ידי הרשות והיא אינה מיועדת לשמש כמקור הכנסה עבור תב"רים שהרשות מתעתדת לאשר.

  
יצחק שריקי  
גזבר הרשות

  
אבי אלקביץ  
ראש הרשות

  
תאריך



  
אורי אילון  
ממונה מחוז צפון

2  
~

