



מדינת ישראל  
משרד הפנים – מינהל מחוז צפון  
הלשכה לשלטון מקומי

י" אייר, תשע"ט  
15 אפריל, 2019

לכבוד  
מר אפרצב דימי דימטרי  
ראש המועצה  
מ.מ קצרין

שלום וברכה,

**הנדון: אישור תקציב מ.מ קצרין לשנת 2019**

מתוקף סמכותי לפי סעיף 186 ג' לצו המועצות המקומיות (א) תשי"ג- 1953 שהואצלה לי אני מאשר בזאת את תקציב המועצה המקומית קצרין לשנת הכספים 2019. סך כל התקציב המאושר: 65,357,000 שקלים חדשים.

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

בכבוד רב,  
בועז יוסף  
ממונה על מחוז צפון

י" אייר, תשע"ט ( 15.04.2019 )

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

## תמצית תקציב המועצה המקומית קצרין 2019

מתוקף סמכותי לפי סעיף 186 ג' לצו המועצות המקומיות (א) תשי"ג-1953 שהוצלה לי אני מאשר בזאת את תקציב המועצה המקומית קצרין לשנת הכספים 2019 שתמציתו לחלן:

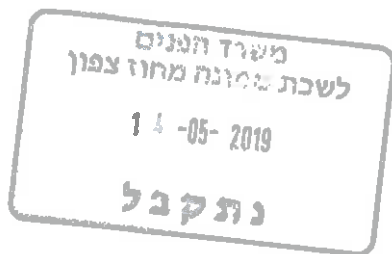
| <u>שקלים חדשים</u> | <u>צד החכנסות</u>                                |
|--------------------|--|
| 13,630,000         | ארנונה כללית                                     |
| 2,000              | מפעל מים   |
| 2,455,000          | עצמיות חינוך                                     |
| 160,000            | עצמיות רווחה                                     |
| 4,477,000          | <u>עצמיות אחר</u>                                |
| 20,724,000         | סה"כ עצמיות                                      |
| 16,703,000         | תקבולים ממשרד החינוך                             |
| 5,627,000          | תקבולים ממשרד הרווחה                             |
| 861,000            | תקבולים ממשלתיים אחרים                           |
| 10,975,000         | מענק כללי לאיוון                                 |
| 5,922,000          | <u>מענקים אחרים ממשרד הפנים</u>                  |
| 40,088,000         | סה"כ תקבולי ממשלה                                |
| 465,000            | תקבולים אחרים                                    |
| 0                  | <u>חכנסות ח"פ ובגין שנים קודמות</u>              |
| 61,277,000         | סה"כ חכנסות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גרעון נצבר |
| 4,080,000          | הנחות בארנונה                                    |
| 0                  | חכנסה לכיסוי גרעון נצבר                          |
| 65,357,000         | סה"כ חכנסות ללא מותנה                            |
| 0                  | <u>חכנסה מותנה</u>                               |
| 65,357,000         | סה"כ חכנסות כולל מותנה                           |

| <u>שקלים חדשים</u> | <u>צד ההוצאות</u>                                |
|--------------------|--|
| 7,282,000          | שכר כללי   |
| 16,843,000         | פעולות כלליות                                    |
| 0                  | <u>מפעל חמים</u>                                 |
| 24,125,000         | סה"כ כלליות                                      |
| 8,766,000          | שכר עובדי חינוך                                  |
| 18,275,000         | <u>פעולות חינוך</u>                              |
| 27,041,000         | סה"כ חינוך                                       |
| 1,963,000          | שכר עובדי רווחה                                  |
| 6,293,000          | <u>פעולות רווחה</u>                              |
| 8,256,000          | סה"כ רווחה                                       |
| 1,000              | פרעון-מלוות מים וביוב                            |
| 1,646,000          | <u>פרעון-מלוות אחר</u>                           |
| 1,647,000          | סה"כ פרעון-מלוות                                 |
| 205,000            | הוצאות מימון                                     |
| 0                  | הוצאות בחירות                                    |
| 113,000            | <u>הוצאות ח"פ ובגין שנים קודמות</u>              |
| 61,387,000         | סה"כ הוצאות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גרעון נצבר |
| 3,970,000          | הנחות בארנונה                                    |
| 0                  | <u>הוצאה לכיסוי גרעון נצבר</u>                   |
| 65,357,000         | סה"כ הוצאות ללא מותנה                            |
| 0                  | <u>הוצאה מותנה</u>                               |
| 65,357,000         | סה"כ הוצאות כולל מותנה                           |

י' אייר, תשע"ט ( 15.04.2019 )

בכבוד רב,  
בועז יוסף  
ממונה על מחוז צפון

העתק:  
רו"ח חאג' בלאל נמר – מנהל תחום, שלטון מקומי, מחוז צפון



# תקציב

## המועצה המקומית

### קצרין

לשנת 2019





הצעת התקציב הרגיל של רשות מקומית (נספח א')

קצרון תקציב לשנת 2019

פרטי הטופס

תאריך: 12/5/2019 מספר טופס: 100 אסמכתא: 1213393717 גרסה: 1.0 תאריך גרסה: 01/01/2007

|                  |            |                          |
|------------------|------------|--------------------------|
| שם הרשות המקומית | שנת התקציב | הגשת הטופס               |
| קצרון            | 2019       | שינוי להצעה קודמת מספר 1 |

פרטי איש קשר

|          |         |       |
|----------|---------|-------|
| שם משפחה | שם פרטי | תפקיד |
| אוחנה    | מאור    | גזבר  |

|       |       |          |       |
|-------|-------|----------|-------|
| כתובת |       |          |       |
| ישוב  | רחוב  | מספר בית | מיקוד |
| קצרון | יודפת | 53       | 12900 |

|            |                 |              |                         |
|------------|-----------------|--------------|-------------------------|
| מספר טלפון | מספר טלפון נייד | מספר פקס     | דואר אלקטרוני           |
|            | 050 - 2026709   | 04 - 6961338 | gizbarut@qatzrn.muni.il |

|             |  |  |  |
|-------------|--|--|--|
| הערות לטופס |  |  |  |
|             |  |  |  |

הצהרה

אנחנו מאשרים בזה שתקציב הרשות נערך לפי הנחיות משרד הפנים ובהתאם לכללי החשבונאות המקומיים ברשויות המקומיות.

*מאור אוחנה*  
גזבר הרשות המקומית  
קצרון

*דניאל אבנר*  
ראש הרשות

טבלה-1-הצעת התקציב הרגיל של הרשות המקומית

תאריך אישור התקציב במליאה 07/04/2019 צד ההכנסות (באלפי ₪)

| מסגרת התקציב לשנת 2019 | שינויים כולל התייעלות | ביצוע 2018 מקודם למחירי 2019 | מקדמים בשימוש הרשות | ביצוע שנת 2018 (מחירים שוטפים) | מסגרת התקציב לשנת 2018 | ביצוע שנת 2017 (מחירים שוטפים) | הסעיף התקציבי                    |
|------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------|--------------------------------|------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| 13,830                 | (862)                 | 14,492                       | 100                 | 14,492                         | 14,315                 | 13,911                         | 1. ארמנה כללית                   |
| 2                      | (3)                   | 5                            | 100                 | 5                              | 2                      | 1                              | 2. מפעל המים                     |
| 2,455                  | 210                   | 2,245                        | 100                 | 2,245                          | 2,341                  | 2,448                          | 3. עצמיות חינוך                  |
| 180                    | 25                    | 135                          | 100                 | 135                            | 180                    | 137                            | 4. עצמיות רוחה                   |
| 4,477                  | 19                    | 4,458                        | 100                 | 4,458                          | 4,563                  | 4,480                          | 5. עצמיות אחר                    |
| <b>20,724</b>          | <b>(611)</b>          | <b>21,335</b>                | <b>500</b>          | <b>21,335</b>                  | <b>21,381</b>          | <b>20,977</b>                  | סה"כ הכנסות עצמיות               |
| 18,703                 | (118)                 | 18,819                       | 100                 | 18,819                         | 18,898                 | 18,805                         | 6. תקבולים ממשרד החינוך          |
| 5,827                  | (291)                 | 5,918                        | 100                 | 5,918                          | 5,465                  | 5,229                          | 7. תקבולים ממשרד הרוחה           |
| 881                    | 224                   | 637                          | 100                 | 637                            | 881                    | 649                            | 8. תקבולים ממשלתיים אחרים        |
| 10,975                 | 168                   | 10,809                       | 100                 | 10,809                         | 10,809                 | 10,351                         | 9. מענק כללי לאיזון              |
| 5,922                  | (902)                 | 8,824                        | 100                 | 8,824                          | 6,911                  | 8,162                          | 10. מענקים אחרים ממשרד הפנים     |
| <b>40,088</b>          | <b>(919)</b>          | <b>41,007</b>                | <b>500</b>          | <b>41,007</b>                  | <b>40,744</b>          | <b>40,996</b>                  | סה"כ תקבולי ממשלה                |
|                        |                       |                              | 100                 |                                |                        |                                | 11. תקבולים אחרים                |
| 465                    | (266)                 | 731                          | 100                 | 731                            | 760                    | 412                            | 12. הכנסות ח"פ ובגין שנים קודמות |



**קצרון תקציב לשנת 2019**

| מסגרת התקציב לשנת 2019 | שינויים כולל התייעלות | ביצוע 2018 מקודם למחירי 2019 | מקדמים בשימוש הרשות | ביצוע שנת 2018 (מחירים שוטפים) | מסגרת התקציב לשנת 2018 | ביצוע שנת 2017 (מחירים שוטפים) | הסעיף התקציבי                                    |
|------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------|--------------------------------|------------------------|--------------------------------|--|
| 61,277                 | (1,796)               | 63,073                       | 1,200               | 63,073                         | 62,885                 | 62,385                         | סה"כ הכנסות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גרעון מצבר |
| 4,080                  | 4                     | 4,076                        | 100                 | 4,076                          | 3,800                  | 3,959                          | .13 הנחות בארנונה                                |
|                        |                       |                              | 100                 |                                |                        |                                | .14 הכנסה לכיסוי גרעון מצבר                      |
| 65,357                 | (1,792)               | 67,149                       | 1,400               | 67,149                         | 66,485                 | 66,344                         | סה"כ הכנסות ללא מותנה                            |
|                        |                       |                              | 100                 |                                |                        |                                | .15 הכנסה מותנה                                  |
| 65,357                 | (1,792)               | 67,149                       | 1,500               | 67,149                         | 66,485                 | 66,344                         | סה"כ הכנסות כולל מותנה                           |

צד ההוצאות (באלפי ש"ח)

|        |         |         |       |         |        |        |  |
|--------|---------|---------|-------|---------|--------|--------|--|
| 7,282  | (142)   | 7,424   | 100   | 7,424   | 7,289  | 7,841  | .16 שכר כללי                                     |
| 18,843 | (1,209) | 18,052  | 100   | 18,052  | 17,579 | 18,764 | .17 פעולות כלליות                                |
|        |         |         | 100   |         |        |        | .18 מפעל המים                                    |
| 24,126 | (1,351) | 25,476  | 300   | 25,476  | 24,868 | 24,405 | סה"כ הוצאות כלליות                               |
| 8,768  | (337)   | 9,103   | 100   | 9,103   | 8,888  | 8,407  | .19 שכר עובדי חינך                               |
| 18,275 | (656)   | 18,931  | 100   | 18,931  | 17,816 | 18,899 | .20 פעולות חינך                                  |
| 27,041 | (983)   | 28,034  | 200   | 28,034  | 26,504 | 27,306 | סה"כ חינך  |
| 1,983  | (270)   | 2,233   | 100   | 2,233   | 2,086  | 2,010  | .21 שכר עובדי רווחה                              |
| 6,293  | (483)   | 6,776   | 100   | 6,776   | 6,663  | 6,173  | .22 פעולות רווחה                                 |
| 8,266  | (753)   | 9,009   | 200   | 9,009   | 8,749  | 8,183  | סה"כ רווחה                                       |
| 1      | 1       |         | 100   |         | 1      |        | .23 פירעון-מלוות מים וביוב                       |
| 1,848  | (479)   | 2,125   | 100   | 2,125   | 2,155  | 2,231  | .24 פירעון-מלוות אחר                             |
| 1,647  | (478)   | 2,125   | 200   | 2,125   | 2,166  | 2,231  | סה"כ פירעון-מלוות                                |
| 205    | (34)    | 239     | 100   | 239     | 195    | 220    | .25 הוצאות מימן                                  |
|        | 69      | 69      | 100   | 69      | 40     |        | .26 הוצאות בגין בחירות                           |
| 113    | (307)   | 420     | 100   | 420     | 473    | 129    | .27 הוצאות ח"פ ובגין שנים קודמות                 |
| 61,387 | (3,916) | 65,303  | 1,100 | 65,303  | 62,945 | 62,474 | סה"כ הוצאות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גרעון מצבר |
| 3,970  | 9       | 3,961   | 100   | 3,961   | 3,500  | 3,857  | .28 הנחות בארנונה                                |
|        |         |         | 100   |         |        |        | .29 הוצאה לכיסוי גרעון מצבר                      |
| 65,357 | (3,907) | 69,264  | 1,300 | 69,264  | 66,445 | 66,331 | סה"כ הוצאות ללא מותנה                            |
|        |         |         | 100   |         |        |        | .30 הוצאה מותנה                                  |
| 65,357 | (3,907) | 69,264  | 1,400 | 69,264  | 66,445 | 66,331 | סה"כ הוצאות כולל מותנה                           |
|        | 2,115   | (2,115) | 100   | (2,115) | 40     | 13     | עודף (גרעון)                                     |

**בועז יונתן**  
ממונה מחוז צפון

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

צד ההוצאות (באלפי ש"ח)

| תקציב שנת 2019 | ביצוע שנת 2018 | תקציב שנת 2018 | ביצוע שנת 2017 |                          |
|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------------------|
| 1              |                | 1              |                | פירעון מלוות מים         |
|                |                |                |                | פירעון מלוות ביוב        |
|                |                |                |                | פירעון מלוות כבישים      |
|                |                |                |                | פירעון מלוות תיעול       |
|                |                |                |                | פירעון מלוות לפיתוח אחר  |
| 1              |                | 1              |                | סה"כ פירעון מלוות לפיתוח |
| 1,848          | 2,125          | 2,155          | 2,231          | פירעון מלוות שלא לפיתוח  |
| 1,647          | 2,125          | 2,156          | 2,231          | סה"כ פירעון מלוות        |
| 1,241          | 1,411          | 1,511          | 1,467          | מחלקת הנדסה              |
|                |                |                |                | סה"כ הוצאות מים          |
|                |                |                |                | סה"כ הוצאות ביוב         |
|                |                |                |                | הוצאות אחרות             |

צד ההכנסות (באלפי ש"ח)

|     |     |     |     |                        |
|-----|-----|-----|-----|------------------------|
| 500 | 521 | 500 | 823 | אגרות בניה             |
| 300 | 300 | 300 | 255 | העברה מקרן היטלי השבחה |
|     |     |     |     | העברה מקרן היטלי מים   |



הצעת התקציב הרגיל של רשות מקומית (נספח א')

קצרון תקציב לשנת 2019

|   |   |   |   |                         |
|---|---|---|---|-------------------------|
|   |   |   |   | העברה מקרן היטלי ביוב   |
|   |   |   |   | העברה מקרן היטלי כבישים |
|   |   |   |   | העברה מקרן היטלי תיעול  |
|   |   |   |   | מכירת נכסים             |
|   |   |   |   | אגרות ביוב              |
| 2 | 5 | 2 | 1 | אגרות מים               |
|   |   |   |   | הכנסות אחרות            |

טבלה 3-תקציב 2019 בפועל לעומת תקציב 2019 על פי תכנית הבראה לרשות  
צד ההכנסות (באלפי ₪)

| מסגרת התקציב לשנת 2019 | שינויים מתקציב 2019 על פי תוכנית הבראה | תקציב 2019 על פי תוכנית הבראה | שינויים כולל התייעלות | תקציב 2018 על פי תוכנית הבראה | הסעיף התקציבי                                    |
|------------------------|--|-------------------------------|-----------------------|-------------------------------|--|
| 13,830                 | 13,830                                 |                               |                       |                               | 1. ארסנה כללית                                   |
| 2                      | 2                                      |                               |                       |                               | 2. מפעל המים                                     |
| 2,455                  | 2,455                                  |                               |                       |                               | 3. עצמיות חיסך                                   |
| 180                    | 180                                    |                               |                       |                               | 4. עצמיות רווחה                                  |
| 4,477                  | 4,477                                  |                               |                       |                               | 5. עצמיות אחר                                    |
| 20,724                 | 20,724                                 |                               |                       |                               | סה"כ הכנסות עצמיות                               |
| 16,703                 | 16,703                                 |                               |                       |                               | 6. תקבולים ממשרד החיסך                           |
| 5,627                  | 5,627                                  |                               |                       |                               | 7. תקבולים ממשרד הרווחה                          |
| 861                    | 861                                    |                               |                       |                               | 8. תקבולים ממשלתיים אחרים                        |
| 10,975                 | 10,975                                 |                               |                       |                               | 9. מענק כללי לאזון                               |
| 5,922                  | 5,922                                  |                               |                       |                               | 10. מענקים אחרים ממשרד הפנים                     |
| 40,088                 | 40,088                                 |                               |                       |                               | סה"כ תקבולי ממשלה                                |
|                        |  |                               |                       |                               | 11. תקבולים אחרים                                |
| 465                    | 465                                    |                               |                       |                               | 12. הכנסות ח"פ ובגין שנים קודמות                 |
| 61,277                 | 61,277                                 |                               |                       |                               | סה"כ הכנסות לפני הנחות בארמונה וכיסוי גרעון נצבר |
| 4,080                  | 4,080                                  |                               |                       |                               | 13. הנחות בארמונה                                |
|                        |  |                               |                       |                               | 14. הכנסה לכיסוי גרעון נצבר                      |
| 65,357                 | 65,357                                 |                               |                       |                               | סה"כ הכנסות ללא מותנה                            |
|                        |  |                               |                       |                               | 15. הכנסה מותנה                                  |
| 65,357                 | 65,357                                 |                               |                       |                               | סה"כ הכנסות כולל מותנה                           |

צד הוצאות (באלפי ₪)

| מסגרת התקציב לשנת 2019 | שינויים מתקציב 2019 על פי תוכנית הבראה | תקציב 2019 על פי תוכנית הבראה | שינויים כולל התייעלות | תקציב 2018 על פי תוכנית הבראה | הסעיף התקציבי                                    |
|------------------------|--|-------------------------------|-----------------------|-------------------------------|--|
| 7,282                  | 7,282                                  |                               |                       |                               | 16. שכר כללי                                     |
| 16,843                 | 16,843                                 |                               |                       |                               | 17. פעולות כלליות                                |
|                        |  |                               |                       |                               | 18. מפעל המים                                    |
| 24,126                 | 24,126                                 |                               |                       |                               | סה"כ הוצאות כלליות                               |
| 8,766                  | 8,766                                  |                               |                       |                               | 19. שכר עובדי חיסך                               |
| 18,275                 | 18,275                                 |                               |                       |                               | 20. פעולות חיסך                                  |
| 27,041                 | 27,041                                 |                               |                       |                               | סה"כ חיסוך                                       |
| 1,963                  | 1,963                                  |                               |                       |                               | 21. שכר עובדי רווחה                              |
| 6,293                  | 6,293                                  |                               |                       |                               | 22. פעולות רווחה                                 |
| 8,266                  | 8,266                                  |                               |                       |                               | סה"כ רווחה                                       |
| 1                      | 1                                      |                               |                       |                               | 23. פירשן-מלזות מים וביוב                        |
| 1,646                  | 1,646                                  |                               |                       |                               | 24. פירעון-מלזות אחר                             |
| 1,647                  | 1,647                                  |                               |                       |                               | סה"כ פירעון-מלזות                                |
| 205                    | 205                                    |                               |                       |                               | 25. הוצאות מימון                                 |
|                        |  |                               |                       |                               | 26. הוצאות בגין בחירות                           |
| 113                    | 113                                    |                               |                       |                               | 27. הוצאות ח"פ ובגין שנים קודמות                 |
| 61,387                 | 61,387                                 |                               |                       |                               | סה"כ הוצאות לפני הנחות בארמונה וכיסוי גרעון נצבר |
| 3,970                  | 3,970                                  |                               |                       |                               | 28. הנחות בארמונה                                |
|                        |  |                               |                       |                               | 29. הוצאה לכיסוי גרעון נצבר                      |
| 65,357                 | 65,357                                 |                               |                       |                               | סה"כ הוצאות ללא מותנה                            |
|                        |  |                               |                       |                               | 30. הוצאה מותנה                                  |
| 65,357                 | 65,357                                 |                               |                       |                               | סה"כ הוצאות כולל מותנה                           |

בועז יוסף  
ממונה מחוז צפון



הצעת התקציב הרגיל של רשות מקומית (בספח א')

קצרין תקציב לשנת 2019

עודף (גרעון)

טבלה 4- שכר ומשרות לפי פרקי תקציב

הנהלה וכליות

| מסגרת תקציב לשנת 2019 |             | ביצוע בפועל 2018 |             | תקציב 2018   |             | שם הפרק           |
|-----------------------|-------------|------------------|-------------|--------------|-------------|-------------------|
| עלויות שכר            | מספר משרות  | עלויות שכר       | מספר משרות  | עלויות שכר   | מספר משרות  |                   |
| 710                   | 1           | 784              | 1           | 700          | 1           | נבחרים            |
| 783                   | 4.01        | 881              | 3.95        | 871          | 4.21        | מנהל כללי         |
| 520                   | 2           | 503              | 1.97        | 520          | 2           | מנהל כספי         |
| <b>2,013</b>          | <b>7.01</b> | <b>2,178</b>     | <b>6.92</b> | <b>2,091</b> | <b>7.21</b> | סה"כ הנהלה וכליות |

שירותים מקומיים

|              |              |              |              |              |              |                        |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------------|
|              |              |              |              |              | 0.5          | תברואה                 |
| 160          | 1            | 154          | 1            | 150          | 1            | שמירה וביטחון          |
| 1,015        | 6.94         | 1,256        | 6.81         | 1,325        | 6.94         | תכנון בנין עיר         |
| 955          | 7            | 1,090        | 6.7          | 1,005        | 6.1          | נכסים ציבוריים         |
| 234          | 1            | 165          | 1.23         | 161          | 1            | שירותים עירוניים שונים |
| 120          | 1            | 127          | 1            | 120          | 1            | פיקוח עירוב            |
|              |              |              |              |              |              | שירותים חקלאיים        |
| <b>2,484</b> | <b>16.94</b> | <b>2,792</b> | <b>16.74</b> | <b>2,761</b> | <b>16.54</b> | סה"כ שירותים מקומיים   |

שירותים ממלכתיים

|               |              |               |              |               |              |                       |
|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|-----------------------|
| 8,766         | 64.56        | 9,103         | 66.59        | 8,888         | 72.11        | חינוך                 |
| 315           | 2.8          | 313           | 2.76         | 313           | 3.8          | תרבות                 |
|               |              |               |              |               |              | בריאות                |
| 1,963         | 11.80        | 2,233         | 12.63        | 2,086         | 10.7         | רווחה                 |
|               |              |               |              |               |              | דת                    |
| 279           | 1            | 125           | 1            | 116           | 1            | קליטת עלייה           |
|               |              |               |              |               |              | איכות הסביבה          |
|               |              |               |              |               |              | אחר                   |
| <b>11,323</b> | <b>80.16</b> | <b>11,774</b> | <b>82.98</b> | <b>11,403</b> | <b>87.61</b> | סה"כ שירותים ממלכתיים |

מפעלים

|               |               |               |              |               |               |             |
|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-------------|
|               |               |               |              |               |               | מים         |
|               |               |               |              |               |               | בתי מטבחיים |
|               |               |               |              | 1             | 0             | נכסים       |
|               |               |               |              |               |               | תחבורה      |
|               |               |               |              |               |               | מפעלי ביוב  |
|               |               |               |              |               |               | אחר         |
|               |               |               |              | 1             |               | סה"כ מפעלים |
| 2,191         | 16.12         | 2,016         | 16.26        | 2,003         | 15.75         | גמלאים      |
| <b>18,011</b> | <b>120.23</b> | <b>18,760</b> | <b>122.9</b> | <b>18,259</b> | <b>127.11</b> | סה"כ כללי   |

מידע כללי

| מסגרת תקציב לשנת 2019 |            | ביצוע בפועל 2018 |            | תקציב 2018 |            | שם הפרק  |
|-----------------------|------------|------------------|------------|------------|------------|--|
| עלויות שכר            | מספר משרות | עלויות שכר       | מספר משרות | עלויות שכר | מספר משרות |  |
| 805                   | 6.25       | 745              | 4.38       | 925        | 6.75       | סה"כ מינהל חינוך מתוך "חינוך"                      |
|                       |            |                  |            |            |            | סה"כ משרות הממומנות ע"י משרדים אחרים               |
|                       |            |                  |            |            |            | עלויות פיצוי ועלויות פרישה חד פעמיים - "חינוך"     |
|                       |            |                  |            |            |            | עלויות פיצוי ועלויות פרישה חד פעמיים - "רווחה"     |
|                       |            |                  |            |            |            | עלויות פיצוי ועלויות פרישה חד פעמיים - "מוניציפלי" |
|                       |            |                  |            |            |            | סה"כ עלויות פיצויים ופרישה חד פעמיים               |



הצעת התקציב הרגיל של רשות מקומית (נספח א')

**קצרון תקציב לשנת 2019**

טבלה 5-רכישת שירותי כוח אדם

| מסגרת התקציב לשנת 2019 |            |              | ביצוע בפועל 2018 |            |              | תקציב 2018      |            |              |                                    |
|------------------------|------------|--------------|------------------|------------|--------------|-----------------|------------|--------------|------------------------------------|
| מספר שעות העסקה        | עלות כוללת | מספר מועסקים | מספר שעות העסקה  | עלות כוללת | מספר מועסקים | מספר שעות העסקה | עלות כוללת | מספר מועסקים |                                    |
|                        | 312        | 2            |                  | 312        | 2            |                 | 312        | 2            | יועצים חיצוניים                    |
|                        |            |              |                  |            |              |                 |            |              | רכישת שירותי כוח אדם מקבלן כוח אדם |
|                        | 312        | 2            |                  | 312        | 2            |                 | 312        | 2            | סה"כ                               |

טבלה 6-תקצוב קרנות פיתוח (באלפי ₪)

| שם הקרן וסעיף                 | קרן היטל השבחה | קרן ממכירת נכסים | קרן ממכירת מקרקעין | קרן ביוב | קרן ניקוז | קרן עורפי תב"רים סופיים | קרנות פיתוח | קרנות אחרות | קרן הנחת צברת | סה"כ  |
|-------------------------------|----------------|------------------|--------------------|----------|-----------|-------------------------|-------------|-------------|---------------|-------|
| יתרת פתיחה לשנת 2019          | 303            |                  |                    |          |           | 232                     |             | 2,414       |               | 2,949 |
| <b>תחזית הכנסות לשנת 2019</b> |                |                  |                    |          |           |                         |             |             |               |       |
| תקבולים במהלך השנה            | 350            |                  |                    |          |           |                         |             | 360         |               | 710   |
| העברה מתב"רים                 |                |                  |                    |          |           |                         |             |             |               | 0     |
| העברה מקרנות ואחרות           |                |                  |                    |          |           |                         |             |             |               | 0     |
| העברה מתקציב רגיל             |                |                  |                    |          |           |                         |             |             |               | 0     |
| הכנסות מהשקעות                |                |                  |                    |          |           |                         |             |             |               |       |
| סה"כ תקבולים                  | 350            | 0                | 0                  | 0        | 0         | 0                       | 0           | 360         | 0             | 710   |
| <b>תחזית הוצאות לשנת 2019</b> |                |                  |                    |          |           |                         |             |             |               |       |
| העברה לתב"רים                 |                |                  |                    |          |           | 100                     |             |             |               | 100   |
| העברה לתקציב רגיל             | 300            |                  |                    |          |           |                         |             | 360         |               | 660   |
| העברה לגרעון מצטבר            |                |                  |                    |          |           |                         |             |             |               |       |
| העברה לקרנות אחרות            |                |                  |                    |          |           |                         |             |             |               |       |
| תשלומים אחרים והוצאות         |                |                  |                    |          |           |                         |             |             |               |       |
| סה"כ תשלומים                  | 300            | 0                |                    |          |           | 100                     |             | 360         |               | 760   |
| יתרת יתרת לסוף שנת 2019       | 353            | 0                | 0                  | 0        | 0         | 132                     | 0           | 2,414       | 0             | 2,899 |

נספחים מצורפים

נספח פרוטוקול אישור התקציב במליאת מועצת הרשות המקומית מצורף נספח הצהרה בדבר אישור התקציב במליאת מועצת הרשות המקומית מצורף נספח הצהרה בדבר העברות מקרנות היטלי פיתוח לתקציב הרגיל (באם ישנן כאלה) מצורף נספח הסברים לתקציב הרגיל מצורף נספח הסברים לשכר ומשרות מצורף נספחים ג'א' מצורף



הצעת התקציב הרגיל של רשות מקומית (נספח א')

## קצרין תקציב לשנת 2019

# נספחים

מועצה מקומית

קצרין

נספח 1.א אישור התקציב הרגיל לשנת 2019 של הרשות המקומית

אנו החתומים מטה מצהירים בזאת כי:

1. התקציב הרגיל של הרשות לשנת 2019 נערך והוגש לאישור מליאת מועצת הרשות בהתאם לחוראות על פי כל דין.

2. התקציב הרגיל של הרשות לשנת 2019 אושר על-ידי מליאת מועצה הרשות בישיבתה מיום 7.4.19 בהתאם לחוראות על פי כל דין מצייב פרוטוקול הישיבה מס' 297.

3. מסגרת התקציב הרגיל של הרשות לשנת 2019, המוגשת לאישור משרד הפנים במתכונת הנחיות המשרד, תואמת את התקציב הרגיל של הרשות לשנת 2019 שאושר ע"י מליאת מועצת הרשות, כאמור בסעיף 2 לעיל.



יועץ משפטי לרשות  
(ביחס לסעיפים 1 ו 2 בלבד)

13.5.19  
תאריך

מאיר אוהנה  
גזבר המועצה המקומית  
קצרין  
גזבר הרשות

דימי אפרוב  
ראש המועצה המקומית  
קצרין  
ראש הרשות



בועז יוסף  
ממונה מחוז צפון

מועצה מקומית

קצרין

נספח א.2 אישור התקציב הרגיל לשנת 2019 של הרשות המקומית

אנו החתומים מטה מצהירים בזאת בנוגע להכנסה בסך של 0 אלשי"ח מקרן היטלי ביוב הרשומה בתקציב הרגיל של הרשות לשנת 2019 כי:

1. כנגד הכנסה זו ישנו סכום כסף בקרן זו או שסכום כסף זה אמור להתקבל במהלך שנת 2019 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.

מאיר אוהנה  
גזבר המועצה המקומית  
קצרין  
גזבר הרשות

דימי אפרצב  
ראש המועצה המקומית  
קצרין  
ראש הרשות

13.5.19  
תאריך



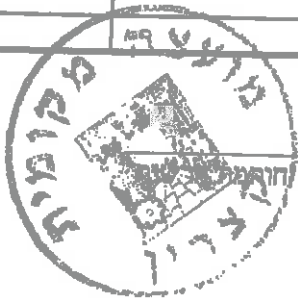
בנוצז יונדקי  
ממונה מחוז צפון





נספח ה' - מדיניות הארנונה - סקר נכסים

| בקשה להיתרים - חריגים ב- 2019 | ביצוע סקר נכסים אחרון          |                             | תעריף ארנונה למגורים משוקלל | תעריף מגורים - מקסימום | תעריף מגורים - מינימום |
|-------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------|------------------------|
|                               | לא למגורים: לא/כן תאריך: _____ | למגורים: לא/כן תאריך: _____ |                             |                        |                        |
|                               | 2014                           | 2014                        | 36.26                       | 36.89                  | 35.47                  |
|                               |                                |                             |                             |                        |                        |
|                               |                                |                             |                             |                        |                        |
|                               |                                |                             |                             |                        |                        |
|                               |                                |                             |                             |                        |                        |
|                               |                                |                             |                             |                        |                        |
|                               |                                |                             |                             |                        |                        |
|                               |                                |                             |                             |                        |                        |
|                               |                                |                             |                             |                        |                        |



13.5.19  
תאריך

נוכח המועצה המקומית  
מנכ"ל ארנונה  
סגור

ד"ר אפר לב  
ראש המועצה המקומית  
סצרון  
ראש הרשות

נספח ז' - ממצל הביוב

לא רלוונטי לקצרון - משק הביוב מנוהל באמצעות תאגיד "התנור"

| הערות | דוחות         |               | ביצוע<br>2018 | ביצוע<br>2017 | שנה<br>סה"כ הוצאות שוטפות<br>לתפעול ואחזקת מערכת<br>הביוב<br>פירעון הלוואות ביוב<br>סה"כ הוצאות |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|---|
|       | ביצוע<br>2019 | תקציב<br>2019 |               |               |   |
|       | 0             | 0             | 0             | 0             |   |
|       |               |               |               |               | אגרת ביוב<br>העברה מקרנות הביוב<br>לתקציב הרגיל<br>סה"כ הכנסות                                  |
|       | 0             | 0             | 0             | 0             |   |
|       | 0             | 0             | 0             | 0             | עודף / גירעון שוטף  |



18.5.19

תאריך

דימיטר צ'בנוב  
ראש חמועצה המקומית  
קצרון

מאיר אוחנה  
ראש חמועצה המקומית  
קצרון

ראש הרשות

מועצה מקומית קצרין

נספח ח' - חוקי עזר

לא רלוונטי לקצרין

25%

חלק א' - חוקים מאושרים

| חוק העזר | תאריך<br>עדכון /<br>הצמדה | שיעור גבייה<br>(*) | סה"כ הכנסות עצמיות<br>בשנה | הערה |
|----------|---------------------------|--------------------|----------------------------|------|
|          |                           |                    |                            |      |
|          |                           |                    |                            |      |
|          |                           |                    |                            |      |

חלק ב' - חוקי עזר אשר טרם אושרו סופית

| חוק העזר | סה"כ<br>הכנסות<br>עצמיות<br>בשנה | סיבת אי אישור |
|----------|----------------------------------|---------------|
|          |                                  |               |
|          |                                  |               |
|          |                                  |               |



13.5.19  
תאריך

*סגנית אוהנה קציר*  
מובר המועצה המקומית קצרין

**דניאל אפרצב**  
ראש המועצה המקומית קצרין  
ראש הרשות



תב"ר שנת

(נספח ב')



תב"ר שנתי (נספח ב')

פרטי הטופס

תאריך: 17/3/2019 מספר טופס: 130 אסמכתא: 1713344401 גרסה: 1.0 תאריך גרסה: 01/01/2007

| שם הרשות המקומית | שנת התקציב | הגשת הטופס |
|------------------|------------|------------|
| קצרין            | 2019       | ראשונה     |

פרטי איש קשר

| שם משפחה | שם פרטי | תפקיד |
|----------|---------|-------|
| אוחנה    | מאור    |       |

| כתובת |       |          |       |
|-------|-------|----------|-------|
| ישוב  | רחוב  | מספר בית | מיקוד |
| קצרין | יודפת | 53       | 12900 |

| מספר טלפון | מספר טלפון נייד | מספר פקס     | דואר אלקטרוני            |
|------------|-----------------|--------------|--------------------------|
|            | 050 - 2026709   | 04 - 6961338 | gizbarut@qatzrin.muni.il |

התחייבות

אני מתחייב/ת שהרשות המקומית לא תחרוג מההוצאות המאושרות בתקציב הבלתי רגיל  
 ראש המועצה המקומית  
 מאור אוחנה  
 גובר המנהל לשלטון מקומי  
 קצרין





תב"ר שנתי (נספח ב')

תקבולים ותשלומים לבצוע

| תשלומים |                        | סעיף   | תקבולים |                                    | סעיף   |
|---------|------------------------|--------|---------|------------------------------------|--------|
| 500     | מינהל כללי             | 61     |         | הקצבה מתקציב רגיל                  | 510.00 |
|         | מינהל כספי             | 62     |         | סך הכל השתתפות בעלים               | 521.00 |
|         | הוצאות מימון           | 63     |         | היטל סלילת כבישים                  | 521.01 |
|         | פירעון מלונות          | 64     |         | היטל ביוב                          | 521.02 |
| 375     | תברואה                 | 71     |         | היטל מים                           | 521.03 |
| 3,901   | שמירה ובטחון           | 72     |         | היטל תיעול                         | 521.04 |
| 35,964  | תכנון ובנין עיר        | 73     |         | היטלים אחרים                       | 521.99 |
| 28,473  | נכסים ציבוריים         | 74     |         | סך הכל השתתפות ממשלה               | 522.00 |
|         | חגיגות ומבצעים         | 75     | 13,364  | משרד הפנים                         | 522.06 |
| 1,264   | שירותים עליוניים שאינם | 76     | 3,008   | משרד החינוך                        | 522.20 |
| 550     | פיתוח כללי             | 77     | 5,529   | משרד הביטוי והשיכון                | 522.29 |
|         | פיקוח עירוני           | 78     |         | משרד התיירות                       | 522.37 |
| 7       | שירותים חקלאיים        | 79     | 1,923   | משרד התחבורה                       | 522.40 |
| 1,617   | חינוך                  | 81     | 44,489  | משרדים אחרים                       | 522.99 |
|         | תרבות                  | 82     | 2,554   | סך הכל השתתפות מוסדות ותרומות      | 523.00 |
|         | בריאות                 | 83     |         | קוח קיימת לישראל                   | 523.05 |
|         | רווחה                  | 84     | 1,972   | מפעל הפיס                          | 523.07 |
|         | דת                     | 85     |         | רשות הספורט                        | 523.10 |
|         | קליטת עלייה            | 86     |         | הסוכנות היהודית                    | 523.25 |
|         | איכות הסביבה           | 87     |         | תרומות                             | 523.98 |
|         | מים                    | 91     |         | מוסדות אחרים                       | 523.99 |
|         | בתי מסבתיים            | 92     |         | יתרות מתקציבים בלתי רגילים קודמים  | 530.00 |
| 35      | נכסים                  | 93     | 382     | סך הכל הכנסות מקרנות הרשות         | 540.00 |
| 633     | תחבורה                 | 94     |         | קרן היטל השבחה                     | 540.01 |
|         | מפעלי תעסוקה           | 95     |         | קרנות לעבודות פיתוח                | 540.02 |
|         | חשמל                   | 96     |         | קרנות אחרים                        | 540.99 |
|         | מפעל הביוב             | 97     |         | מלונות מהאוצר שאושר                | 550.00 |
|         | מפעלים אחרים           | 98     | 100     | מלונות מבנקים ומוסדות אחרים שאושרו | 560.00 |
|         | תשלומים בלתי רגילים    | 99     |         | אשראי מקבלנים וספקים               | 570.00 |
|         |                        |        |         | מכירת רכוש                         | 580.00 |
|         |                        |        |         | הכנסות בעד עבודות לטובת משלמים     | 590.00 |
| 73,319  | תשלומים                | סך הכל | 73,319  | תקבולים                            | סך הכל |

הערות



תב"ר שנתי (נספח ב')

תקבולים ותשלומים מותבים

| תשלומים               | סעיף   | תקבולים                           | סעיף   |
|-----------------------|--------|-----------------------------------|--------|
| מינהל כללי            | 61     | הקצבה מתקציב רגיל                 | 510.00 |
| מינהל כספי            | 62     | סך הכל השתתפות בעלים              | 521.00 |
| הוצאות מימון          | 63     | היסל סלילת כבישים                 | 521.01 |
| פירעון מלזות          | 64     | היסל ביוב                         | 521.02 |
| תברואה                | 71     | היסל מים                          | 521.03 |
| שמירה ובטחון          | 72     | היסל תיעול                        | 521.04 |
| תכנון ובנין עיר       | 73     | היסלים אחרים                      | 521.99 |
| נכסים ציבוריים        | 74     | סך הכל השתתפות ממשלה              | 522.00 |
| חגיגות ומבצעים        | 75     | משרד הפנים                        | 522.06 |
| שירותים עיחניים שונים | 76     | משרד החינוך                       | 522.20 |
| פיתוח כללי            | 77     | משרד הביטוי והשיטון               | 522.29 |
| פיקוח עירוני          | 78     | משרד התיירות                      | 522.37 |
| שירותים חקלאיים       | 79     | משרד התחבורה                      | 522.40 |
| חיטוי                 | 81     | משרדים אחרים                      | 522.99 |
| תרבות                 | 82     | סך הכל השתתפות מוסדות ותרומות     | 523.00 |
| בריאות                | 83     | קרן קיימת לישראל                  | 523.05 |
| רווחה                 | 84     | מפעל הפיס                         | 523.07 |
| דת                    | 85     | רשות הספורט                       | 523.10 |
| קליטת עלייה           | 86     | הסוכנות היהודית                   | 523.25 |
| איכות הסביבה          | 87     | תרומות                            | 523.98 |
| מים                   | 91     | מוסדות אחרים                      | 523.99 |
| בתי מטבחים            | 92     | יתרות מתקציבים בלתי רגילים קודמים | 530.00 |
| נכסים                 | 93     | סך הכל הכנסות מקרנות הרשות        | 540.00 |
| תחבורה                | 94     | קרן היסל השבחה                    | 540.01 |
| מפעלי תעסוקה          | 95     | קרנות לעבודות פיתוח               | 540.02 |
| חשמל                  | 96     | קרנות אחרים                       | 540.99 |
| מפעל הביוב            | 97     | מלזות מהאוצר שאושרו               | 550.00 |
| מפעלים אחרים          | 98     | מלזות מבנקים ומוסדות אחרים שאושרו | 560.00 |
| תשלומים בלתי רגילים   | 99     | אשראי מקבליים וספקים              | 570.00 |
|                       |        | מכירת רכוש                        | 580.00 |
|                       |        | הכנסות בעד עבודות לטובת משלמים    | 590.00 |
| תשלומים               | סך הכל | תקבולים                           | סך הכל |
|                       |        | 28,348                            |        |

הערות

נספחים מצורפים

נספח תוכנית עבודה שנתית - רשימת פרויקטים מצורף נספח תוכנית עבודה רב שנתית מצורף





פרוטוקול  
מליאה לאישור  
תקציב



|   |                |
|---|----------------|
| תאריך התמלול: מרץ, 2019                             | 1              |
|   | 2              |
| מועצה מקומית קצרין, ישיבת מליאה מספר 297.           | נושא: 3        |
| מליאה_297_1, מליאה_297_2, מליאה_297_3,              | הקלטות: 4      |
| מליאה_297_4, מליאה_297_5, מליאה_297_6,              | 5              |
| מליאה_297_7, מליאה_297_8                            | 6              |
| דימי אפרצב:דימי אפרצב, שרון רואס, שרון              | נוכחים: 7      |
| לבקוביץ, חיים לחיאני, יוני גרוסמן, ויקי בדריאן, אלי | 8              |
| מרדכי, אנה גרוסמן, לילך ליבוביץ.                    | 9              |
| מוזמנים: לילך גבע, מאור אוחנה, עו"ד אייל נון.       | 10             |
| עברית   | בשפה: 11       |
|   | 12             |
|   | 13 (דקה 00:00) |
| כן, 295, 296.                                       | דימי אפרצב: 14 |
| שלא, שלא מן המניין גם כן.                           | לילך גבע: 15   |
| שלא.. ולגבי מה?                                     | דימי אפרצב: 16 |
| כל שאר המליאות לא הוגשו תיקונים, אנחנו מדברים על..  | לילך גבע: 17   |
| רגע, אז בוא קודם כל נאשר את מה שלא הוגשו תיקונים    | דימי אפרצב: 18 |
| שזה, שחוץ מ296 נכון? אם אני מבין נכון.              | 19             |
| כן.   | לילך גבע: 20   |
|   | (הצבעה) 21     |
| מי בעד אישור הפרוטוקלים...                          | דימי אפרצב: 22 |

|   |                |
|---|----------------|
| הממשלה ואותם אנחנו מתנים גם בסעיפים שאני צבועים   | 1              |
| בירוק, עד לגובה התקציב.                           | 2              |
| כל היתרות האחרות הם קיצוץ בפועל, כלומר, סדר גודל  | 3              |
| של 440 אלף ש"ח שהם בנויים מעיקר מהתקציב המותנה    | 4              |
| שצבוע בירוק, ושרון אמר מקודם בנוגע למתנ"ס אז רק   | 5              |
| רציתי להבהיר את הסוגיה הזאתי של ה-100 אלף ש"ח שזה | 6              |
| בעצם התקציב המובנה שבהחלטת המליאה הקודמת          | 7              |
| בנוגע להתניה..                                    | 8              |
| (הצבעה)   | 9              |
| מי בעד הצעת תקציב של גזבר המועצה בגובה 65,357     | דימי אפרצב: 10 |
| אלפי ש"ח הכנסות והוצאות? אני מבקש להצביע.         | 11             |
| מי נגד? מי נמנע? פה אחד (בעד).                    | 12             |
| (פונה למאור אוחנה) תב"רים בבקשה.                  | 13             |
| טוב, יש לנו פה את התב"רים הבאים כאשר חלק          | מאור אוחנה: 14 |
| מהתב"רים, רק שניים מהתב"רים בנוגע לשביל אופניים,  | 15             |
| אנחנו מתבקשים להקצות מכלי ההשבחה שלנו, אנחנו      | 16             |
| מבקשים להצביע על התב"רים הבאים.                   | 17             |
| כל התב"רים מתוקצבים על ידי משרדי הממשלה למעט      | 18             |
| שני אלה.  | 19             |
| (פונה למאור אוחנה) אוקיי, מה נדרש לזה? להצביע.    | דימי אפרצב: 20 |
| (הצבעה)   | 21             |
| מי בעד אישור התב"רים? בבקשה להצביע.               | דימי אפרצב: 22 |

תקציב הג"א

2019

מאושר



מדינת ישראל  
 משרד הפנים – מינהל מחוז צפון  
 הלשכה לשלטון מקומי

ט"ו בשבט התשע"ט  
 21 בינואר 2019  
 צש 2019-1158

לכבוד  
 מר אסף ברמי  
 גזבר מועצה מקומית  
 קצרין  
 .....

שלום וברכה,

**הנדון: תקציב הג"א לשנת 2019 – מועצה מקומית קצרין**

רציב תקציב הג"א מקומי לשנת 2019 חתום.

להזכירך, הסכומים המאושרים מיועדים עבור תוצאות הג"א כמפורט בנספחי התקציב בלבד.

א. תקציב הג"א מקומי בסך **470,064** ₪.

ב. תקציב הג"א ארצי בסך **48,764** ₪.

לחמשך טיפולך.

בכבוד רב,

ליניא  
 משה אורנשטיין  
 מנהל תחום (פס"ח וחירום)

**העתקים:**

- מר בועז יוסף/ממונה על המחוז/מחוז צפון/פנים
- מר עפ"ף עמאר/ממונה על המחוז/מחוז צפון/פנים
- רס"ן שרון נוימך/מנהל המינהל/מינהל לשרותי תרום/פנים
- מר דימיטרי אפרצב - ראש מועצה מקומית קצרין
- מר אבי לוגאסי - קב"ט מועצה מקומית קצרין



נספח:

### השתתפות בתקציב חג"א כלל ארצי לשנת 2019

מצ"ב

שם מדינת

| מס' תקנה | פירוט                        | כמות תושבים | תחשיב לתושב בש"ח | תקציב השתתפות בהג"א כלל ארצי |
|----------|------------------------------|-------------|------------------|------------------------------|
| 723.01   | השתתפות בתקציב חג"א כלל ארצי | 9,264       | 8.9              | 48,734                       |
|          |                              |             |                  | 48,734                       |

5010659  
 אילן ארצות  
 מפקד מחוז צפון

החלטות  
 מפקד המחוז  
 חג"א

נבחן ע"י המסירה  
 על הסמך  
 במסגרת

אשר  
 נוכח המסמכים הנלווים

החלטות  
 אילן ארצות  
 מפקד מחוז צפון  
 DE 099002-050  
 אילן ארצות

החלטות  
 אילן ארצות  
 מפקד מחוז צפון  
 חג"א  
 4



בועז יוסף  
 ממנה מחוז צפון