

תקציב המועצה לשנת 2018

מבוא

1. מוגשת בזה הצעת תקציב המועצה לשנת 2017.

2. גובה הצעת התקציב:

<u>גידול</u> <u>%</u>	<u>גידול</u> <u>אלפי ₪</u>	<u>תקציב 2018</u> <u>אלפי ₪</u>	<u>תקציב 2017</u> <u>אלפי ₪</u>	
3.7%	1,390	38,955	37,565	סך התקציב
=====	=====	=====	=====	

דברי הסבר להצעת התקציב

1. דרכי הכנת התקציב

(א) תקציב המועצה מוכן על פי נוהל מובנה ומפורט. התקציב הינו "תקציב אפס" המוכן על פי תוכנית עבודה מפורטת המנתחת את פעילות המועצה מהרמה ההתחלתית, ולא על בסיס נתוני שנה קודמת בתוספת מקדמים.

התקציב מוכן בעיקרו ע"י היחידות הייעודיות ולא ע"י גזברות המועצה שהינה גורם מבקר ומנחה. תהליך זה מביא ליתרונות רבים הכוללים היכרות עמוקה של מנהלי היחידות עם מגוון הפעילות שבאחריותם, מביא להנעה ולמחויבות של המנהלים במועצה כל אחד בתחומו לתוצאות ומיטיב את תהליך קבלת החלטות במהלך השנה. כפועל יוצא של תהליך זה התקציב הינו מסד נתונים אמין המאפשר התנהלות נכונה של המועצה במהלך שנת הפעילות תוך שמירה על הדופק ואפשרות לחזות ולהתנהל מול שינויים ואירועים בלתי צפויים במהלך השנה.

ביסוד תהליך זה מונחת החשיבה כי תקציב נכון המבוסס על תוכנית עבודה מסודרת, הינו כלי ניהולי ממדרגה ראשונה הנותן ביטוי מסודר לעדיפויות המועצה.

(ב) ראוי לציין כי התקציב הינו בחלקו אומדן בלבד, המבוסס על תחזית מצרפות של הכנסות והוצאות. ככל תחזית, הוא מבוסס על הנחות מסויימות המהוות תשתית להכנת התקציב. במידה וחלק מההנחות לא תתקיימנה בפועל, עלולה לחול סטייה מהאומדן.

2. כללי

התקציב לשנת 2018 ממשיך את ההתמודדות של המועצה עם תוצאות העלייה באשכול הכלכלי-חברתי של היישוב מאשכול 6 לאשכול 8.

כתוצאה מכך נמשך הקיצוץ במענק האיזון של המועצה, דבר הפוגע בהכנסות המועצה.

מנגד, יש גידול בהכנסות מארנונה כתוצאה מעליית התעריף (עפ"י חוק) ומתוספת בשטחים לחיוב וכן גידול בהכנסות המימון. לאור זאת, למרות גידול בסעיפי הוצאות שונים כתוצאה מהתייקרויות ועלויות בשכר הנובעות מחקיקה ומההסכמים הקיבוציים, התקציב אינו כולל הפחתות ונשמרת רמת הפעילות של שנת 2017 עם תוספות מסויימות.

3. מקורות ההכנסה העיקריים בתקציב

(א) מענק האיזון

על פי הנחיות משרד הפנים גובה מענק האיזון שנכלל בתקציב הינו 5,595 אלפי ₪ בלבד, בעוד שהמענק שניתן למועצה בפועל בשנת 2016 עמד על 7,430 אלפי ₪. מדובר בירידה מצטברת של 25% במענק האיזון.

(ב) הארנונה

תעריפי הארנונה בשנת 2018 יעלו בשיעור נומינלי של 2.18%.

סך ההכנסות הצפויות, ברוטו, מארנונה הינן כדלקמן:

<u>אלפי ₪</u>	<u>%</u>	
13,550	91.7%	ארנונה למגורים
1,225	8.3%	ארנונה אחרת
-----	-----	
14,775	100%	<u>סך הכל</u>
=====	=====	

היקף ההנחות הצפוי בארנונה הינו 1,750 אלפי ₪ המהווים כ- 11.8% מסך החיוב השנתי.

(ג) הכנסות מימון

התשואה המצטברת הממוצעת על תיק ההשקעות בשנת 2017 נכון ליום 31.10.17 הינה 2.53%.

בשנת 2018 יחולו שינויים בניהול תיק ההשקעות של המועצה: היקף הכספים המנוהל יעמוד על כ-45 מיליון ₪ (במקום 20 מיליון ₪) והתיק ינוהל ע"י שלושה בתי השקעות, במקום שניים.

בתקציב הובאו בחשבון הכנסות מימון בסך 765 אלפי ₪, בהנחת תשואה של 1.7% על התיק הנ"ל.

העברות מקרנות הפיתוח ומקרנות ייעודיות (ד)

בתקציב כלולות העברות מקרנות הפיתוח של המועצה בסכום של 1,315 אלפי ₪. העברות אלו תואמות את הנחיות משרד הפנים להכנת תקציב המאפשרות העברה מהקרנות לכיסוי הוצאות מחלקת ההנדסה (בתוספת תקורה של 15%) וכן לכיסוי פרעון מילוות שנלקחו למטרות פיתוח.

בנוסף לכך נכללה הכנסה בסך 550 אלף ₪ כהעברה מתוך קרן המיועדת להעברה לתקציב שוטף. קרן זו הוקמה באישור משרד הפנים בעת הקמת תאגיד המים מעיינות השרון.

שינויים בהוצאות המועצה .4

כאמור במבוא לדברי ההסבר, התקציב לשנת 2018 שומר על רמת הפעילות הקיימת. להלן פירוט שינויים עיקריים בהצעת התקציב לשנת 2018 לעומת התקציב המאושר לשנה הקודמת:

בחירות 2018 (א)

בחודש אוקטובר 2018 יתקיימו הבחירות לרשויות המקומיות. לצורך תיפעול הבחירות, הכולל תקציב שכר למזכירי קלפיות, למאבטחים, להדפסות וכיוצ"ב, הוקצה תקציב של 80,000 ₪ המתבסס על ההוצאות בפועל בבחירות 2013 בתוספת מקדם התייקרויות.

שירותי מיחשוב (ב)

בעקבות תוצאות מכרז שהמועצה פרסמה צפויה ירידה של כ- 20,000 ₪ בשנה בעלויות.

רשות כיבוי הארצית (ג)

בשנת 2018 ייפסק המימון של הרשויות המקומיות שניתן לרשות הכיבוי הארצית. הדבר יחסוך למועצה סך 60,000 ₪ לעומת ההוצאה בשנת 2017.

תאורת רחובות (ד)

המועצה השלימה מהלך של חסכון של למעלה מ- 70% בצריכת החשמל לתאורת רחובות. יחד עם זאת לאור ההארה הצפויה של הרחובות החדשים בשכונה החדשה וכן בשכונת נופי השרון צפויה עלייה של כ- 18 אלפי ₪ בשנה לסעיף זה.

אחזקת הגיבון הציבורי (ה)

בהמשך לתוצאות מכרז גיבון חדש ולאור אומדן של אגף התיפעול, צפויה עלייה של כ- 75 אלפי ₪ בהוצאות על הגיבון הציבורי. מנגד עקב פיקוח על עבודה זו באמצעות קבלן במקום עבודה שכירה, צפוי חסכון של 45 אלפי ₪ בשנה בסעיף הפיקוח.

בתחום השקיית גינות צפויה עלייה בשנת 2018 כתוצאה מההשלמה המתוכננת של הפארק החדש והטיילת בצד המערבי של היישוב באביב 2018.

עלויות שכר (ו)

בחודש דצמבר 2017 יעלה שכר המינימום מ- 5,000 ₪ ל- 5,300 ₪. כתוצאה מכך צפוי גידול בהוצאות השכר של המועצה וכן עלייה בהוצאות המועצה על שמירה ועל ניקיון.

כמו כן נמשך היישום של הסכמי השכר בשלטון המקומי עליו דיווחנו בהרחבה בדברי ההסבר של תקציב שנת 2017. במסגרת זו ייכנסו לתוקפן שתי פעימות נוספות של הסכמי השכר, האחת בחודש יוני 2018 בשיעור של 1.5% והשנייה, בחודש דצמבר 2018 בשיעור של 1.75%.

סך הגידול בהוצאות השכר הישירות של המועצה הינו כ- 300 אלפי ₪. שיעור הוצאות השכר מכלל התקציב עומד על 26.2%.

צהרונים (ז)

ביום 7 באוגוסט 2017 פורסם החוק לפיקוח על הפעלת צהרונים התשמ"ז-2017. בהתאם להחלטת הממשלה הופעלה תוכנית הצהרונים המסובסדים (תוכנית "ניצנים") לכלל הרשויות המקומיות בארץ.

במסגרת זו משרד החינוך מסבסד סך של 150 ₪ לחודש להורי התלמידים בכיתות א', ב', כך שמחיר צהרון בכיתות א', ב' עומד על 785 ₪ לחודש ומחיר צהרון לילדי הגנים ובכיתות ג', ד', עומד על סך 935 ₪ לחודש.

פעילות צהרונים המועצה הותאמה לסל השרותים והתכנים המחייב של משרד החינוך, תוך שהמועצה הקפידה לשמור גם במסגרת ההפעלה החדשה על תוכניות פעילויות והעשרה הולמות.

סך ההכנסות הצפויות ממשרד החינוך בסעיף זה בשנת 2018 הינו 90,000 ₪.

מילגות לסטודנטים (ח)

התקציב כולל גידול של סעיף המילגות לסטודנטים ומעמידו על סך של 60,000 ₪ וזאת בהמשך למימון תוכנית פר"ח.

הסעות תלמידים (ט)

בשנת 2018 צפוי גידול של כ- 100 אלפי ₪ בסעיף ההסעות ל- 2,644 אלפי ₪ בשנה. הגידול נובע בחלקו מהתייקרויות ובחלקו מכניסת קווים חדשים בחינוך המיוחד.

מערך הרווחה (י)

בשנת 2018 צפוי גידול של כ- 200 אלפי ₪ בהוצאות הרווחה, הנובע בעיקרו מכניסה של ילדים חדשים למערכת:

- התווספו ארבעה ילדים המושמים במעון היום, בעלות של כ- 25,000 ₪ לילד לשנה.
- שני ילדים נוספים הושמו בפנימיות. עלות אחזקה שנתית לכל ילד הינה כ- 70,000 ₪ בשנה.

5. רזרבות בתקציב

סכום הרזרבות בתקציב יועמד בשנת 2018 על סך 80,000 ₪, כשמתוכן 20,000 ₪ לרזרבה בחינוך ו- 60,000 ₪ לרזרבה הכללית.

6. תמיכות

סך תקציב התמיכות של המועצה המופיע בתקציב לשנת 2018 הינו כדלקמן:

<u>אלפי ₪</u>	
155	סעיף תנועות הנוער
80	בסעיף הכדורגל
20	בסעיף הפטנק
50	בסעיף תמיכות כלליות (תוספת של 5,000 ₪)

305	סך הכל
===	

7. השתפויות בגופים ובאיגודים שונים

המועצה מחוייבת להשתתף בתקציבים של גופים ואיגודים שונים כמפורט להלן:

<u>אלפי ₪</u>	
31	איגוד ערים לתברואה נתניה
10	איגוד ערים לאיכות הסביבה
28	רשות ניקוז השרון
16	מגן דוד אדום (נט"ן)
535	מועצה דתית

620	
===	