



עיריית יקנעם

הצעת תקציב לשנת 2017

- עיריית יקנעם -

דברי הסבר לתקציב 2017

הנחות יסוד

תקציב העירייה המוגש בזאת לאישור מליאת מועצת העיר, מבטא באופן הנכון ביותר את צרכי העירייה לקראת שנת 2017 ומביא לידי ביטוי את מדיניות ראש העיר בכל הנוגע לפעולות אותן מבקשת העירייה לבצע במהלך שנת התקציב הבאה.

הצעת התקציב המוגשת לאישור מבוססת על הערכת צפי ההוצאות וההכנסות לשנת 2017 כפי שידועה כיום, והמבוססת על צפי ביצוע תקציב החינוך והרווחה מבחינת כמותית.

הצעת התקציב מבוססת על דיוני התקציב שנערכו עם מנהלי המחלקות בעירייה, אשר פרטו את צרכי מחלקותיהם על בסיס צרכי עבודתם כפי שידועים במהלך השנה השוטפת וכן תוספות ושינויים הדרושים לשנת התקציב הבאה.

בנוסף לכך נלקחו בחשבון חוזים חדשים ומגוון שינויים ותוספות בכל הנוגע לפעולות העירייה, תקני כ"א, צרכי שכר וצרכים שונים ומגוונים לפעולות. התקציב כולל שני שינויים מהותיים:

1. עדכון שכר המינימום והסכס שכר במגזר הציבורי.
2. גידול בהוצאה לשכר בחינוך עקב הגידול בהעסקת סיעות בחינוך המיוחד בעיקר בבתי הספר, פתיחת גנים חדשים.

מסגרת התקציב של העירייה עומדת על סך של כ- 161 מליון ₪.

צרכי העירייה

צרכי העירייה על פי אומדן התקציב הראשוני לשנת 2017 מתחלקים כמפורט בזאת:

שכר:	55.1	מ' ₪	34%
פעולות:	92.4	מ' ₪	57%
פירעון מלוות:	7.3	מ' ₪	5%
הנחות:	6.1	מ' ₪	4%
	160.9	מ' ₪	100%

תקציב הפעולות והשכר כמפורט בזאת, ממומן ע"י מקורות ההכנסה העומדים לרשות העירייה ואשר מסתכמים לסך משוער של 160.9 מ' ₪ כמפורט:

הכנסות עצמיות:	95.0	מ' ₪	59%
הכנסות ממשלתיות:	65.9	מ' ₪	41%
סה"כ	160.9	מ' ₪	100%

ניתוח הפעולות:

ארנונה

ההכנסות מגבית ארנונה מתוקצבות בהתאם לשיעורי הגביה שהושגו ע"י העירייה בשנת 2016. הגידול הצפוי בגבית הארנונה צפוי להתקבל עקב עדכון הארנונה שנקבע עפ"י חוק בשיעור 1.77%, ותחזית איכלוס חדש בשכונת שער הגיא ומבנים באישור התעשייה מנסורה עפ"י קצב משוער.

שיעור ההנחות הצפויות לשנת 2017 יסתכמו בכ- 6.9 מליון ₪, אשר הינן נובעות רובם מהנחות הניתנות למגזר המגורים בהתאם לחוק ועפ"י צרכים סוציאליים, ומהנחות בגין תשלום מראש והוראות קבע בסך 0.8 מליון ₪ הנכללים בהוצאות מימון.

בכוונתנו לשאוף ולעמוד באחוזי הגבייה אשר עומדים על שיעור של כ-98%-99% מהחיוב השוטף.

מענק איזון

מענק האיזון אשר תוקצב לשנת 2017 מבוסס על המענק הבסיסי (לפני עדכון) שהתקבל בשנת 2016.

המענק עפ"י המודל בשנת 2016 הינו 846 אש"ח (בעוד שבשנת 2016 מענק המודל הסתכם ב-385 אש"ח).

בפועל העירייה תקבל סך של כ-1.4 מיליון מעל הסכום שנקבע בנוסחת חישוב המענק כפי שנקבעה על ידי משרד הפנים.

במסגרת נוסחת החישוב של מענק האיזון מקוזז לעירייה סך של כ-700 אש"ח עקב חיוב ארנונה למגורים הנמוך מהתעריף הנורמטיבי שהרשות אמורה לגבות. עפ"י קביעת משרד הפנים העירייה אמורה לגבות ברכיב המגורים 48 ₪ למ"ר בעוד שהתעריף ביקנעם הינן 37 ₪ למ"ר.

פעולות כלליות

העירייה מספקת שירותים לתושבים באיכות גבוהה ובהיקף רחב ותשאף לשמור על רמתם גם בשנת 2017 תחת אילוצי התקציב הקיימים.

העירייה מתעתדת להוציא לפעולות כלליות סך של כ-32 מיליון ש"ח. הגידול הצפוי ביחס ל-2016 נובע מגידול בעלויות אחזקת החשמל ובעלויות הגינון והתברואה, עקב איכלוס שכונת שער הגיא.

חינוך

העירייה תמשיך לתמוך במערכת החינוך וסך ההוצאה תעמוד על כ-70 מיליון ₪. ההוצאה לחינוך הצפויה לשנת 2017 תגדל בכ-3 מיליון ₪ ביחס לאומדן הביצוע בשנת 2016. הגידול הינו בחינוך המיוחד, פתיחת גנים חדשים ובחינוך העל יסודי.

השתתפות העירייה בהוצאות החינוך עומדת ע"ס של כ-21 מיליון ₪, אשר נועדה לסבסד את פעילות החינוך. סך ההוצאה לחינוך מהווה כ-44% מתקציב העירייה.

העירייה לא הקטינה את השתתפותה בהוצאות החינוך לאורך השנים אלא אף הגדילה אותה, וזאת בכדי לתת מענה לצרכי המערכת והדבר נותן ביטוי לחשיבות שהעירייה נותנת לנושא זה.

רווחה

תקצוב ההכנסות נעשה על בסיס התקציב המעודכן שמצוי בידנו ומעודכן לשנת 2016, ועל בסיס תחזית צרכים כמותית הצפויה לשנת 2017 על פי הנחיות משרד הרווחה.

סך השתתפות העירייה בפעולות רווחה עומד על סך של כ-5 מיליון ₪, וזאת מתוך הוצאה כוללת של כ-16 מיליון ש"ח.

שכר

העירייה שומרת על מסגרת תקציב השכר. היקף השכר ברשות בשנת 2017 מתוכנן להסתכם בסך של כ-55.1 מיליון ₪ המהווים כ-34% מסך הוצאות הרשות (בדומה לשנים קודמות).

הגידול הצפוי בהוצאה לשכר ביחס לאומדן הביצוע לשנת 2016 הינו כ-2.6 מיליון ₪. הגידול נובע בעיקרו מזחילת ותק ודירוג, העלאת שכר המינימום, הסכם שכר חדש במגזר הציבורי, ואיוש צרכי כ"א בעיקר בחינוך.

מילואות

יתרת הלוואות העירייה ליום 31.12.16 נאמדת בכ-43 מיליון ₪ מתוך היקף תקציב שוטף של כ-161 מיליון ₪ (כ-27% בלבד), וצפויה לעמוד בסוף שנת 2017 ע"ס של כ-38 מיליון ₪ (כ-23% מהיקף התקציב בשנת'17). פירעון הלוואות הנכלל בתקציב העירייה עומד על כ-7.3 מיליון ₪.

בכבוד רב,

רו"ח יוסי מזרחי
גזבר העירייה

עיריית יקנעם עילית

הצעת תקציב לשנת 2017

באלפי ₪

2017	2016		2015	הכנסות
	הצעת תקציב	אומדן ביצוע	תקציב	
72,400	69,700	67,400	64,980	ארנונה כללית
6,900	6,718	6,600	6,512	הנחות ארנונה
70	67	70	91	גביית פיגורי מים
15,564	16,491	15,625	16,283	הכנסות עצמיות
48,753	46,122	45,635	42,444	הכנסות משרד החינוך
11,216	11,550	10,372	10,805	הכנסות משרד הרווחה
2,000	2,231	2,000	3,517	מענק איזון
0	764	0		מענק מיוחד+רזרבת שר
65	55	55	17	מענק מיעדים
3,952	1,258	3,055	3,009	הכנסות ממשלתיות
160,920	154,955	150,812	147,658	סה"כ הכנסות

2017	2016		2015	הוצאות
	הצעת תקציב	אומדן ביצוע	תקציב	
27,407	26,538	26,296	24,965	שכר כללי
32,081	31,266	29,871	29,871	פעולות כלליות
6,100	5,936	5,936	5,828	הנחות ארנונה
148	186	143	117	מפעל המים
22,742	21,148	20,129	18,394	שכר עובדי חינוך
47,232	45,845	43,969	43,873	פעולות חינוך
5,001	4,804	4,847	4,417	שכר עובדי רווחה
11,602	11,991	10,947	11,773	פעולות רווחה
7,328	7,450	7,529	7,193	פרעון מלוות
1,280	1,254	1,144	1,304	הוצאות מימון
160,920	156,418	150,812	147,735	סה"כ הוצאות

0	-1,462	0	-77	סה"כ גרעון -/עודף+
---	--------	---	-----	--------------------

עיריית יקנעם עילית

פירוט הכנסות

באלפי ש"ח

הצעת תקציב 2017	2016		סעיף	פרק
	אומדן ביצוע	תקציב		
72,400	69,700	67,400	ארנונה	1.111
6,900	6,718	6,600	הנחות	1.116
79,300	76,418	74,000	סה"כ ארנונה	1.1
608	566	556	תעודות ואישורים	1.12
2,000	2,231	2,000	מענק איזון	1.191
0	164	0	מענק מיוחד	1.192
0	600	0	מענק רזרבה	1.199
65	55	55	מענקים מיועדים	1.199
2,673	3,616	2,611	סה"כ פרק 1	1.1
1,210	1,009	1,140	תברואה	1.21
4	4	4	בטחון	1.22
5,645	6,478	5,750	תכנון ובנין עיר	1.23
9	5	5	הכנסות מארועים	1.25
255	284	250	הכנסות שונות	1.26
790	1,073	913	פיקוח עירוני ויח' סביבתית	1.28
7,913	8,854	8,062	סה"כ פרק 2	1.2
15,209	15,446	14,953	חינוך קדם יסודי	1.312
3,908	3,653	3,518	חינוך יסודי	1.3132
7,188	6,574	6,695	חינוך מיוחד	1.3133
21,531	19,931	19,931	חינוך על יסודי	1.315
200	200	200	מילגות	1.3168
1,520	1,001	902	שמירה ובטחון	1.3171
1,644	1,574	1,565	שירות פסיכולוגי	1.3173
200	242	186	רווחה חינוכית	1.3176
419	425	390	קב"ס וקידום נוער	1.3177
748	949	1,050	הסעות	1.3178
50	52	100	פנימיות יום	1.31792
52,617	50,047	49,490	סה"כ פרק 3	1.31

עיריית יקנעם עילית

פירוט הכנסות

באלפי ש"ח

הצעת תקציב 2017	2016		סעיף	פרק
	אומדן ביצוע	תקציב		
20	25	23	ספריה	1.323
8	7	8	סיטי פארק	1.329
28	32	31	סה"כ תרבות וספורט	1.32

1,704	1,662	1,562	מינהל רווחה	1.341
197	236	173	רווחת הפרט והמשפחה	1.342
2,048	2,202	1,836	שרותים לילד ולנוער	1.343
1,552	1,573	1,434	שרותים לזקן	1.344
3,873	3,976	3,622	שרותים למפגר	1.345
740	847	761	שרותי שיקום	1.346
410	301	243	שרותי תקון	1.347
47	20	19	עבודה קהילתית	1.348
1,447	1,539	1,473	שרותים לעולים	1.349
12,018	12,356	11,123	סה"כ רווחה	1.34

100	124	100	קליטת עליה	1.36
-----	-----	-----	------------	------

70	67	70	גביית פיגורי מים	1.4131
900	0	0	שונות מים	1.4132
2,410	2,372	2,367	תאגיד מים	1.413
605	605	605	השכרת נכסים	1.433
236	383	383	הכנסות ביוב	1.472
2,050	83	1,970	מענק יח"ד ושונות	1.513
6,271	3,510	5,395	סה"כ פרק 4-5	1.4

160,920	154,955	150,812	סה"כ הכנסות	
---------	---------	---------	-------------	--

עיריית יקנעם עילית

פירוט הוצאות

באלפי ש"ח

הצעת תקציב 2017		אומדן ביצוע 2016		2016		סעיף	פרק
פעולות	שכר	פעולות	סה"כ שכר	פעולות	שכר		
1,823	4,238	1,914	4,198	1,847	4,010	מינהל כללי	6.1
2,070	2,134	2,185	1,872	2,046	1,759	מינהל כספי	6.2
1,280	0	1,254	0	1,144	0	הוצאות מימון	6.3
7,328	0	7,450	0	7,529	0	פרעון מילואת	6.4
12,501	6,371	12,803	6,070	12,566	5,769	סה"כ הנהלה כללית	6

1,512	1,215	986	1,091	980	991	מינהל תפעול	7.0
9,702	1,121	9,234	1,242	8,718	1,071	תברואה ונקיון	7.1
77	389	75	387	66	392	רישוי עסקים	7.13
105	156	137	162	110	164	פיקוח וטריגרי	7.14
689	1,549	779	1,852	791	1,863	שמירה בטחון ופיקוח	7.2
660	3,186	701	2,879	643	3,015	תכנון ובנין עיר	7.3
2,494	1,715	2,388	1,889	2,411	1,675	אחזקה כללית	7.4
3,921	767	3,596	666	3,495	661	גינון	7.46
830	0	815	0	884	0	חגיגות וארועים	7.5
280	0	250	0	0	0	עיר נוער	7.5
1,464	393	1,491	369	1,254	415	שרותים עירוניים וביטוח	7.6
136	636	579	493	559	471	יח' סביבתית	7.8
21,870	11,107	21,030	10,830	19,911	10,718	סה"כ שרותים מקומיים	7

673	2,805	662	2,761	448	2,809	מינהל החינוך	8.11
9,482	9,458	9,771	8,940	8,924	8,144	גני ילדים	8.12
3,301	4,064	3,440	3,787	3,082	3,854	חינוך יסודי	8.13
7,845	3,089	7,941	2,709	7,620	2,800	חינוך מיוחד	8.133
22,816	649	21,038	303	21,254	0	חינוך על יסודי	8.15
825	0	878	0	775	0	סטודנטים וצעירים	8.16
1,425	74	1,251	76	922	74	שמירה מוסדות חינוך	8.171
122	1,961	103	2,040	128	1,914	שרות פסיכולוגי	8.173
60	0	57	0	60	0	רוחה חינוכית	8.176
19	0	13	0	19	0	מרכז לגיל הרך	8.176
414	644	556	532	467	534	קב"ס וקידום נוער	8.177
250	0	135	0	270	0	פנימיות יום	8.179
47,232	22,742	45,845	21,148	43,969	20,129	סה"כ חינוך	8

0

עיריית יקנעם עילית

פירוט הוצאות

באלפי ש"ח

הצעת תקציב 2017		אומדן ביצוע 2016		2016		סעיף	פרק
פעולות	שכר	פעולות	סה"כ שכר	פעולות	שכר		
84		70		70	0	תרבות-מעמד האישה	8.22
260	923	237	947	288	926	ספריה	8.23
130	0	126	0	120	0	אחזקת מועדונים	8.26
534	772	491	570	453	781	אחזקת מתקני ספורט	8.29
95	0	80	0	83	0	בריאות	8.36
120	0	100		100	0	מורשת ישראל	8.27
1,223	1,695	1,104	1,518	1,114	1,707	סה"כ תרבות וספורט	8.2

20	0	20		20	0	תרומות כלליות	7.65
				0		רזרבה לתמיכות	7.65
1,690	0	1,587	0	1,670	0	תמיכות מתנ"ס	8.24
85	0	74	0	80	0	תמיכות תרבות	8.26
470	0	428	0	450	0	תמיכות דת	8.27
330	0	300	0	300	0	תמיכות נוער	8.28
820		787	0	800		תמיכות ספורט תחרותי	8.291
85		76	0	80		תמיכות בריאות	8.3
410		381		400		תמיכת לקשישים	8.4
3,910	0	3,653	0	3,800	0	סה"כ תמיכות	

166	3,384	194	3,244	184	2,697	מינהל רווחה	8.41
224	0	363	0	225	0	פרט ומשפחה	8.42
2,065	992	2,243	942	2,608	498	ליד ולנוער	8.43
1,711	0	1,791	0	1,877	0	שרותים לזקן	8.44
4,874	0	4,668	0	3,033	0	שרותים למפגר	8.45
928	0	997	0	982	0	שיקום	8.46
423	122	488	75	543	0	שרותי תקון	8.47
77	0	78	3	63	410	עבודה קהילתית	8.48
724	248	787	297	1,031	751	שרותים לעולים	8.49
	254		244	0	490	משפחות בתנופה פדרציות	8.49
11,192	5,001	11,610	4,804	10,547	4,847	סה"כ רווחה	8.4

1,039	0	1,036	0	1,036		מועצה דתית	8.5
-------	---	-------	---	-------	--	------------	-----

124	270	143	279	124	258	קליטת עליה ושי"ל	8.6
-----	-----	-----	-----	-----	-----	------------------	-----

עיריית יקנעם עילית

פירוט הוצאות

באלפי ש"ח

הצעת תקציב 2017				2016		סעיף	פרק
פעולות	שכר	פעולות	שכר	פעולות	שכר		
					0		
148	531	186	516	143	576	מפעל המים	9.1
67	318	61	328	67	301	נכסים ומחסן	9.3
15	0	5	0	15	0	תחבורה	9.4
211	104	213	48	171	132	ביוב	9.7
0	0	0	0	0	0	חד פעמי ושנים קודמות	9.91
0	0	0	197	0	0	פיצויים ומענקי פרישה	9.92
140	7,009	302	6,752	140	6,836	פנסיה ומיסוי ושנים קודמות	9.94
6,100	0	5,936	0	5,936	0	הנחות ארנונה	9.95
6,681	7,963	6,704	7,841	6,472	7,845	סה"כ לפרק 9	9

105,771	55,150	103,928	52,490	99,539	51,273	סה"כ הוצאות
----------------	---------------	----------------	---------------	---------------	---------------	--------------------

2017 תקציב	2016		סיכום הוצאות
	ביצוע	תקציב	
55,150	52,490	51,273	הוצאות שכר
105,771	103,928	99,539	הוצאות לפעולות
160,920	156,418	150,812	סה"כ הוצאות

עיריית יקנעם עילית

הצעת תקציב - 2017

פירוט כ"א (משרות) ועלות שכר - באלפי ש"ח

<u>תקציב שכר</u> <u>2017</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	
				חינוך
16,797	126.25	120.52	118.22	חינוך
5,945	54.00	48.00	31.69	סייעות ומלווים בחינוך המיוחד
923	6.25	6.10	6.28	ספריה
23,665	186.50	174.62	156.19	סה"כ חינוך
				שרותים חברתיים
5,001	30.05	29.99	29.99	שירותים מוניציפאליים
4,238	16.85	15.65	15.65	מינהל כללי
2,134	11.85	10.05	9.30	מינהל כספי
1,215	5.05	4.60	4.00	מנהל תפעול
1,121	6.10	6.10	7.10	תברואה ונקיון
156	0.50	0.50	0.33	פיקוח וטרנרי
369	2.00	2.00	2.00	רישוי עסקים
1,549	9.50	10.50	9.50	פיקוח בטחון ושיטור
3,186	15.65	14.75	14.81	מינהל הנדסה וועדה מקומית
1,715	10.75	10.38	9.37	אחזקה כללית
767	4.00	3.00	3.00	גיטן
393	3.00	3.00	2.85	שרותים עירוניים
636	4.00	5.38	5.48	יח' סביבתית ורישוי
772	5.50	4.00	4.00	ספורט
270	2.00	2.00	2.00	קליטת עליה ושי"ל
636	3.00	3.00	3.00	מים וביוב
318	2.00	2.00	2.00	נכסים ומחסן
19,475	101.75	96.91	94.39	סה"כ שירותים מוניציפליים
7,009	62.30	60.23	59.70	גימלאים

עיריית יקנעם עילית

פירוט הוצאות

באלפי ש"ח

הצעת תקציב 2017				2016		סעיף	פרק
פעולות	שכר	פעולות	שכר	פעולות	שכר		
					0		
148	531	186	516	143	576	מפעל המים	9.1
67	318	61	328	67	301	נכסים ומחסן	9.3
15	0	5	0	15	0	תחבורה	9.4
211	104	213	48	171	132	ביוב	9.7
0	0	0	0	0	0	חד פעמי ושנים קודמות	9.91
0	0	0	197	0	0	פיצויים ומענקי פרישה	9.92
140	7,009	302	6,752	140	6,836	פנסיה ומיסוי ושנים קודמות	9.94
6,100	0	5,936	0	5,936	0	הנחות ארנונה	9.95
6,681	7,963	6,704	7,841	6,472	7,845	סה"כ לפרק 9	9

105,771	55,150	103,928	52,490	99,539	51,273	סה"כ הוצאות
---------	--------	---------	--------	--------	--------	-------------

2017	2016		סיכום הוצאות
תקציב	ביצוע	תקציב	
55,150	52,490	51,273	הוצאות שכר
105,771	103,928	99,539	הוצאות לפעולות
160,920	156,418	150,812	סה"כ הוצאות