



# הצעת תקציב לשנת 2020

---

מועצה מקומית ערערה בנגב

26/1/2020

26/01/2020

לכבוד,  
חברי המועצה הנכבדים

נכבדיי,

### הנדון: הצעת התקציב הרגיל לשנת 2020

אני מתכבד להגיש למועצת העיר הצעת תקציב רגיל לשנת 2020 .

השתדלנו שתקציב המועצה לשנת 2020 יענה על צרכי מחלקות המועצה ומוסדותיה ויביא לשיפור תפקודם ולעליה ברמת השירותים הניתנים לתושבים ויהווה כלי עבודה יעיל להשגת מטרות המועצה .

בכבוד רב

אבו עראר נאיף  
ראש המועצה

<u>תוכן העניינים</u>	
3-10	דברי הסבר
11	ריכוז נתוני התקציב לפי סעיפים
12-35	הצעת תקציב מפורטת
36-38	ריכוז נתוני שכר

## לכבוד

מר נאיף אבו עראר , ראש המועצה  
 מר עלי אבו ג'ויעד – סגן ומ"מ ראש המועצה וממונה תיק כספים ושכר  
 מר עקל אבו עראר – חבר מועצה וממונה תיק רווחה  
 מר עבד אלעטי אבו ג'אמע – חבר מועצה  
 מר נאיף ג'ודה – חבר מועצה וממונה תיק הנדסה  
 מר חאלד אבו שולדום – חבר מועצה וממונה תיק חינוך בלתי פורמלי  
 מר סמיר אלעוקה – חבר מועצה וממונה תיק שפ"ע  
 מר סלימאן אלטלקאת – חבר מועצה  
 מר רמדאן אבו סעלוק – חבר מועצה  
 מר כמאל אבו קוש – חבר מועצה  
 מר עטריס אבו ג'ויעד – חבר מועצה  
 מר אחמד אבו סעלוק – חבר מועצה  
 מר עומר אבו עראר – חבר מועצה וממונה תיק פיקוח ובינוי

נכבדיי ,

### הנידון : דברי הסבר לתקציב המועצה לשנת 2020

הצעת התקציב המצורפת מבוססת על נתוני הביצוע בשנת 2019, וכן בהתאם לנתוני הצפי שנתקבלו ממשרדי ממשלה וממחלקות המועצה השונות.

התקציב מהווה תכנית עבודה מפורטת למחלקות השונות, המועצה נדרשת לפעול בהתאם למסגרת התקציב המאושרת כדי להימנע מכניסה לגירעונות העלולים לפגוע בהתנהלות המועצה.

מתן שירות ראוי לתושבים מחייב העלאת הכנסות עצמיות כדי להמשיך לספק את השירותים הנדרשים ברמה הראויה לתושבים.

מסגרת התקציב לשנת 2020 עומדת על סך כ- 96 מיליון ₪ לעומת מסגרת התקציב לשנת 2019 בסך 93 מיליון ₪.

להלן דברי הסבר המפרטים אופן עריכת תקציב המועצה לשנת 2020 :

כללי :

1. תקציב המועצה הרגיל מהווה מכשיר עבודה מרכזי שמגדיר מסגרת ההכנסות הצפויות להתקבל בשנת התקציב ובהתאם לכך מפרט תחומי ניצול התקציב במסגרות השונות .

להלן עיקר השימושים בתקציב :

- 1.01 התקציב משמש בסיס לפעולות הבקרה הפנימית והחיצונית .
- 1.02 מהווה בסיס חוקי לכל הוצאות הרשות כמסגרת מקסימאלית שאין לחרוג ממנה .
- 1.03 מתן אפשרות להשוואה בין הכנסות והוצאות המועצה בתחומים שונים ובתקופות שונות .

2. התקציב מבוסס על ההנחות הבאות:

2.01 שיטת הרישום החשבונאי שלפיה נערך התקציב היא שיטת המזומן המתוקנת , דהיינו תקצוב הכנסות עצמיות על בסיס מזומן בהתאם לתקבולים בפועל לשנת התקציב, ותקצוב תקבולים ממשרדי הממשלה על בסיס צבירה ובתנאי שההכנסה בגינם תתקבל לפני סגירת הדוחות הכספיים של המועצה .

ההוצאות נרשמות על בסיס צבירה דהיינו רישום ההוצאה ביום יצירת ההתחייבות .

2.02 התקציב נבנה בהתאם להנחיות שנקבעו ע"י משרד הפנים, והוא מבוסס על נתוני הביצוע לשנת 2019, בתוספת מקדמי מעבר ושינויים צפויים .  
להלן מקדמי המעבר שנקבעו ע"י משרד הפנים:

שכר : לא פחות	מ 2.89%
פעולות:	0%
משרדי ממשלה:	עד 1.2%
ארנונה:	2.58%

3. הצעת התקציב לשנת 2020 בנויה על איזון תקציבי בין הכנסות להוצאות, יחד עם זאת קיימים מספר סיכונים העלולים להפר את האיזון התקציבי כגון:
- 3.01 אי עמידה ביעדי הגביה .
  - 3.02 צמצום השתתפות הממשלה במענקים כתוצאה מצמצום בתקציב המדינה .
  - 3.03 קרות אירועים בלתי צפויים שהשפעתם מהותית ולא נלקחו בתקציב .

להלן דברי הסבר לסעיפים השונים בהתאם לסדר הסעיפים כפי שמוצג בטבלת הריכוז הראשית:

## **א. תקציב הכנסות:**

### **1- הכנסות עצמיות:**

- 1.01 **ארנונה כללית – 3,000 אלפי ₪:**  
התקצוב נבנה בהתאם לנתוני הביצוע לשנת 2019 אשר הסתכם בסך 2,779 אלפי ₪ בתוספות מקדמים עבור עדכון תעריף אוטומטי ותחזית גבייה ריאלית לשנת 2020 .
- 1.02 **מפעל המים – 51 אלפי ₪:**  
בהתאם לחוק תאגידי מים וביוב, מפעל המים והביוב עבר להפעלה ע"י תאגיד מים וביוב אזורי – תאגיד מים נווה מדבר וזאת החל מינואר 2011, התקציב נבנה בהתאם לתחזית עבור הגבייה בגין חובות מים בפיגורים שמקורן בחיוב מים עד 12/2010 ומטבע הדברים סכומי הגביה הניתנים לגביה יורדים במהלך השנים .
- 1.03 **עצמיות חינוך – 2,727 אלפי ₪:**  
עיקר התקציב מהשתתפות רשת טומשין במימון עלויות עובדי מנהלה בתיכון טומשין וכן מתקצוב עבור השתתפות הורים במוסדות החינוך בהתאם לאמות המידה שנקבעה ע"י משרד החינוך, ובהתאם להחלטת ועדת טרכטנברג בהזנה, ביטוח תלמידים ואגרת תלמידי חוץ .

- 1.04 עצמיות רווחה- 50 אלפי ₪:**  
התקצוב הינו עבור השתתפות ההורים במעונות יום .
- 1.05 עצמיות אחר – 1,856 אלפי ₪:**  
עיקר ההקצבה נובע מתקבולים בגין השתתפות הועדה המקומית לתכנון ובנייה בגביית אגרות בנייה , ומימון עלויות מחלקת הנדסה מקרן היטל השבחה , כמו כן הכנסות מגביית אגרות אישורים , רכישת מכרזים וכדו' .

## **2- תקבולי ממשלה:**

- 2.01 ממשרד החינוך- 43,096 אלפי ₪:**  
התקצוב בוצע בהתאם להנחיות והקריטריונים המאושרים ע"י משרד החינוך , ובהתאם לביצוע בפועל בשנת התקציב אשתקד .
- 2.02 משרד רווחה - 9,522 אלפי ₪:**  
תוקצב בהתאם להנחיות התקצוב שנקבעו ע"י משרד הרווחה , ובהתאם לדוח תקצוב והתחשבות של משרד הרווחה .
- 2.03 ממשלתיים אחרים- 1,973 אלפי ₪:**  
התקצוב נקבע על פי תקבולים צפויים ממשרדי ממשלה , בעיקר ממשרד המדע התרבות בגין סל ספורט , משרד לביטחון הפנים עבור הפעלת פרויקט בטחון קהילתי , משרד העבודה בגין הפעלת מעונות יום ומשרד האוצר בגין שיפוי פנסיה עבור עובדים שפרשו .
- 2.04 מענק כללי לאיזון 21,115 אלפי ₪:**  
לשמחתנו המועצה השיגה את היעד הגביה הנדרש בשנת 2019 (83%) ולכן היא זכאית ל 100% ממענק האיזון בשנת 2020 והוא תוקצב בהתאם .

הסכום נקבע עפ"י אומדן המענק הצפוי לרשות ממשד הפנים בהתאם להודעת המשרד .

**2.05 מענקים אחרים משרד הפנים - 2,534 אלפי ₪ :**

תוקצבו מענקי שיפוי בגין המעבר מפנסיה תקציבית לצוברת ומענקים חד פעמיים שיתקבלו ממשד הפנים בעיקר מענק לצמצום פערים , מענק מימון רכז פיתוח כלכלי ומענק לרפורמה ברישוי עסקים .

**3 תקבולים אחרים 1,636 אלפי ₪ :**

החזר מתאגיד המים בגין הוצאות עלויות עובד מושאל לתאגיד והכנסות בגין מימון פירעון מלוות ביוב ע"י התאגיד (במקביל לרישום הוצאות פירעון מלוות ביוב ) .

**4 הכנסות חד פעמיות ושנים קודמות 90 אלפי ₪**

התקציב עבור תקבולים חד פעמיים ותקבולים בגין שנים קודמות . התקציב נערך לפי ביצוע לשנת 2019 ולפי צפי ביצוע לשנת 2020 .

**5 הנחות ארונה - 8,004 אלפי ₪ :**

מדובר במתן הנחות בארנונה בהתאם לחוק ההסדרים במשק המדינה, התקציב נקבע על פי ביצוע בפועל , תוקצב בסעיפים מקבילים בהכנסות ובהוצאות .

**6 הכנסה מותנה – 600 אלפי ₪:**

מדובר בהקצאה לשני סעיפים הן בהכנסות והן בהוצאות אשר ביצוען מותנה בקבלת הכספים בפועל , מדובר במענק מותנה ייחודי לפזורה בדוית .

## **ב . תקציב הוצאות:**

### **7 הוצאות כלליות:**

#### **7.01 שכר כללי- 10,144 אלפי ₪:**

תוקצב עפ"י הביצוע אשתקד ובתוספת מספר תקנים חדשים (נהג ראש המועצה , 0.25 תקן לוטרנירית המועצה, 0.31 עבור פנסיונרים) ובתוספת קידום של 2.89% וזאת בהתאם להנחיות הקידום שנקבעו ע"י משרד הפנים , במסגרת הקידום נכלל קידום בוותק והמשך יישום הסכמי שכר .

#### **7.02 פעולות כלליות – 14,612 אלפי ₪:**

אומדן התקציב נקבע בהתאם לביצוע בשנת 2019 ובשינויים המתחייבים .

### **8 הוצאות חינוך:**

#### **8.01 שכר עובדי חינוך – 22,305 אלפי ₪:**

תוקצב עפ"י ביצוע אשתקד בתוספת תקנים חדשים מאושרים (מנהלן בב"ס אלנגאח, 7.79 משרות סייעות כיתתיות וצמודות, 1.36 מלוות , 0.71 משרת לבורנט בב"ס אגיאל , 1.97 משרות מורים בב"ס תיכון אגיאל) בתוספת קידום של 2.89% וזאת בהתאם להנחיות הקידום שנקבעו ע"י משרד הפנים , במסגרת הקידום נכלל קידום בוותק והמשך יישום הסכמי שכר .

#### **8.02 פעולות חינוך – 25,051 אלפי ₪:**

אומדן התקציב נקבע בהתאם לביצוע אשתקד ובהתאם לשינויים והעדכונים המתחייבים .

### **9 הוצאות רווחה:**

#### **9.01 שכר עובדי רווחה – 4,458 אלפי ₪:**

תוקצב בהתאם לביצוע ובתוספת תוספות מיוחדות לעובדי רווחה לפי הסכם קיבוצי לעובדי רווחה ועוד קידום בשיעור 2.89% ובתוספת משרות מאושרות (2.6 משרות עו"ס , 5.5 סייעות במעונות יום ) .

**9.02 פעולות רווחה 8,867 אלפי ₪:**

התקצוב בוצע בהתאם לביצוע 2019 ובהתאם לדו"ח תקצוב של משרד  
הרווחה וצפי למסגרות חדשות שיפתחו בשנת 2020

**10 פירעון מלוות:**

**10.01 פירעון מלוות מים וביוב – 1,640 אלפי ₪:**

התקציב נקבע לפי עומס מלוות לשנת 2020 כולל פירעון מלווה ביוב  
שהוסב לתאגיד ונפרע על ידו (תוקצב גם בהכנסות).

**10.02 פירעון מלוות אחר 123 אלפי ₪:**

התקציב מיועד לפירעון קרן, ריבית והצמדה של הלוואות שנתקבלו  
למטרות אחרות כגון פיתוח, כיסוי גרעון, התקצוב בוצע בהתאם לתחזית  
הפירעון בשנה הבאה.

**11 הוצאות מימון 94 אלפי ₪:**

התקצוב עבור תשלום עמלות והוצאות מימון לבנקים ומסודות, והנחות  
תשלום מראש בסך 4 אלף ש"ח, התקציב נקבע לפי הביצוע בשנת 2019.

**12 הוצאות ח"פ ובגין שנים קודמות – 360 אלפי ₪:**

התקצוב הוא עבור הוצאות בלתי צפויות, הוצאות עודפות למס הכנסה  
והפרשות לתביעות תלויות.

**13 הנחות בארנונה – 8,000 אלפי ₪:**

מדובר במתן הנחות בארנונה בהתאם לחוק ההסדרים במשק המדינה, התקציב נקבע  
על פי ביצוע בפועל, תוקצב בסעיפים מקבילים בהכנסות ובהוצאות.

**14 הוצאה מותנה 600 אלפי ₪:**

מדובר בהקצאה לשני סעיפים הן בהכנסות והן בהוצאות אשר ביצוען מותנה בקבלת הכספים בפועל, מדובר במענק מותנה ייחודי לפזורה בדווית.

מאחל לכולם שנה פורייה ומוצלחת.

בכבוד רב

**אחמד אלשאמי**

**גזבר מ.מ ערעה בנגב**