

תמצית ספר תקציב המועצה המקומית אבן יהודה לשנת התקציב 2021

דברי הסבר הצעת תקציב רגיל 2021

הצהרת הגזבר לתקציב 2021

אני, אשר שמע, גזבר המועצה המקומית אבן-יהודה, מצהיר, כי התקציב הרגיל שהוגש לשנת 2021 מאוזן והינו בר ביצוע.

דברי הסבר תקציב רגיל – ישיבת המועצה

חברי המועצה קיבלו את הצעת התקציב הרגיל לשנת 2021, הכוללת טבלאות השוואה מול התקציב והביצוע הצפוי לשנת 2020 וכן דברי הסבר מפורטים.

הצעת התקציב לשנת 2020 הוכנה לאחר שהתקיימו ישיבות ודיונים עם כל מנהלי המחלקות במועצה, מנכ"ל המועצה, מהנדס, יו"ר ועדות החינוך והרווחה, הביטחון, מנהל המרכז הקהילתי, יו"ר המרכז הקהילתי, וחברי המועצה.

הצעת התקציב לשנת 2021 הוצגה בפני ראש המועצה המקומית מר אבי הררי וקיבלה את אישורו.

הצעת התקציב הרגיל של המועצה המקומית אבן-יהודה לשנת 2021 מסתכמת בסך 85,200,000 ₪.

הצעת התקציב הרגיל מאוזנת בצד ההכנסות ובצד ההוצאות.

תקבולים

<u>מקורות התקבולים</u>	<u>בשקלים</u>	<u>באחוזים</u>
הכנסות עצמיות	59,363,900	69.7%
משרדי ממשלה	21,836,100	25.6%
הנחות מארנונה	<u>4,000,000</u>	<u>4.7%</u> (נרשם בצד ההכנסות וההוצאות)
סה"כ תקבולים תקציב רגיל	85,200,000	100.0%

1. הכנסות עצמיות

1.1. הארנונה

צפי ההכנסות מתשלומי ארנונה בשנת 2021 מסתכם בסך 47,900,000 ₪ גידול של 14% לעומת הביצוע הצפוי בשנת 2020.

יש לזכור כי בשנת 2020 עם התפרצות נגיף הקורונה, המועצה לא ביצעה פעולות

אכיפת גביה וכן נאלצה עפ"י החלטות הממשלה והכנסת לתת פטור למעסיקים ותעשייה בסך כ- 3,000,000 ₪, כפיצוי לפטור האמור העביר משרד הפנים לקופת המועצה מענק שיפוי חד פעמי בסך 2,382,000 ש"ח.

לדברי ההסבר שנמסרו לחברי המועצה צורפו:

א. טבלת שטחי חיוב בארנונה, כולל צפי לגידול שטחים בשנת 2021.

ב. טבלת חיובי ארנונה הצפויים בשנת 2021.

מקדם ההתייקרות נקבע ע"י משרד הפנים והאוצר 1.1%

הארנונה מהווה 56.2% מכלל תקציב המועצה בשנת 2021.

1.2 יתר עצמיות

- העברות היטל השבחה

בהצעת התקציב לשנת 2021 תוקצבה העברה מקרן היטל השבחה בסך 5,182,000 ₪ לעומת תקציב של 4,365,000 ₪ בשנת 2020 גידול של 18.7%.

העברה מקרן היטל השבחה לתקציב הרגיל נועדה למימון הוצ' מחלקת הנדסה והוצ' "שרונים" : תקציב שנתי, עמלת היטל השבחה והוצ' עריכת שומות השבחה, בתוספת 15% תקורה.

עיקר הגידול נובע מאיוש תקנים בשנת 2021 במחלקת ההנדסה.

אגרת שמירה

תקציב ההכנסות בסעיף אגרת שמירה בשנת 2021 , 1,986,000 אש"ח

כספי אגרת השמירה מועברים במלואם לקרן אגרת שמירה וכל ההוצאות נרשמות ומתבצעות מהקרן. כל כספי הגביה מאגרת שמירה מופקדים בח-ן עו"ש נפרד וההוצאות משולמות מח-ן עו"ש זה.

2. תקבולים ממשד החינוך

סה"כ ההכנסות הצפויות ממשד החינוך בשנת 2021, 14,736,800 ₪ , נמוכות מצפי ההכנסות בשנת 2020 בסך 659,200 ₪ . הפער נובע מכך שבשנת 2020 קיבלנו ממשד החינוך סכום של 1,060,000 ₪ עבור הרחבת הפעילות של קייטנות קיץ עקב התפרצות נגיף הקורונה. בהצעת התקציב לשנת 2021 תוקצב סעיף זה ללא ההרחבה כאמור בסך של 305,000 ש"ח.

3. תקבולים ממשרד הרווחה

תקציב השתת' משרד הרווחה בהצעת התקציב לשנת 2021 גבוה ב- 956,800 ₪, מהביצוע הצפוי בשנת 2020

א. הפסקת פעילויות שונות כגון הסביום עקב התפרצות נגיף הקורונה

ב. תוספת של כ- 180,000 ש"ח עבור תוספת משרת עובד סוציאלי לריכוז הטיפול באלימות

ג. תוספת של כ- 76,000 ש"ח לסיוע טיפול בילד בקהילה

ד. מועדון "מועשר" לא אושר ע"י משרד הרווחה בשנת 2020. ואנו מקווים כי תוספת תקציב בסך של 160,000 ש"ח יאושר לקראת או במהלך 2021

ה. תוספת של 109,000 ש"ח בסעיף מעונות ממשלתיים – שיקום

4. המועצה המקומית אינה זכאית למענקי איזון ממשרד הפנים.

כאמור המועצה קיבלה בשנת 2020 2,382,000 ₪, מענק שיפוי לפטורים מארנונה שניתנו עפ"י החוק בעקבות התפרצות מחלת הקורונה.

תשלומים

הוצאות לפי נושאים באש"ח:

גידול/קיטון ב- %	תקציב 2021 (באש"ח)	ביצוע 2020 (באש"ח)	
12%	28339.3	25313.6	שכר*
0.2%	56391.8	56278.7	פעולות
(29.6%)	337.7	479.7	פרעון מלוות
3.8%	85200.0	820.7	סה"כ

• סעיף השכר כולל בהצעת התקציב לשנת 2021:

- שכר פנסיונרים (פנסיה תקציבית בסך 4055.3 אש"ח)
- הפרשה לפיצויים ופדיון חופשה בסך 450,000 ₪
- עלות השכר בתקציב 2021 חושבה עפ"י עלות שכר חודש ספטמבר 2020 בתוספת ביגוד והבראה ומקדם התייקרות בשיעור 1.5%

הוצאות לפי פרקים באש"ח

דברי הסבר	גידול/קיטון ב- %	תקציב 2021 (באש"ח)	צפי ביצוע 2020 (באש"ח)	
1	14.6%	8563.0	7470.0	הנהלה כללית
2	4.4%	18914.0	18121.0	שירותים מקומיים
3	13.9%	5978.0	5248.0	הנדסה
4	6.0%	30699.0	28956.0	חינוך ותרבות
5	16.3%	9874.0	8491.0	רווחה
6	0%	25.0	25.0	בריאות
7	0%	1152.0	1152.0	שירותים ממלכתיים אחרים (מועצה דתית)
8	(17.6%)	9312.0	11310.0	הוצ' מיוחדות
9	(29.6%)	338.0	480.0	פרעון מלוות
10	7.8%	345.0	320.0	הוצ' מימון
		85200.0	81573.0	סה"כ

דברי הסבר

1. - איוש משרת מבקר המועצה בשיעור 100% משרה החל מספטמבר 2020, בהצעת התקציב לשנת 2021 תוקצב לשנה מלאה
 - בשנת 2021 יאוישו התפקידים הבאים בגזברות: חשבת שכר בשיעור 100% משרה, מנהלת חשבונות בשיעור 100% משרה.
 - באם לא יימצאו בעלי תפקידים מתאימים בשכר ובגזברות, נאלץ לפרסם מכרזים לחברות חיצוניות המתמחות בהכשרת עובדים והעסקתם ברשויות המקומיות.
 - איוש משרת עוזר ראש המועצה בשיעור 100% משרה החל מאוגוסט 2020, בהצעת התקציב לשנת 2021 תוקצב לשנה מלאה.
 - בהצעת התקציב לשנת 2021 מקדם שכר לכלל העובדים 1.5%.
 - בשנת 2020 קטנו הוצ' חברת הגביה בכ- 70,000 ₪ עקב הוצאת העובדים לחל"ת בתקופת הסגרים. בהצעת התקציב לשנת 2021 התקציב הוא מלא ל- 12 חודשי עבודה.

2. שירותים מקומיים

- איוש משרת מזכירת מחלקת משק בשיעור 100% משרה החל מפברואר 2020, בהצעת התקציב לשנת 2021 תוקצב לשנה מלאה.
- בשנת 2020 בוטלו אירועי יום הזיכרון לשואה, לחללי צה"ל, ערב יום העצמאות ויום העצמאות עקב נגיף הקורונה, סעיפי התקציב קוצצו בהתאם בשנת 2020.

בשנת 2021 תוקצבו אירועים אלה כדלקמן:

יום הזיכרון לשואה, לחללי צה"ל, ערב יום העצמאות ויום העצמאות	400.0 אש"ח
שמירה וביטחון בכל האירועים המפורטים לעיל ואירועי קיץ	<u>100.0 אש"ח</u>
סה"כ	500.0 אש"ח

ללא שינוי מהתכנון המקורי בשנת 2020

3. הנדסה

- בשנת 2021 יאוישו התפקידים הבאים במחלקת הנדסה: מהנדס בשיעור 100% משרה, הנדסאי בשיעור 100% משרה.
- הצפי לעמלת מס ההשבחה שתגבה "שרונים" גבוהה בכ- 100,000 ₪ בהצעת התקציב לשנת 2021 מהביצוע בשנת 2020 וזאת בשל צפי להתחלות בניה במתחמים החדשים.
- תקציב "שרונים" יגדל בשנת 2021 בכ- 46,000 ₪ לעומת הביצוע בשנת 2020.

4. חינוך ותרבות

- בשנת 2021 למועצה 11 גני ילדים טרום חובה, 10 גני ילדים חובה ו- 2 גני ילדים בחינוך המיוחד. תקציבי גנ"י בשנת 2021 ללא שינוי לעומת שנת 2020.
- בתי ספר:
- בתי בספר היסודיים באבן-יהודה מופעלים בניהול עצמי, בתי הספר מתוקצבים עפ"י טבלה אחידה לשלושת בתי הספר (הטבלאות נמצאות בדברי ההסבר לתקציב הרגיל)

בי"ס "בכר"

השתת' המועצה בסל תלמיד לשנת 2021,	595,941 ₪
השתת' משרד החינוך, ניהול עצמי לשנת 2021,	<u>148,634 ₪</u>
סה"כ	744,575 ₪

- השתת' המועצה ומשרד החינוך גבוהה בשנת 2021 בסך 133,800 ₪ לעומת הביצוע בשנת 2020

בי"ס "בית-אבי"
- השתת' המועצה בסל תלמיד לשנת 2021, 503,758 ₪
- השתת' משרד החינוך, ניהול עצמי לשנת 2021, 141,678 ₪
סה"כ 645,436 ₪

- השתת' המועצה ומשרד החינוך גבוהה בשנת 2021 בסך 135,500 ₪ לעומת הביצוע בשנת 2020.

בי"ס "ראשונים"
- השתת' המועצה בסל תלמיד לשנת 2021, 425,919 ₪
- השתת' משרד החינוך, ניהול עצמי לשנת 2021, 130,578 ₪
סה"כ 556,497 ₪

- השתת' המועצה ומשרד החינוך גבוהה בשנת 2021 בסך 127,500 ₪ לעומת הביצוע בשנת 2020.

בנוסף לאמור, המועצה מממנת תכניות מיוחדות לשכבת כיתות ז' בשלושת בתי-הספר היסודיים:

תכנית טנגרם – מצוינות מתמטית לשכבה ז' 51,750 ₪
תכנית שביט – מצוינות מדעית לשכבה ז' 59,775 ₪
סה"כ תכניות חדשות ומיוחדות לשכבה ז' בשלושת בתי-הספר היסודיים 111,500 ₪

- כמו כן מממנת המועצה 35 שעות העשרה לכיתות א' – ו' בכל אחד מבתי-הספר – בכר, בית אבי וראשונים, בעלות של 68,880 ₪
סה"כ עלות שלושת בתי-הספר 206,640 ₪

- בנוסף מממנת המועצה 7 שעות העשרה לכיתות ז' בכל אחד מבתי-הספר – בכר, בית אבי וראשונים, בעלות של 56,000 ₪.
סה"כ עלות שלושת בתי-הספר 168,000 ₪

- המועצה המקומית מתקצבת בשנת 2021 את ביה"ס הדמוקרטי בסך 56,900 ₪, 75% מסל תלמיד בביה"ס ראשונים ו- 75% מהשתת' המועצה בהדסים עפ"י חוק נהרי.

- הדסים

השתת' המועצה בהדסים במסגרת התקציב הרגיל לשנת 2021 הינה:
השתת' בסיסית בשנת 2021 803,800 ₪

שעות תגבור 125 שעות לפי 8,000 ₪ לשעה בשנת הלימודים תשפ"א ו- 100 שעות לפי 8,000 ₪ לשעה בתשפ"ב.
סה"כ השתתפות המועצה בביה"ס הדסים 1,720,000 ₪

- מלגות

בהצעת התקציב לשנת 2021 מתוקצב סעיף המלגות בסך 80,000 ₪, גידול של 10,000 ₪ לעומת שנת 2020.

- מרכז קהילתי

השתתפות המועצה בפעולות המרכז הקהילתי בשנת 2021 תסתכם בסך 150,000 ₪ עפ"י הפירוטים בדברי ההסבר שבחוברת התקציב.
- תמיכות

התמיכות תוקצבו בשנת 2021 בסך 170,000 ₪ לתנועות נוער, התמיכות יינתנו עפ"י קריטריונים הנקבעים ע"י ועדת התמיכות ובאישור מליאת המועצה.

- סעיף קידום מעמד האישה תוקצב ב- 30.0 אש"ח, סעיף זה יכלול את פעילות קשרי קהילה.

5. רווחה

- איוש משרת עו"ס לריכוז טיפול באלימות בשיעור 100% משרה כ- 180,000 ₪
- הפעלת מועדון מועשר, המועדון לא אושר ע"י משרד הרווחה בשנת 2020. אנו מקווים כי יאושר לקראת או במהלך 2021, ביצוע כ- 160,000 ₪.
- טיפול בילד בקהילה תוספת של 101,000 ₪ לעומת הביצוע בשנת 2020.
- טיפול בפגיעות מיניות, תוספת של 50,000 ₪ לעומת הביצוע בשנת 2020.
- ה"סביום" פעל חלקית בשנת 2020 עקב נגיף הקורונה. בשנת 2021 אנו מקווים יחזור ה"סביום" לפעילות מלאה, תוספת של 430.0 ₪ לעומת הביצוע בשנת 2020.
- הסעות למוסדות יום (משרד הרווחה) גידול של 60,000 ₪ לעומת הביצוע בשנת 2020.
- שירותי שיקום בקהילה ובמוסדות שונים, גידול של 417,000 ₪ בשנת 2021 לעומת 2020.
- טיפול בנוער וצעירות, גידול של 30,000 ₪ בשנת 2021 לעומת 2020.

6. בריאות

תקציב מד"א בשנת 2021, 24,500 ₪ ללא שינוי לעומת שנת 2020.

7. שירותים ממלכתיים

תקציב המועצה הדתית בשנת 2021, 1,152,000 ₪ ללא שינוי לעומת שנת 2020. באם יעודכן התקציב לשנת 2021 ע"י משרד הדתות יובא העדכון למליאת המועצה לעדכון התקציב הרגיל בהתאם.

8. הוצ' מיוחדות
פירוט הוצאות מיוחדות

2021	2020	סעיף
4055.3	4220.3	פנסיה תקציבית
450.0	450.0	הפרשה לפיצויים ופדיון חופשה
25.0	25.0	השתת' בקרן גמלאים
0.0	5.0	הוצ' משנים קודמות
3930.0	6500.0	הנחות ארנונה כולל פטורים
		התפרצות נגיף הקורונה
852.0	60.0	הפרשות והוצ' מיוחדות
		בלתי נצפות
0	50.0	הוצ' מיוחדות קורונה
9312.3	11310.3	

9. פירעון מלוות

סה"כ פירעון המלוות בשנת 2021, 338,000 ₪ המהווים 0.4% מהתקציב. קיטון של 149,000 ₪ המהווים קיטון של 29.6% בפירעון מלוות לעומת 2020. בשנת 2021 מסתיים פירעון הלוי ע"ס 1,500,000 ₪ שנלקחה לכיסוי גירעון מצטבר.

10. הוצ' מימון

גידול של 25,000 ₪ המהווים גידול של 7.8% בהוצאות המימון של המועצה בשנת 2021 לעומת שנת 2020, עיקרו של הגידול במתן הנחות על תשלום במזומן בארנונה כללית, וריבית על משיכת יתר אם נזדקק לכך במהלך השנה.

התקציב השוטף לשנת 2021 אושר פה אחד על ידי חברי מליאת המועצה

תקציב פיתוח לשנת 2021 ע"ס 392,134,000 ₪

חברי המועצה קיבלו לעיונם את תכנית הפיתוח לשנת 2021 הכוללת פירוט מלא של כל התב"רים הפעילים לתאריך 1 בינואר 2021 וכן את רשימת התב"רים הצפויים להיות מאושרים במהלך שנת 2021 כולל מקורות מימון ודברי הסבר לכל תב"ר.

כל אחד מהתב"רים המפורטים בתכנית הפיתוח שעדיין לא אושרו ע"י ההנהלה ומליאת המועצה, יובא לאישור מפורט בהנהלה ובמליאת המועצה, לפני תחילת הביצוע כולל מקורות מימון.

גם במהלך שנת 2021 יושקע אחוז ניכר מהתקציב במערכת החינוך, לטובת המשך שיפוץ ושדרוג תשתיות החינוך בגנים ובבתי הספר, מימון תוכניות חינוך מעבר למה שניתן ע"י משרד החינוך והשקעות נוספות לפיתוח תוכניות פדגוגיות.

בנוסף במהלך השנה יושקעו כספי הפיתוח באזור התעשייה החדש, הקמת קאנטרי קלאב, תיכון והקמת שלולית החורף, הגדלת מערך המצלמות ביישוב, הנגשת מבנים ושטחים ציבוריים, תכנון וביצוע שבילי אופניים, שיפוץ גנים ציבוריים, שיפוץ מתקני ספורט ומשחק, שיפוץ כבישים ומדרכות ועוד.

תקציב פיתוח לשנת 2021 אושר פה אחד על ידי חברי מליאת המועצה

תקציב פיתוח לשנים 2021 – 2023 ע"ס 483,794,000

תקציב פיתוח תלת שנתי מהווה תוכנית עבודה לשלוש שנים קדימה וזאת מתוך ראייה אסטרטגית לטווח רחוק ויישום סעיפיו בפועל מתבצע אך ורק לאחר שנצבע הכסף עבורו ונמצאו מקורות התקציב לביצועו.

חברי המועצה קיבלו לעיונם את תכנית הפיתוח לשנים 2021-2023 הכוללת פירוט מלא של כל התב"רים הפעילים לתאריך 1 בינואר 2021 וכן את רשימת התב"רים הצפויים להיות מאושרים במהלך השנים 2021-2023 כולל מקורות מימון ודברי הסבר לכל תב"ר.

כל אחד מהתב"רים המפורטים בתכנית הרב-שנתית שעדיין לא אושרו ע"י ההנהלה ומליאת המועצה, יובאו לאישור ההנהלה ומליאת המועצה לפני תחילת הביצוע כולל מקורות מימון.

בנוסף לפרויקטים שתוארו לעיל שיתבצעו במהלך שנת 2021 ישנם פרויקטים נוספים בהם: הקמת פארק ספורט אתגרי, הקמת מגרש קט-רגל, התחלת העבודות להקמת מבנה מועצה חדש (בשנת 2023), הקמת בית ספר יסודי רביעי ועוד.

תקציב פיתוח תלת שנתי אושר פה אחד על ידי חברי מליאת המועצה