

## עיריית קרית מוצקין הצעת תקציב לשנת 2010

### מבוא

הצעת תקציב העירייה המוצעת לשנת הכספים 2010 הינה הצעה מאוזנת המסתכמת לסך זהה של 176,314 אלפי ש"ח בהוצאות ובהכנסות.

ההצעה מייצגת את רמת הפעילות הריאלית הצפויה של עיריית קרית מוצקין לשנת הכספים 2010, רמת פעילות הנותנת ביטוי לצורכי היישוב, כאשר העירייה ממשיכה לפעול תחת בקרה תקציבית קשיחה וזאת על מנת למנוע חריגות תקציביות כלשהן.

הצעת התקציב אינה כוללת את ההכנסות וההוצאות השוטפות למים וביוב עקב מעבר לתאגיד. ההצעה משקפת הסכמי שכר ארציים לפנסיונרים ושאר העובדים תוך כדי קיטון במענקי משרד הפנים.

תקציב ההכנסות נחלק בין הכנסות עצמיות בסך של כ- 140,892 אלפי ₪, כ- 80% מכלל ההכנסות הצפויות, והכנסות ממשלה בסך של כ- 35,422 אלפי ₪- שיעור של כ- 20% מכלל ההכנסות.

ההכנסות העצמיות, המהוות את חלק הארי מסה"כ המקורות הצפויים, כוללות הכנסות מארנונה, פיגורי מים, פיגורי ביוב, חניה, הכנסות עצמיות בחינוך וברווחה וכן הכנסות שונות נוספות. הכנסות ממשלה הן בעיקר ממשרד הפנים, החינוך והרווחה.

הוצאות השכר בהצעת התקציב מסתכמות לסך של כ- 50,946 אלפי ₪ המהווים שיעור של כ- 28.9% מסה"כ הוצאות התקציב. תקציב השכר ללא פנסיה תקציבית מסתכם לסך של - 39,796 אלפי ₪ בלבד המהווים שיעור של כ- 22.6% בלבד מסה"כ ההצעה.

תקציב השכר מבטא הסכם שכר בין המדינה להסתדרות על תוספת בשנת 2010 של 2%, תוספת שכר עקב הסכם ארצי לפנסיונרים, הסכם שכר ארצי לתוספת שקלית לעובדים מוניציפלים וזחילת שכר ע"פ הסכמים קודמים.

	תקציב השכר כולל:
- שכר חינוך בסך של	12,852 אלפי ₪.
- שכר רווחה בסך של	3,558 אלפי ₪.
- שכר פנסיה בסך של	11,150 אלפי ₪.
- שכר כללי בסך של	23,386 אלפי ₪.

פירעון המלוות מסתכם לסך של - 10,356 אלפי ₪ המהווים שיעור של כ- 5.9% מסה"כ הוצאות התקציב ומשקף מיחזור מלוות לריביות נמוכות יותר שבוצע במהלך שנת 2009 והשפעתו המלאה חלה בשנת התקציב הנוכחית.

20/01/2010

## עיריית קרית מוצקין הצעת תקציב לשנת 2010

ההוצאות לפעולות מסתכמות לסך של - 113,642 אלפי ₪ המהווים שיעור של כ - 64.5% מסה"כ הוצאות התקציב .

תקציב הפעולות כולל:

- פעולות חינוך	39,412 אלפי ₪.
- פעולות רווחה	17,906 אלפי ₪.
- הנחות ארנונה	18,000 אלפי ₪.
- פעולות כלליות	38,324 אלפי ₪.

הוצאות המימון מסתכמות לסך של - 1,370 אלפי ₪ המהווים שיעור של כ - 0.78% מסה"כ הוצאות התקציב . הוצאות המימון כוללות גם הנחות בגין תשלום מראש בסך של - 450 אלפי ₪.

בחינת התקציב מראה כי עיקר המשאבים מופנים לשירותים הממלכתיים קרי חינוך, רווחה, תרבות, קליטת עליה, דת, בריאות ואיכות הסביבה.

תקציב הוצאות חינוך לשנת 2010 מסתכם לסך של כ - 52,265 אלפי ₪, המהווה שיעור של כ - 27.6% מסה"כ הוצאות התקציב, ואילו תקציב ההכנסות (הנובעות בעיקרן ממשרד החינוך ומועברות בחלקן דרך רשת אורט) מסתכם לסך של כ - 40,384 אלפי ₪ .  
השתתפות העירייה לנושא החינוך בתקציב 2010 מסתכמת לסך של כ - 11,881 אלפי ₪.

תקציב הוצאות רווחה לשנת 2010 מסתכם לסך של כ - 20,463 אלפי ₪, שיעור של כ - 10.8% מסה"כ הוצאות התקציב, לעומת תקציב ההכנסות (הנובעות בעיקרן ממשרד הרווחה) שהינו כ - 15,353 אלפי ₪ .  
השתתפות העירייה לנושא הרווחה בתקציב 2010 מסתכמת לסך של כ- 5,110 אלפי ₪.

סה"כ השתתפות העירייה לנושאי חינוך ורווחה בתקציב 2010 מסתכמת לסך של - 16,991 אלפי ₪.

## עיריית קרית מוצקין הצעת תקציב לשנת 2010

סה"כ תקציב ההוצאות לשנת 2010 לכלל השירותים הממלכתיים מסתכם לסך של – 83,920 אלפי ₪, המהווים שיעור של כ – 47.5% מסה"כ הוצאות התקציב, וזאת לעומת הכנסות בסך של – 56,452 אלפי ₪. כלומר, השתתפות העירייה הינה בסך של – 27,268 אלפי ₪.

סה"כ תקציב ההוצאות לשנת 2010 לשירותים המקומיים ( תברואה לרבות ניקיון רחובות ופינוי אשפה , ביטחון , הנדסה , תאורת רחובות , גינון , אחזקת כבישים ומדרכות , אירועים , פיקוח וכו' ) מסתכם לסך של – 37,233 אלפי ₪, שיעור של כ – 21.1% מסה"כ הוצאות התקציב, לעומת הכנסות בסך של – 10,995 אלפי ₪ (הכנסות אלה ללא היטלי פיתוח למימון פירעון מלוות מסתכמות לסך של – 5,537 אלפי ₪). כלומר, חלקה של העירייה מסתכם לסך של – 31,706 אלפי ₪.

ברצוננו להדגיש כי סה"כ התקציב המוצע הינו מצומצם , כאשר ההוצאה לנפש נמוכה ביחס לעיריות אחרות במצב סוציאקונומי דומה והיקף אוכלוסייה דומה.

### מבנה התקציב

המבנה הפורמלי של התקציב תואם את הנחיות משרד הפנים , הנחיות הקובעות אחידות בסיווג ההוצאות וההכנסות לפרקים ולסעיפים המתאימים בתקבולים ובתשלומים.

מבנה התקציב מחלק את סעיפי התקבולים והתשלומים על בסיס פונקציונלי אחיד כאשר קיימת חלוקה ע"פ ארבעה מפתחות :

נושא	- מיוצג ע"י ספרה אחת (הראשונה מצד שמאל).
פרק	- מיוצג ע"י שתי ספרות (ראשונות מצד שמאל).
פרק משנה	- מיוצג ע"י שלש וארבע ספרות (ראשונות מצד שמאל).
סעיף	- מקורות המימון וסוגי ההוצאה המיוצגות ע"י 2-3 ספרות (מצד ימין)

לדוגמא:

7	שירותים מקומיים	הנושא
71	תברואה	הפרק
7122	ניקיון רחובות	פרק המשנה
712200.750	עבודות קבלניות	הסעיף

התקציב מחולק למעשה לעשרה חלקים (נושאים) חמישה נושאי תקבולים וחמישה נושאי תשלומים כאשר בחלקם מקבילים נושאי התשלומים בתקציב לנושאי התקבולים בו.

## עיריית קרית מוצקין הצעת תקציב לשנת 2010

להלן נושאי התקבולים בתקציב :

<u>מספר הנושא :</u>	<u>שם הנושא :</u>
1	מיסים ומענק כללי
2	שירותים מקומיים
3	שירותים ממלכתיים
4	מפעלים
5	תקבולים בלתי רגילים

להלן נושאי התשלומים בתקציב :

<u>מספר הנושא :</u>	<u>שם הנושא :</u>
7	הנהלה כללית
6	שירותים מקומיים
8	שירותים ממלכתיים
9 ( פרט ל – 99 )	מפעלים
99	תשלומים בלתי רגילים

להלן מבנה החלוקות הפנימיות של סעיפי התקבולים :

<u>מספר הסעיף</u>	<u>שם הסעיף</u>
100	א. ארנונה גביה שוטפת , גביית פיגורים
210	ב. אגרות אגרות ביוב
220	אגרות בגין שירותים וחומרים
410	ג. שירותים ושכר לימוד
420	שכר לימוד מתושבים
440-441	השתתפות תושבים בשירותים משלימים השתתפות מוסדות ורשויות בשכר
640	ד.רכוש ומפעלים שכר דירה ודמי מפתח
661	הכנסות מימון
670	הכנסות מזיכיונות
690	הכנסות שונות

## עיריית קרית מוצקין הצעת תקציב לשנת 2010

	<u>ה. השתתפות מוסדות ותרומות</u>
730	השתתפות המוסד לביטוח לאומי
800	<u>ו. השתתפות בעלים ע"ח עבודות פיתוח</u>
910	<u>ז. השתתפות משרדי ממשלה</u>
920	השתתפות משרד הפנים
930	השתתפות משרד החינוך והתרבות
990	השתתפות משרד העבודה והרווחה
	השתתפות משרדי ממשלה אחרים

להלן מבנה החלוקות הפנימיות של סעיפי התשלומים :

### שם הסעיף :

	<u>א. משכורות ושכר עבודה</u>
100	השכר הקובע לפי תקן לרבות עלויות מעביד
200	שכר ללא תקן
310	פנסיה ופיצויים
410	<u>ב. אחזקת בנינים ואספקה וציוד</u>
430	שכר דירה ודמי חכירה
440	הוצאות חשמל, מים דלק וחומרי ניקיון
450	הוצאות ביטוח
470	ריהוט ואחזקתו
	אחזקת מכונות משרד
500	<u>ג. הוצאות מנהליות</u>
510	הוצאות מנהליות
511	אשל וכיבודים
512	אירוח
520	נסיעות ואשל
521	ספרים ועיתונים
530	השתלמויות
540	אחזקת כלי רכב
560	טלפון דואר ובולים
570	הוצאות משרדיות
580	מיכון ועיבוד נתונים
581	הוצאות מיוחדות
	הוצאות משפטיות

עיריית קרית מוצקין  
הצעת תקציב לשנת 2010

ד. הוצאות מימון ופירעון מלוות

610	עמלות והוצאות בנק
620	הוצאות ריבית
650	הוצאות מימון אחרות
691	פירעון מלוות-קרן
692	פירעון מלוות-ריבית
693	פירעון מלוות-הצמדה

ה. הוצאות לפעולות

710	הובלה
720	חומרים
730	תחזוקת רכב תפעולי
731	דלק ושמנים
740-742	כלים מכשירים וציוד
750-751	עבודות קבלניות
760	קניית שירותים מרשויות ומוסדות
780-782	הוצאות שונות

ו. השתתפויות תמיכות ותרומות

810-814	השתתפויות ותרומות למוסדות
830	השתתפויות באגודי ערים
840	תמיכות רווחה
860	הנחות

ז. הוצאות חד פעמיות

930	רכישת ציוד יסודי
950	הוצאות תכנון
970	מקדמה על הוצאות עודפות
980	הוצאות אחרות

20/01/2010

## עיריית קרית מוצקין הצעת תקציב לשנת 2010

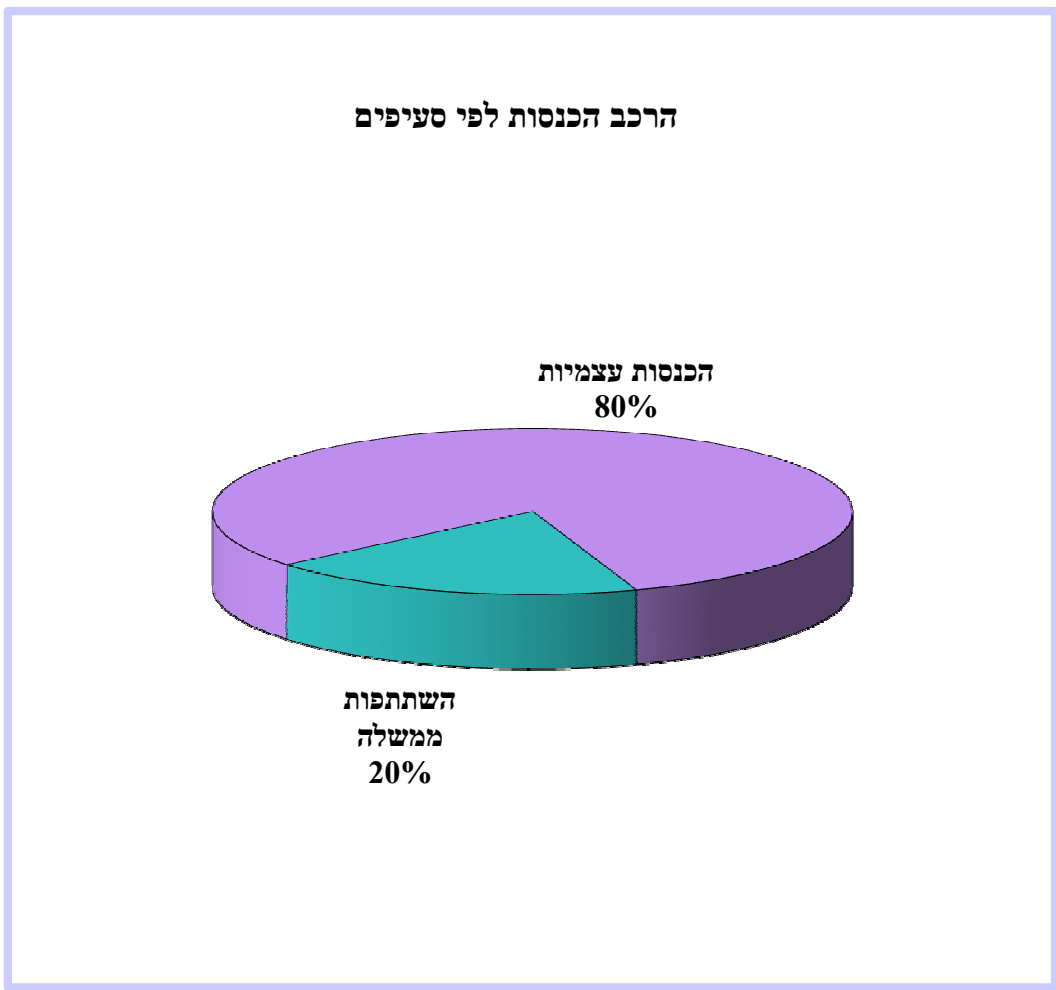
לסיכום ניתן לומר כי הצעת התקציב המוגשת מבוססת על הנחיות הממשלה בתקציב המדינה הצופות המשך ייצוב המחירים ושיעורי אינפלציה נמוכים אשר לא יעלו על 2%-3%. העלאות מחירים, שינויים משמעותיים בשער החליפין של המטבע ופגיעה במסגרות השכר יחייבו עדכון תקציב בהתאם.

מהאמור לעיל מתחייבת הקפדה מיוחדת ושמירה על מסגרת התקציב הכוללת מדיניות של הידוק החגורה בהוצאות והקפדה על מימוש מלוא הפוטנציאל בהכנסות.

בברכה

**חיים צורי**  
**ראש העיר**

# עיריית קרית מוצקין הצעת תקציב לשנת 2010



<u>פרוט</u>	<u>באלפי ש"ח</u>	
1	140,892	הכנסות עצמיות
2	35,422	הכנסות ממשלה
	<u>176.314</u>	



## עיריית קרית מוצקין הצעת תקציב לשנת 2010

### פרוט מספר 1 - הכנסות עצמיות

<u>באחוזים</u> <u>מהצעת התקציב</u>	<u>באחוזים</u> <u>מהפרוט</u>	<u>באלפי ש"ח</u>	<u>פרטים</u>
46.39%	58.06%	81,800	ארנונה
0.85%	1.06%	1,500	אגרות מים
2.84%	3.55%	5,000	אגרת שירותים
0.34%	0.43%	600	אגרות ביוב
1.76%	2.20%	3,100	הטלי פיתוח שונים
1.34%	1.67%	2,358	היטלי השבחה
15.84%	19.82%	27,925	השתתפות אורט
2.38%	2.97%	4,189	הכנסות עצמיות בנושא חינוך
0.24%	0.31%	431	הכנסות עצמיות בנושא רווחה
3.56%	4.46%	6,280	החזרים מתאגיד מים
<u>4.37%</u>	<u>5.47%</u>	<u>7,709</u>	הכנסות עצמיות שונות
<u>79.91%</u>	<u>100.00%</u>	<u>140,892</u>	סה"כ הכנסות עצמיות

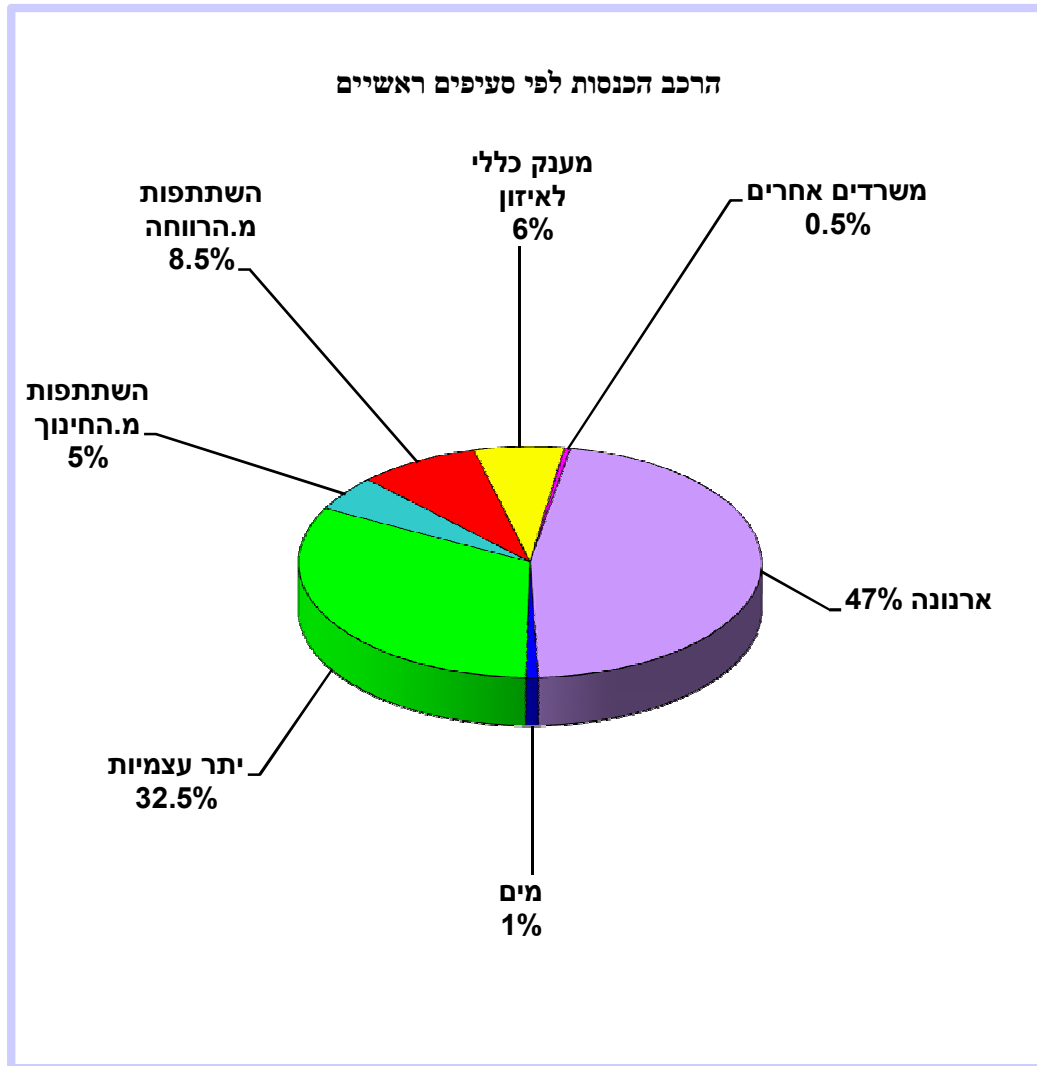
### ארנונה - הרכב הסעיף

<u>באחוזים</u> <u>מהצעת התקציב</u>	<u>באלפי ש"ח</u>	<u>פרטים</u>
33.35%	58,800	גביה שוטפת
<u>2.84%</u>	<u>5,000</u>	גביה מפגורים
36.19%	63,800	סה"כ גביית ארנונה
10.21%	18,000	הנחות ארנונה
<u>46.39%</u>	<u>81,800</u>	סה"כ ארנונה

### פרוט מספר 2 - השתתפות הממשלה

<u>באחוזים</u> <u>מהצעת התקציב</u>	<u>באחוזים</u> <u>מהפרוט</u>	<u>באלפי ש"ח</u>	<u>פרטים</u>
6.24%	31.05%	11,000	משרד הפנים - מענק איזון
4.96%	24.70%	8,750	משרד החינוך והתרבות
8.46%	42.13%	14,922	משרד העבודה והרווחה
0.34%	1.69%	600	משרד הפנים-מענקים אחרים
<u>0.09%</u>	<u>0.42%</u>	<u>150</u>	משרד הקליטה
<u>20.09%</u>	<u>100.00%</u>	<u>35,422</u>	סה"כ השתתפות הממשלה

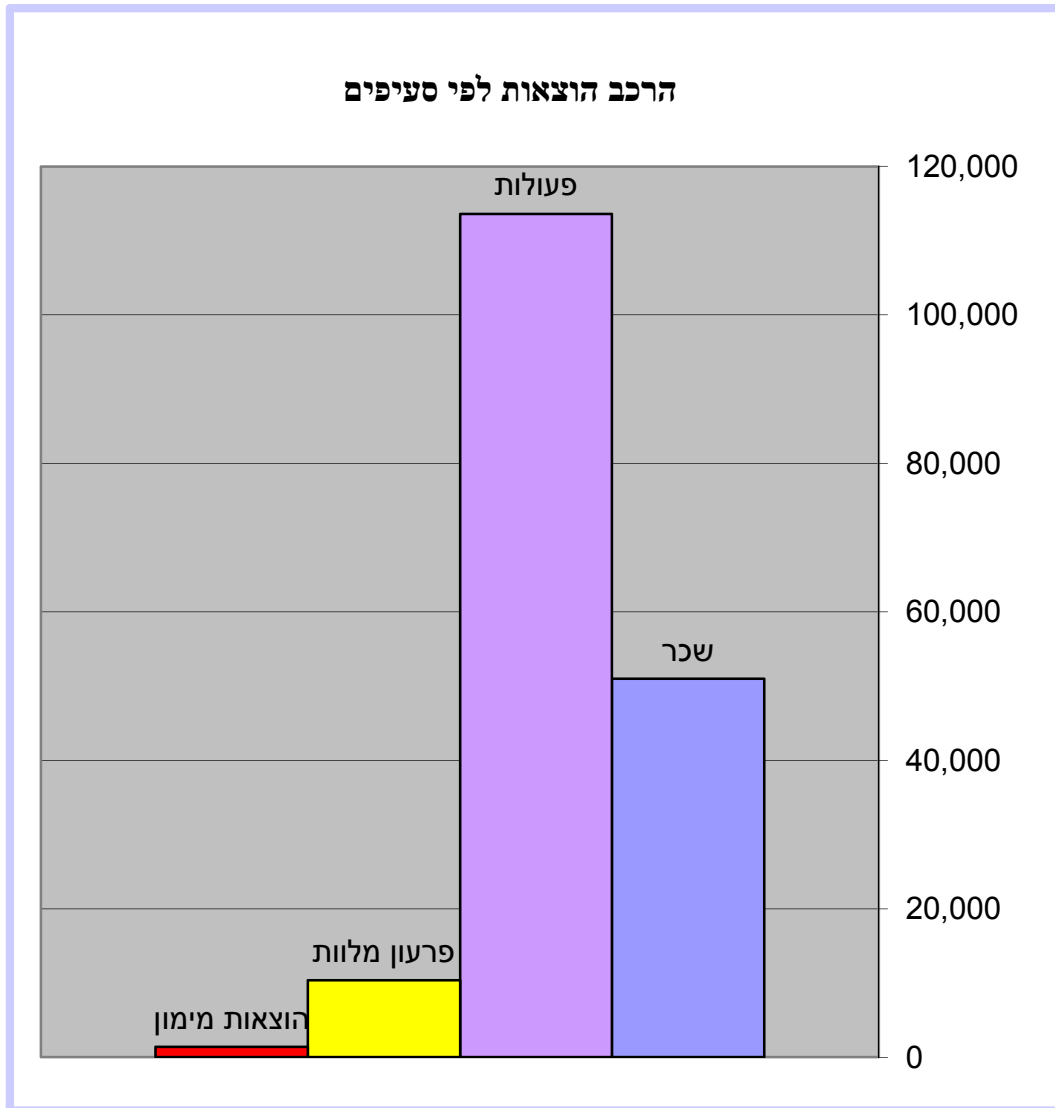
# עיריית קרית מוצקין הצעת תקציב לשנת 2010



באלפי ש"ח  
82,250  
1,500  
57,142  
8,750  
14,922  
11,000  
750  
176.314

פרטים  
ארנונה  
מים  
יתר עצמיות  
השתת' מ.החינוך  
השתת' מ. העבודה  
מענק כללי לאיזון  
משרדים אחרים  
סה"כ

## עיריית קרית מוצקין הצעת תקציב לשנת 2010



<u>פרוט</u>	<u>באלפי ש"ח</u>	<u>פרטים</u>
1	50,946	שכר
2	113,642	פעולות
3	10,356	פרעון מלוות
4	<u>1,370</u>	הוצאות מימון
	<u>176,314</u>	סה"כ

## עיריית קרית מוצקין הצעת תקציב לשנת 2010

### פרוט מספר 1 - שכר ומשכורות

<u>באחוזים מהצעת התקציב</u>	<u>באחוזים מהפרוט</u>	<u>באלפי ש"ח</u>	<u>פרטים</u>
12.94%	44.77%	22,811	שכר כללי
7.29%	25.23%	12,852	שכר חינוך
2.02%	6.98%	3,558	שכר רווחה
0.33%	1.13%	575	נבחרים
<u>6.32%</u>	<u>21.89%</u>	<u>11,150</u>	פנסיה
<u>28.90%</u>	<u>100.00%</u>	<u>50,946</u>	סה"כ שכר

### פרוט מספר 2 - פעולות

<u>באחוזים מהצעת התקציב</u>	<u>באחוזים מהפרוט</u>	<u>באלפי ש"ח</u>	<u>פרטים</u>
21.74%	33.72%	38,324	פעולות כלליות
10.21%	15.84%	18,000	הנחות ארנונה
22.35%	34.68%	39,412	פעולות חינוך
<u>10.16%</u>	<u>15.76%</u>	<u>17,906</u>	פעולות רווחה
<u>64.45%</u>	<u>100.00%</u>	<u>113,642</u>	סה"כ פעולות

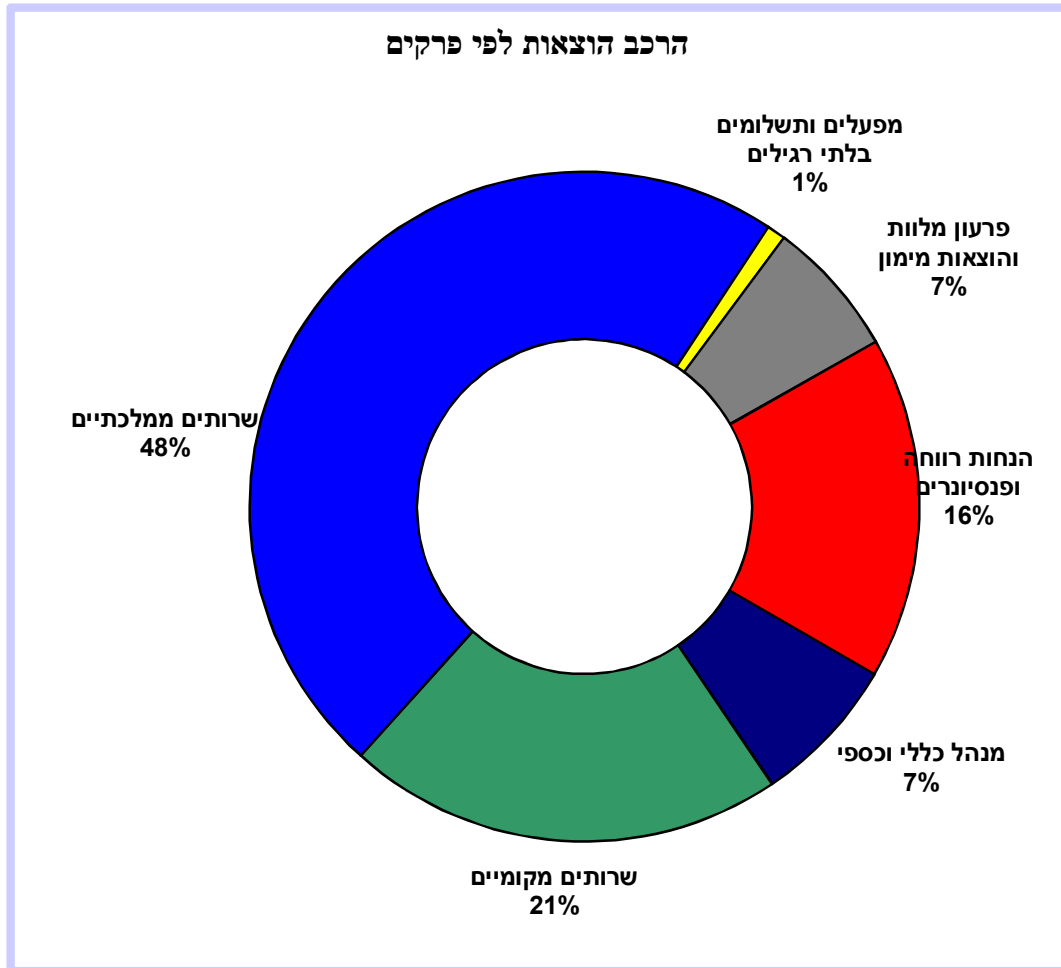
### פרוט מספר 3 - פרעון מלוות

<u>באחוזים מהצעת התקציב</u>	<u>באחוזים מהפרוט</u>	<u>באלפי ש"ח</u>	<u>פרטים</u>
<u>5.87%</u>	<u>100.00%</u>	<u>10,356</u>	פרעון מלוות

### פרוט מספר 4 - הוצאות מימון

<u>באחוזים מהצעת התקציב</u>	<u>באחוזים מהפרוט</u>	<u>באלפי ש"ח</u>	<u>פרטים</u>
0.45%	58.39%	800	עמלות והוצאות בנקאיות
0.07%	8.76%	120	ריבית משכנת יתר
<u>0.26%</u>	<u>32.85%</u>	<u>450</u>	הנחות למשלמי מיסים
<u>0.52%</u>	<u>67.15%</u>	<u>1,370</u>	סה"כ הוצאות מימון

# עיריית קרית מוצקין הצעת תקציב לשנת 2010



באלפי ש"ח  
12,708  
37,233  
83,920  
1,577  
11,726  
29,150  
176.314

פרטים  
מנהל כללי וכספי  
שרותים מקומיים  
שרותים ממלכתיים  
מפעלים ותשלומים בלתי רגילים  
פרעון מלוות והוצאות מימון  
הנחות רווחה ופנסיונרים  
סה"כ

## עיריית קרית מוצקין הצעת תקציב לשנת 2010

### פרוט מספר 1 - מנהל כללי וכספי

הגידול		תקציב 2009	תקציב 2010	פרטים
באחוזים	באלפי ש"ח	באלפי ש"ח		
0.25%	18	7,295	7,313	מנהל כללי
-5.52%	-315	5,710	5,395	מנהל כספי
-2.28%	-297	13,005	12,708	סה"כ

### פרוט מספר 2 - שרותים מקומיים

הגידול		תקציב 2009	תקציב 2010	פרטים
באחוזים	באלפי ש"ח	באלפי ש"ח		
2.34%	365	15,593	15,958	תברואה
3.08%	120	3,897	4,017	שמירה ובטחון
-8.03%	-179	2,230	2,051	תכנון ובנין עיר
7.63%	709	9,298	10,007	נכסים ציבוריים
20.52%	276	1,345	1,621	חגיגות מבצעים וארועים
-1.19%	-12	1,010	998	שרותים עירוניים שונים
26.83%	546	2,035	2,581	פיקוח
5.15%	1,825	35,408	37,233	סה"כ שרותים מקומיים

### פרוט מספר 3 - שרותים ממלכתיים

הגידול		תקציב 2009	תקציב 2010	פרטים
באחוזים	באלפי ש"ח	באלפי ש"ח		
1.29%	666	51,599	52,265	חנוך
0.77%	57	7,368	7,425	תרבות
5.23%	19	363	382	בריאות
6.67%	1,342	20,121	21,463	רווחה
0.00%	0	1,400	1,400	דת
-7.64%	-72	942	870	קליטת עליה
2.68%	3	112	115	איכות הסביבה
2.46%	2,015	81,905	83,920	סה"כ שרותים ממלכתיים



































































