

נספח א'

טבלה מספר 1 – הצעת התקציב הרגיל לשנת 2018 של הרשות המקומית כסרא-סמיע

מסגרת תקציב לשנת 2018	מס' פירוט הסבר לשינויים כולל התייעלות	שינויים כולל התייעלות	ביצוע 2017 מקודם למחירי 2017	מקדמים בשימוש הרשות	ביצוע 2017 (מחירים שוטפים)	מסגרת התקציב לשנת 2017	ביצוע 2016 (מחירים שוטפים)	הסעיף התקציבי
(9)	(8)	(9)-(6)=(7)	(4) X (5) = (6)	(5)	(4)	(3)	(2)	(1)
צד ההכנסות								
7000	1	358	6642	2.18%	6500	6900	6534	ארנונה כללית
50	2	46	4	--	4	100	2	מפעל המים
1200	3	--	1200	--	1200	1220	1477	עצמיות חינוד
20	4	--	20	--	20	18	23	עצמיות רווחה
470	5	--	470	--	470	540	769	עצמיות אחר
8740			8336		8194	8778	8805	סה"כ הכנסות עצמיות
13000	6	(133)	13133	1.02%	13000	11880	12412	תקבולים ממשדד החינוך
4400	7	(44)	4444	1.02%	4400	4060	4094	תקבולים ממשדד הרווחה
1220	8		1212	1.02%	1200	1200	1380	תקבולים ממשלתיים אחרים
9962	9		9962	(7.4%)	10758	10758	9297	מענק כללי לאיזון
500	10		500	--	500	600	1929	מענקים מיוחדים ומיועדים מפנים
29082			29251		29858	28498	29112	סה"כ תקבולי ממשלה
20	11	--	20	--	20	26	18	תקבולים אחרים
1300	12	--	1300	--	1300	1200	1072	הכנסות ח"פ ובגין שנים קודמות
39142			38907		39372	38502	39007	סה"כ הכנסות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גרעון נצבר
2600	13	--	2600	--	2600	2600	2571	הנחות בארנונה
	14							הכנסה לכיסוי גרעון נצבר
41742			41507		41972	41102	41578	סה"כ הכנסות ללא מותנה
1758	15		1758	(7.4%)	1898	1898	1628	הכנסה מותנה
43500		150	43265		43870	43000	43206	סה"כ הכנסות כולל מותנה
11400	16	(200)	11600	2.17%	11354	11500	10735	שכר כללי
7360	17	(140)	7500	--	7500	7640	7797	פעולות כלליות
	18							מפעל המים
18760			19100		18854	19140	18532	סה"כ הוצאות כלליות
8200	19	42	8158	2.17%	7985	8000	7124	שכר עובדי חינוך
6500	20	(100)	6600	--	6600	6000	6890	פעולות חינוך
14700			14758		14585	14000	14014	סה"כ חינוך
1250	21	47	1203	2.17%	1177	1200	1029	שכר עובדי רווחה
4700	22	100	4600	--	4600	4000	3960	פעולות רווחה
5950			5803		5777	5200	4989	סה"כ רווחה
700	23	(500)	1200	--	1200	1200	1313	פרעון – מלוות מים וביוב
430	24	(150)	580	--	580	610	657	פרעון – מלוות אחר
1130			1780		1780	1810	1970	סה"כ פרעון - מלוות
260	25	10	250	--	250	250	238	הוצאות מימון
	26							הוצאות ח"פ ובגין שנים קודמות
100	27	100						הוצאות בגין בחירות
40900			41691		41246	40400	39743	סה"כ הוצאות לפני הנחות בארנונה וכיסוי גרעון נצבר
2600	28		2600	--	2600	2600	2571	הנחות בארנונה
	29							הוצאה לכיסוי גרעון נצבר
43500			44291		43846	43000	42314	סה"כ הוצאות ללא מותנה
	30							הוצאה מותנה
43500		(791)	44291		43846	43000	42314	סה"כ הוצאות כולל מותנה
					24		892	עודף (גרעון)

פירוט לטבלה מס' 1

הכנסות :

- פירוט 1 : הגדלה בגביית ארנונה ע"י העלאת תעריפים ותוספת במספר בתי אב וגביית יתרת פיגורים .
- פירוט 2 : הכנסה מיתרת פיגורים .
- פירוט 3 : עצמיות חינוך - ראה **טבלה מס' 7** מצורפת .
- פירוט 4 : עצמיות רווחה - ראה **טבלה מס' 7** מצורפת .
- פירוט 5 : עצמיות אחר - ראה **טבלה מס' 7** מצורפת .
- פירוט 6 : עפ"י תקבולים בפועל ממשרד החינוך בשנת 2017 בתוספת מקדם של % 1.02 . ותקבול מענקים מיוחדים והעסקת סייעת שנייה בגן . ובניכוי הכנסות חד פעמיות .
- פירוט 7 : עפ"י תקבולים בפועל ממשרד רווחה בשנת 2017 ובתוספת מקדם של % 1.02 , ובניכוי הכנסות חד פעמיות .
- פירוט 8 : עפ"י תקבולים בפועל ממשרדים אחרים בשנת 2017 ובתוספת מקדם % 1.02 . ותקבול מענקים מיוחדים .
- פירוט 9 : עפ"י מסגרת מענק איזון לשנת 2017 עפ"י ההנחיות .
- פירוט 10 : תקבול מענקים מיוחדים מהפנים .
- פירוט 11 : תקבולים חד פעמיים עבור אזרחים ותיקים ופנסיה צוברת .
- פירוט 12 : צפוי לקבל החזר הלוואות בעלים ששלמו עבור התאגיד בניכוי החזרים שהתקבלו בגין שנים קודמות .
- פירוט 13 : מתן הנחות עפ"י צו מסים ובהתאם להמלצות ועדת הנחות .
- פירוט 14 : אין גרעון מצטבר .
- פירוט 15 : מענק מותנה ע"ס 1758 אלפ"ש וזאת עפ"י ההנחיות .
- פירוט 16 : עפ"י ביצוע בפועל בשנת 2017 ובהתאם להנחיית משרד הפנים בתוספת מקדם של % 2.17 והעסקת עובדים חדשים - ראה **טבלה מס' 4** מצורפת וישום תוכנית התייעלות.

- **פירוט 17** : עפ"י ביצוע בפועל בשנת 2017 ניכוי הוצאות חד פעמיות.
- **פירוט 19** : עפ"י ביצוע בפועל בשנת 2017 ובהתאם להנחיות משרד הפנים ובתוספת מקדם של 2.17%, ותוספת תקנים בגין העסקת עובדים.
- **פירוט 20** : עפ"י ביצוע בפועל בשנת 2017 וניכוי הוצאות חד פעמיות .
- **פירוט 21** : עפ"י ביצוע 2017 ובהתאם להנחיות משרד הפנים בתוספת מקדם של 2.17% .
- **פירוט 22** : עפ"י ביצוע בפועל בשנת 2017 .
- **פירוט 23** : ראה פירוט **בטבלה מס' 2** המצורפת בניכוי הלוואות שהסתיימו .
- **פירוט 24** : ראה פירוט **בטבלה מס' 2** המצורפת , בניכוי הלוואות שהסתיימו .
- **פירוט 25** : עפ"י ביצוע בפועל בשנת 2017 .
- **פירוט 26** : עפ"י המתוכנן אין הוצאות חד פעמיות .
- **פירוט 27** : תקצוב עבור בחירות 2018 .
- **פירוט 28** : מדובר בהנחות ארנונה לחייבים עפ"י צו מסים ובהתאם להמלצות ועדת הנחות
- **פירוט 29** : אין גרעון מצטבר .
- **פירוט 30** : עפ"י המתוכנן אין הוצאות מותנות בשנת 2018 .

**טבלה 2 – הרכב הכנסות עצמיות והוצאות מקבילות בתקציב הרגיל של הרשות המקומית
כסרא - סמייע**

<u>הערות</u>	<u>תקציב</u> <u>2018</u>	<u>ביצוע</u> <u>2017</u>	<u>תקציב</u> <u>2017</u>	<u>ביצוע</u> <u>2016</u>	
					<u>צד ההוצאות</u>
	--	--	--	--	פרעון מלוות מים :
	700	1200	1200	1313	פרעון מלוות ביוב
					פרעון מלוות כבישים :
					פרעון מלוות תיעול :
	430	580	610	657	פרעון מלוות לפיתוח אחר :
	1130	1780	1810	1970	סה"כ פרעון מלוות לפיתוח :
					פרעון מלוות שלא לפיתוח :
	1130	1780	1810	1970	סה"כ פרעון מלוות :
	85	68	85	75	מחלקת הנדסה (פרק 73) :
	--	--	--	--	סה"כ הוצאות מים (פרק 91) :
	15	14	33	33	סה"כ הוצאות ביוב (פרק 97) :
					<u>צד הכנסות :</u>
	200	130	270	281	אגרות בניה :
	--	--	--	--	העברה מקרן היטלי השבחה :
	--	--	--	--	העברה מקרן היטלי מים :
	30	--	35	17	העברה מקרן היטלי ביוב :
					העברה מקרן היטלי כבישים :
					העברה מקרן היטלי תיעול :
					מכירת נכסים :
	20	1	20	1	אגרות ביוב :
	50	4	100	2	אגרות מים :

טבלה מס' 7 - פירוט יתר עצמיות

תקציב 2016	פריט
	חינוך (מס' פירוט 3)
50	פעולות תרבות - קייטנה
180	אגרות חינוך בתי-ספר + חטיבת ביניים
530	אגרת תלמידי חוץ
200	קרן תרבות וספורט
80	שכירות קיוסק ובריכה
100	מרכז העשרה
60	הצטיידות – מנה חמה – שונות
1200	סה"כ חינוך

	רווחה (מס' פירוט 4)
20	אגרות רווחה

	עצמיות אחר (פירוט מס' 5)
50	אשורי תברואה/ פקוח
120	הכנסות שונות
20	אגרת ביוב
30	היטל ביוב
	הכנסות מריבית
50	הנדסה אגרות
200	אגרות בנייה
470	סה"כ עצמיות אחר
1690	סה"כ כללי לפרק הנ"ל

טבלה 4 : שכר ומשרות לפי פרקי תקציב

הסברים לשינויים בתקציב 2016 לעומת הביצוע בפועל ל- 2015	מסגרת תקציב לשנת 2018		ביצוע בפועל 2017		תקציב 2017		שם הפרק	מס'
	עלויות שכר	מס' משרות	עלויות שכר	מס' משרות	עלויות שכר	מס' משרות		
							הנהלה וכלליות	6
	646	1	645	1	650	1	נבחרים	61
	1060	4	1058	4.8	1098	4	מנהל כללי	61
	1069	5.5	1054	4.6	1218	5.5	מנהל כספי	62
	2775	10.5	2758	10.4	2966	10.5	סה"כ הנהלה וכלליות	
							שירותים מקומיים	7
	245	1.2	241	1.2	244	1.2	תברואה	71
	900	6.75	895	6.75	850	6.5	שמירה ובטחון	72
	435	1.5	432	1.5	460	1.5	תכנון בנין עיר	73
	1815	13.55	1811	18.55	1800	17.05	נכסים ציבוריים	74
	260	2	258	2	275	2	שירותים עירוניים שונים	76
	280	2	279	2	275	2	פיקוח עירוני	78
							שירותים חקלאיים	79
	3935	26.95	3916	28	3904	30.25	סה"כ שירותים מקומיים	
							שירותים ממלכתיים	8
	8200	67.41	7985	64.7	8000	65.91	חינוך	81
	1701	12.25	1701	12.20	1740	12.25	תרבות	82
	339	2.4	339	2.3	360	2.3	בריאות	83
	1250	8	1177	6.55	1200	6.55	רווחה	84
							דת	85
							קליטת עלייה	86
							איכות הסביבה	87
	11490	87.75	11202	85.75	11300	87	סה"כ שירותים ממלכתיים	
							מפעלים	9
							מים	91
							בתי מטבחים	92
							נכסים	93
							תחבורה	94
							מפעלי ביוב	97
							סה"כ מפעלים	
	2650	16.12	2640	16.96	2530	15.35	גמלאים	
	20850	143.68	20516	141.11	20700	143.1	סה"כ כללי	

נספח א'

טבלה 4 : שכר ומשרות לפי פרקי תקציב – המשך

מסגרת תקציב לשנת 2018
ביצוע בפועל 2017
תקציב 2017

הסברים לשינויים בתקציב 2018 לעומת הביצוע בפועל ל- 2017	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	
							מידע כללי
	8200	67.41	7985	64.7	8000	65.91	סה"כ מינהל חינוך מתוך "חינוך"
	1589	10.5	1516	8.85	1560	8.85	סה"כ משרות הממומנות ע"י משרדים אחרים
			44				עלויות פיצויים ועלויות פרישה חד פעמיות – "חינוך"
			31				עלויות פיצויים ועלויות פרישה חד פעמיות – "רווחה"
			--				עלויות פיצויים ועלויות פרישה חד פעמיות – "מוניציפאלי"
			75				סה"כ עלויות פיצויים ופרישה חד פעמיות

נספח א'
טבלה 5 : רכישת שרותי כח אדם

<u>מסגרת תקציב לשנת 2018</u>			<u>ביצוע בפועל 2017</u>			<u>תקציב 2017</u>			
מספר שעות העסקה	עלות כוללת	מספר מועסקים	מספר שעות העסקה	עלות כוללת	מספר מועסקים	מספר שעות העסקה	עלות כוללת	מס' מועסקים	
120	240	1	120	240	1	120	240	1	יועצים חיצוניים
			לא רלוונטי			לא רלוונטי			רכישת שירותי כח אדם מקבלן כ"א
120	240	1	120	240	1	120	240	1	סה"כ

נספח א'
טבלה 6 : תקצוב קרנות פיתוח

שם הקרן	קרן הטל השבחה	קרן ממכירת נכסים	קרן ממכירת מקרקעין	קרן ביוב	קרן ניקוז	קרן עודפי תב"רים סופיים	קרנות פיתוח	קרנות אחרות	קרן הנחת צנרת	סה"כ
יתרת פתיחה 21/12/2017	26									26
תחזית הכנסות לשנת 2018										
תקבולים במהלך השנה	10			--			250	--		260
העברה מתב"רים										
העברות מקרנות ואחרות										
העברה מתקציב רגיל										
הכנסות מהשקעות										
סה"כ תקבולים	36			--			250	--		286
תחזית הוצאות לשנת 2018										
העברות לתב"רים									46	46
העברה לתקציב הרגיל									240	240
העברה לגרעון מצטבר										
העברות לקרנות אחרים והוצאות										
סה"כ תשלומים									286	286
תחזית יתרת סגירה 31/12/17	36			--			250	--	286	--

1.1 נספח א. 1 להצעת התקציב הרגיל לשנת 2018 של הרשות המקומית
כסרא-סמיע :

אנו החתומים מטה מצהירים בזאת כי :

1. התקציב הרגיל של הרשות לשנת 2018 נערך והוגש לאישור מליאת מועצת הרשות בהתאם להוראות עפ"י כל דין .
2. התקציב הרגיל של הרשות לשנת 2018 אושר ע"י מליאת מועצת הרשות בישיבתה מיום 27/11/2017 בהתאם להוראות עפ"י כל דין . מצ"ב פרוטוקול ישיבה לא מן המניין מס' 5/17 .
3. מסגרת התקציב הרגיל של הרשות לשנת 2018 , המוגשת לאישור משרד הפנים במתכונת הנחיות המשרד , תואמת את התקציב הרגיל של הרשות לשנת 2018 שאושר ע"י מליאת מועצת הרשות , כאמור בסעיף 2 לעיל .

היועץ המשפטי

גזבר המועצה

ראש המועצה

(ביחס לסעיפים 1 ו-2 בלבד)

28/11/2017
תאריך

חותמת הרשות

1.2 נספח א. 2 להצעת התקציב הרגיל לשנת 2018 של הרשות המקומית כסרא-סמיע

אנו החתומים מטה מצהירים בזאת בנוגע להכנסה בסך של 240,000 ₪ - העברה מתקציב רגיל מקרן היטל השבחה או מקרן היטל פיתוח ל- הכנסה הרשומה בתקציב הרגיל של הרשות לשנת 2018 כי :

1. כנגד הכנסה זו ישנו סכום כסף בקרן זו או שסכום כסף זה אמור להתקבל במהלך שנת 2018 ברמת סבירות גבוהה .
2. הכנסה זו לא יועדה כמקור הכנסה למימון תב"רים שאושרו על-ידי הרשות, והיא אינה מיועדת לשמש כמקור הכנסה עבור תב"רים שהרשות מתעתדת לאשר .

גזבר הרשות

ראש המועצה

28/11/2017
תאריך

חותמת הרשות

נספח ו' – מדיניות ארנונה – סקר נכסים

בקשה להיתרים חריגים ב- 2018	תאריך ביצוע סקר נכסים אחרון	תעריף ארנונה למגורים משוקלל	תעריף מגורים – מקסימום	תעריף מגורים – מינימום
	2016	36	36	34.60

28/11/2017

חותמת הרשות

תאריך

גזבר

ראש הרשות

נספח ז' (1) – סטטוס מפקד הנכסים – המינהל למשק מים ברשומ"ק

<u>הערות</u>	<u>תאריך</u>	
תאגיד המים והביוב התחיל לעבוד בתאריך 1/11/08	22/4/2004	הזמנת מפקד הנכסים
	12/6/2006	אישור מפקד הנכסים

28/11/2017

חותמת הרשות

תאריך

גזבר

ראש הרשות

נספח ז' (2) – מפעל הביוב

הערות	תקציב 2018	תחזית ביצוע 2017	תקציב 2017	ביצוע 2016	שנה	
	100	82	118	108	סה"כ הוצאות שוטפות לתפעול ואחזקת מערכת הביוב	הוצאות
	700	1200	1200	1313	פירעון הלוואות ביוב	
	800	1282	1318	1421	סה"כ הוצאות	
	20	1	20	1	אגרת ביוב	הכנסות
	30	-	35	7	העברה מקרנות הביוב לתקציב הרגיל	
	50	1	55	8	סה"כ הכנסות	
	(750)	(1281)	(1263)	(1413)	עודף / גירעון שוטף	

28/11/2017

חותמת הרשות

תאריך

גזבר

ראש הרשות

נספח ח' – חוקי עזר

הערות	במידה והחוק פורסם לפני 5 שנים – נא לציין את הסיבה לאי חידושו	תאריך פרסום ברשומות	חוק העזר
עדכנו חוקי עזר, הנ"ל בהתאם לעליית האנדקס וזאת בישיבת המועצה מן המניין מס' 1/16 מיום 12/1/16.		27/3/06	היטל ביוב
		27/3/06	אגרת ביוב
		22/12/03	היטל סלילה
		22/12/03	היטל שילוט
		22/12/03	היטל שמירה
		--	היטל שצ"פ
		--	היטל תיעול

28/11/2017

חותמת הרשות

תאריך

גזבר

ראש הרשות