



ט' כסלו תשפ"ה

10 דצמבר 2024

דברי הסבר וחוות דעת לתקציב 2025 ותקן כ"א

בהתאם להנחיית ראש העיר תקציב 2025 מבוסס על תוכניות העבודה של האגפים השונים, תוצאות הליכי המכרזים, והשינויים הצפויים במשק שישפיעו על תקציב העירייה וכן בהלימה לחמשת יעדי העל הרב שנתיים שקבע ראש העיר, כדלקמן:

עיר של איכות חיים – פניית השפלה: עיר מובילה באיכות חיים ובחינוך מגוון ומצטיין, המחזקת את הפרט ומקדמת קהילה חזקה, מעורבת ומשגשגת. עיר המקדמת מעני תרבות, ספורט ופעילות בלתי פורמלית למען הנוער הצעירים והאזרחים הוותיקים. עיר פלורליסטית של ולמען כל תושביה.

עם הפנים לתושב ומצוינות ארגונית: שירותים מתקדמים לפרט, לקהילה ולעסקים המבוססים על שקיפות, שיתוף ציבור וקידמה טכנולוגית, תוך חתירה למצוינות ארגונית ומתן שירות אכפתי אפקטיבי ואחראי (א"א).

עיר ירוקה חכמה ומקיימת: עיר חכמה המובילה בקיימות, מערך תחבורה ציבורית מתקדם, עידוד אורח חיים בריא ומרחב ציבורי איכותי נגיש ומזמין.

עיר של תעסוקה, עסקים ויזמות: חיזוק האיתנות הכלכלית, ופיתוח כלכלי של העיר לשנים קדימה, בדגש על העסקים המקומיים וחיבורם לקהילת העיר, תוך הרחבת אפשרויות התעסוקה ובילוי.

עיר צומחת: הערכות לצמיחה דמוגרפית והתחדשות עירונית תוך שמירה על צביון העיר וחיבור לשורשיה, יחד עם חשיבה לטווח הרחוק, ופעילות אחראית למען הדורות הבאים. הבית שלנו הבחירה שלנו.

עיר בטוחה וערוכה למצבי חירום: הערכות מקיפה לכל תרחיש חירום בטווח הקצר והארוך- כלכלי, ביטחוני, בטיחותי, אקלימי ובריאותי, תוך שמירה על חוסן קהילתי וביטחון התושבים.

1. סך התקציב השנתי עומד על 559,640,000 ₪ המהווה כ- 11,193 ₪ לתושב.
2. גדילת התקציב העירוני נובעת בעיקר מהמגמות הכלכליות בארץ ובעולם אשר במהותן הביאו לעליית מחירים הן בתשומות והן בחומרי הגלם: בכלל כך מדד המחירים לצרכן שעלה בשנת 2024 ב 4% (נכון ל מדד 10/24), עליית המע"מ ב 1%, ועליות המחירים בכלל המכרזים שפורסמו לאחרונה לספקי שרותי שונים.
3. בנוסף, חל גידול בשכר העבודה אצל קבלני העירייה כגון קבלני ניקיון רחובות, ניקיון מבנים, גינון, שמירה, אשפה וכו'; בנוסף, ממשיכה המגמה של מחסור עובדים במשק, אשר בחלק מהמקרים מחייב הגדלת שכר כדי לגייס או לשמר עובדים בתחום.
4. תקן כוח אדם גדל בסה"כ ב 8.2 משרות. כאשר באגף החינוך יש קיטון של משרות לאור מצמום מספר גני הילדים. הסכמי השכר ועלויות זחילת השכר מביאות לגידול תקציב השכר לסך של 257,177,000 ₪, בגין חלקו ניתן שיפוי ממשרדי הממשלה ומקרנות הפתוח (תקני הנדסה).



יצוין כי בהתאם להסכם שנחתם בין ההסתדרות למשרד האוצר, הרשות תידרש לשלם את מלוא השכר לעובדים אך 2.3% משכר עובדי דירוג דרגה ו 2.7% מחוזים אישיים (בהליך אישור) יקוזזו ויועבר לטובת הפרשה לקופת המדינה.

יחס השכר מסך התקציב נותר דומה ליחס בשנת 2024.

5. סך הגידול בתקציב העירייה עומד על 9.19% בתקציב 2025 לעומת תקציב 2024 וזאת על מנת לשמר את השירותים הקיימים. בעוד הארנונה לתושבים לא הועלתה למעט המקדם האוטומטי אשר עומד על 5.29% בלבד.

חוות הדעת :

בהתאם להכרזת שר הפנים מיום 16.3.2014 על עיריית נס ציונה כעירייה איתנה ועל פי סעיף 206 לפקודת העיריות אשר תוקן בחוק לתיקון פקודת העיריות (מס' 135) התשע"ד 2014, הנני לחוות דעתי כדלקמן :

התקציב המוצע לשנת 2025 המוגש לכם לאישור בסך ₪ 559,640,000 הוא מאוזן ובר ביצוע בהתחשב בצפי ההכנסות הכלולות בו ובהכנסות העירייה בשנים 2023-24.

בכבוד רב,


ערן לבבי,
גזבר העירייה



הצעת התקציב הרגיל לשנת 2025
ריכוז והתפלגות ההוצאות לשכר ופעולות - עפ"י אגפים

הסכומים באלפי ש"ח:

התפלגות	התקציב (ללא פרע"מ)			האגף / מהות
	סה"כ	פעולות	שכר	
ב- %				
5.5%	29,322	14,968	14,354	מינהל כללי
3.7%	19,512	13,738	5,774	מינהל כספי
10.8%	57,469	51,794	5,675	שפ"ע
3.5%	18,385	3,507	14,878	הנדסה
1.6%	8,527	6,133	2,394	מחשוב ומערכות מידע
0.6%	3,345	600	2,745	אגף תכנון ורכש
0.8%	4,256	3,014	1,242	אגף שרות ומוקד
47.9%	254,398	94,830	159,568	חינוך
6.5%	34,795	31,935	2,860	תרבות וספורט
1.6%	8,409	4,602	3,807	קהילה ונוער
9.5%	50,412	35,442	14,970	רווחה
0.7%	3,789	3,494	295	שרותי דת ותרבות תורנית
3.0%	16,206	10,406	5,800	בטחון, פיקוח וסדר ציבורי
4.3%	22,815		22,815	פנסיה
100.0%	531,640	274,463	257,177	סה"כ שכר ופעולות (ללא הנחות בארנונה):
	28,000	28,000	-	הנחות ארנונה:
	559,640	302,463	257,177	סה"כ



הצעת התקציב הרגיל לשנת 2025

ת ק ב ו ל י ם - באלפי ש"ח:

תקציב 2024 אחוזים	תקציב 2024 אלפי ש"ח	תקציב 2025 אחוזים	תקציב 2025 אלפי ש"ח		
60.6%	310,578	61.9%	346,200		עצמייות
32.7%	167,417	31.8%	177,971	משרד החינוך:	יעודיים
5.9%	30,027	5.5%	30,904	משרד הרווחה:	
0.9%	4,530	0.8%	4,565	משרדי ממשלה אחרים:	
39.4%	201,974	38.1%	213,440		סה"כ משרדי ממשלה ייעודיים:
100%	512,552	100%	559,640		סה"כ תקבולים:

ת ש ל ו מ י ם - באלפי ש"ח:

תקציב 2024 אחוזים	תקציב 2024 אלפי ש"ח	תקציב 2025 אחוזים	תקציב 2025 אלפי ש"ח	
45.5%	233,374	46.0%	257,177	שכר
53.3%	273,185	53.0%	296,541	פעולות
98.8%	506,559	98.9%	553,718	סה"כ: שכר + פעולות
1.2%	5,993	1.1%	5,922	פירעון מלוות:
100%	512,552	100%	559,640	סה"כ תשלומים:

**תקן משרות לפי אגפים**

ה א ג ף	תקן 2025	תקן 2024
נבחרים	5.00	3.00
מבקר העירייה	2.00	2.00
לשכת מנכ"ל	3.00	2.00
דובר	3.00	3.00
משאבי אנוש	8.00	8.00
שרות משפטי	7.00	7.00
מחשוב	10.40	10.40
מוקד עירוני ושרות לתושב	4.00	4.00
תכנון אסטרטגי תפעול ולוגיסטיקה	20.00	19.50
סה"כ מינהל כללי	62.40	58.90
גזברות	12.60	12.60
שומה וגבייה	11.00	10.00
סה"כ מינהל כספי	23.60	22.60
מינהל אגף שפ"ע	5.00	5.00
טיאוס רחובות	5.00	5.00
רישוי עסקים, פיקוח תברואי ושילוט	4.00	4.00
שרות וטרינרי	7.33	5.33
גנים ונטיעות	2.00	2.00
סה"כ שפ"ע	23.33	21.33
מינהל בטחון	2.25	2.00
שיטור עירוני	7.00	7.00
ה ג " א	1.00	1.00
פיקוח	16.00	16.00
סה"כ בטחון	26.25	26.00
הנדסה	30.80	25.50
נכסים	2.00	2.00
מחלקה טכנית	20.00	19.00
פיתוח גינן	2.00	2.00
התחדשות עירונית	6.00	6.00
סה"כ הנדסה	60.80	54.50
מינהל אגף החינוך	21.00	23.00
גני"ל	151.66	156.00
בי"ס יסודי	227.00	228.00
חטיבות בניים ותיכונים	346.60	347.00
שרותים נוספים	32.35	35.00



ה א ג ף	תקן 2025	תקן 2024
קידום נוער	4.25	5.12
סה"כ חינוך	782.86	794.12
בטחון קהילתי	5.21	4.21
תרבות	3.00	3.00
תרבות תורנית	1.80	1.50
קהילה ונוער	18.50	18.50
ספורט	8.00	9.00
רווחה	66.96	61.87
מים	1.00	2.00
	1,083.71	1,077.53
גמלאים ושארים	135.43	133.41
סה"כ	1,219.14	1,210.94