

2/10/2018

לכבוד  
יו"ר  
חבריות הנהלה  
נציגות מועצה

**הנדון: הצעת תקציב לשנה"ל תשע"ט**

להלן הצעת התקציב של הנהלת אגודת הסטודנטים לקראת דיון במועצה בתאריך 9.10.2018

1. הצעה לתקציב האגודה לשנת הלימודים תשע"ח.
2. הטבלה המצורפת מציגה את:
  - טור 1 – מספרי השוואה תקציב תשע"ח.
  - טור 2 – הצעה לתקציב תשע"ט.
3. התקציב מבוסס בחלקו הגדול על לקחי שנת הלימודים הקודמת ודו"חות ניצולת תקציב של השנים האחרונות.
4. ברצוני להדגיש את הצורך לבדוק לפני התחייבות לפעילויות את מצב התקציב.
5. כל שינוי בסעיף ההכנסות וההוצאות יגרום להגדלה או להקטנה בסעיף הוצאות בלתי צפויות.

בברכה,

נגה כהן, רו"ח  
מנהלת כספים  
אגודת הסטודנטים והסטודנטיות  
אוניברסיטת תל-אביב

העתק  
גיא הדר, מבקר האגודה

## שכר

התחשיב לעובדים שעתיים בוצע עפ"י שעות עבודה המופיעות בתקן מצבת כוח האדם כפול תעריף שעה ממוצע ובתוספת הוצאות סוציאליות נלוות כמפורט להלן:

הערה	%	נלוות לשכר
ממוצע	5.50	ביטוח לאומי
	7.50	מס שכר
ממוצע	5.60	פיצויים
ממוצע	6.50	קופת גמל
	4.00	חופשה
	<b>29.1</b>	סה"כ

החל מתאריך 1.1.2009 קיימת חובה על המעביד להפריש כספים לעובדים העובדים מעל 6 חודשי עבודה לקרן פנסיה. קרן פנסיה על פי חוקיה כוללת בחובה את ההפרשה לפיצויים. כמו כן, החל משנת 2009 חל איסור להפריש כספים לקופה מרכזית לפיצויים. האחוזים אשר חושבו בטבלת נלוות לשכר בסעיף הפיצויים וקופת הגמל מתחשבים בכך שרוב העובדים השעתיים הינם חדשים וזכאים להפרשה לקרן פנסיה רק לאחר 6 חודשים.

## עדכוני שכר

טבלת התקנים אינה כוללת את ספרות זולה שעלותה אמורה להיות מכוסה ע"י הכנסות מפעילות היחידה. שעות הפעילות של ספרות זולה נקבעות לפי היקף הפעילות והיעדים ומבוקרים באופן שוטף ע"י סיו"ר, מנהל הכספים ובישיבות ההנהלה החודשיות של היחידה. קיימות מסגרות שעות ותקנים נפרדים לתקופת הלימודים ולתקופת הקיץ.

עלות השכר הכוללת הצפויה של האגודה, כולל ספרות זולה הנה כ - 3.75 מיליון ₪ ומהווה כ-39% מסך היקף הפעילות הכספית של האגודה (כ-9.5 מיליון ₪ לשנת 2017, נתון זה כולל בנוסף לתקציב המוצג את הכנסות: מרכז שרות, ספרות זולה, השתתפות בפרויקט האגודן, הקצבות למלגות וכו').

## ביאורים

### הנהלה וכלליות

1. ביקורת- תשלום לרואה החשבון החיצוני עבור ביקורת על הדוחות הכספיים השנתיים וייעוץ שוטף במהלך השנה.
2. משפטיות- תשלום חודשי עבור שני עורכי דין. האחד מעניק ייעוץ משפטי לסטודנטים בנושאים אזרחיים, והשני נותן לאגודה ייעוץ משפטי בנושאים עסקיים ובדיני עבודה.
3. ביטוח- הסעיף כולל ביטוח תכולה לציוד, חבות מעבידים, צד ג' וביטוח נושאי משרה באגודה.
4. רווחת עובד- הסעיף כולל בעיקר שי לעובדים לחגים (ראש השנה ופסח) והשתלמויות מקצועיות לעובדי אגודת הסטודנטים.
5. אירוח ומתנות- הסעיף כולל בעיקר שי לעובדי האוניברסיטה, שעמם יש לאגודה ממשקי עבודה משותפים, לרוב השי מוענק בתחילת שנת הלימודים (כ 150 עובדים לערך).
6. שכר הנהלה וכלליות – הסיבה המרכזית לעלייה הינה בגין חילופי תפקידים במחלקת כספים- תשלומים בגין סיום העסקה וכן תקופת חפיפה של מנהלת הכספים.
7. בחירות- הסעיף כולל בעיקר את עלות קיום הבחירות: תשלום עבור מערכת המחשוב תמיכה במחשוב ע"י האוניברסיטה, אבטחה, ניקיון וכוח אדם.
8. סמינר נציגים- המדובר בסמינר השתלמות מקצועית לנציגים, אשר בהתאם להחלטת מועצת אגודת הסטודנטים ייערך מיד לאחר הבחירות בשנה"ל תשע"ט.

### משרד סיו"ר

9. איכות שירות- סדנאות שירות לעובדי ספרות זולה, מרכז השירות המחלקה האקדמית ויחידת הדיוור.
10. פרויקט מחשוב - הסעיף כולל : רכש שוטף של תוכנה וחומרה באגודה, עלות אחזקת פרויקטים שונים : בניית אתר חדש, בניית אפליקציה חדשה ומערכת CRM.
11. יחידת הספורט – פעילות יחידת הספורט מתקצבת באופן שווה על ידי אגודת הסטודנטים ומועדון הספורט וכוללת תמיכה בנבחרות האוניברסיטה השונות, הפקת ארועים ספורטיביים כגון מרוץ האוניברסיטה, קבוצת ריצה, קבוצת רכיבה ועוד.
12. יחידת התעסוקה – כפוף למנהלת משאבי אנוש, מיועד בעיקר להגדלה ושיפור היצע התעסוקה לסטודנטים בקמפוס.
13. מניעת הטרדות מיניות - עבור מלחמה בתופעה, כולל יצירת קמפיין להעלאת מודעות הנושא בקרב הסטודנטים והסטודנטיות בקמפוס כולל התשלום לעמותת "לילה טוב" הנותנת תו תקן למקומות אשר עברו את ההדרכה בנושא.
14. מתנות פתיחת השנה - רכישת מתנות לסטודנטים לחלוקה באירוע פתיחת שנת הלימודים בלבד. הקיטון בסעיף הינו עקב ירידה במחירי המתנות בשל רכישה מרוכזת באמצעות התאחדות הסטודנטים.

15. שכר מחלקת סיו"ר – כולל את שכר הסיו"ר, רכזת העובדים, מנהל/ת יחידת הספורט, מנהל/ת יחידת התעסוקה ואיש המחשב. עליית השכר נובעת מהרחבת תקן מנהלת משאבי אנוש למשרה מלאה.

### יחידת דיור

16. קולקטיב – הביקוש היה נמוך ולכן הסעיף בוטל.
17. יריד דיור – הביקוש היה נמוך ולכן הסעיף בוטל.
18. מעונות – ניהול ותפעול הפעילות השוטפת בבתי המעונות השונים.
19. שכר – שכר מחלקת דיור על כלל רכזיה.

### מרכז שירות

20. אחזקת קופות ועמלות – תשלום עבור אחזקת הקופות הממוחשבות, תיקונים וביטוח. הירידה הדרסטית מעלויות החלפת הקופות בכלל מרכזי השירות והקמת קופה חדשה במרכז בגילמן בשנת תשע"ז .
21. שכר – הירידה נבעה מהתייעלות ואיחוד תקנים במחלקה.

### המחלקה האקדמית

22. פרויקט חונכות – סטודנטים משנים מתקדמות חונכים סטודנטים בתחילת דרכם האקדמית.
23. אירועי סטודנטים חדשים – עבור פרויקט דייט ראשון והאגודה יוצאת החוצה.
24. מרכז למידה – עבור הפעלת מרכזי הלמידה (אחד על אחד) בסיפריות וב-"מבחנה" עבור כלל ציבור הסטודנטים. כולל פרויקט "המחדד" למתן סיוע אקדמי לסטודנטים בשיתוף עם הפקולטה למדעים מדויקים.
25. בנק סריקות – עבור המלגאי לפרויקט
26. צילומי קורסים – צילומי קורסים אקדמים.

## מעורבות חברתית

27. מלגות - מלגות המוענקות ע"י אגודת הסטודנטים, מבוססות על פעילות חברתית ותרומה לקהילה. סך המלגות מתקציב האגודה כולל הוצאות נלוות הנו כ-215,000 אלף ₪ בשנה"ל תשע"ט. הירידה בסכום לאור היצע המלגות שגדל מאוד באמצעות פרויקט Milgapo.
28. מעורבות חברתית ופוליטית - המטרה: יצירת שיח פוליטי בקמפוס על ידי קיום מגוון מפגשים פוליטיים, כנסים והרצאות.
29. ימי שיא - טקס מלגות, ימי עיון, פרויקט ג'סטה להתנדבויות חד פעמיות.
30. טקס מלגות - טקס הענקת המלגות לסטודנטים תמורת מעורבותם בחברה במהלך השנה. אוחד תחת סעיף ימי שיא.
31. מלגת הצטיינות - בוטל.
32. ימי עיון - אוחד תחת סעיף ימי שיא.
33. ג'סטה - פרויקט התנדבויות חד פעמיות, אוחד תחת סעיף ימי שיא.
34. סמינרים וקורסים - (נקרא בעבר קורסי מנהיגות) ליווי סטודנטים בוגרי קורסי המנהיגות של אגודת הסטודנטים לצד יוזמות חברתיות סטודנטאליות ופרויקטים קהילתיים במהלך השנה. הסעיף עבר לקורסי מנהיגות תחת יחידת יזמות ומנהיגות.

## תרבות וקשרי חוץ

35. נציגים - הקצבה של 300 ₪ לכל נציג, למעט נציגי משפטים, רפואה והנדסה.
36. טקסי זיכרון - תקצוב הפקה של טקסי יום הזיכרון בהשתתפות האוניברסיטה (50%) כולל בעיקר הוצאות הגברה ובמה.
37. אירועים בקמפוס - אירועי תרבות, פנאי והעשרה אשר יופקו לסטודנטים במהלך השנה. כולל הופעת פתיחת שנה, הופעת פתיחת סמסטר ב' ויום הסטודנט. העלייה נובעת מהרצון לייצר אירועים ברמה גבוהה יותר לשביעות רצון הסטודנטים.
38. ימים מיוחדים - התקציב כולל חלוקת קרמבואים בחורף, קרטיבים בקיץ וסופגניות בחנוכה לכלל הסטודנטים בקמפוס ומחוצה לו.
39. קשרי חוץ - האגודה מקיימת קשר עם אגודות בחו"ל וכן עם קרנות וארגונים על מנת לקיים חילופי סטודנטים שלא על בסיס אקדמי. התקציב כולל אירוח משלחות וסבסוד למשלחות יוצאות.
40. מועדונים כללי - תמיכה במועדונים סטודנטאליים הפועלים בחסות האגודה, כגון: תזמורת האגודה, מודל האו"ם, מועדון הדבקה ומועדון הסלסה. הירידה נבעה לאור הפרדת מועדון הדיבייט לסעיף נפרד.

## **פרסום, הסברה ודוברות**

41. **פרסום והסברה**- סעיף זה משמש להוצאות דפוס, טקסטיל ושילוט.
42. **מאבקים**- הסעיף כולל בעיקר ציוד הסברה וכן הוצאות לוגיסטיות כגון אוטובוסים, הגברה, אבטחה וכו'.
43. **מדיות והשקעות**- הסעיף כולל את ההוצאות הקבועות על המדיות שמפעילה האגודה (אתר, פייסבוק, לוחות מודעות וכו') וכן שדרוגים של המדיות ופיתוח של מדיות ופיצ'רים נוספים כולל אתר חדש ואפליקציה חדשה שצפויים להיכנס לשימוש בשנה"ל תשע"ט.
44. **פפ"ש/פפ"ס**- אירוע פתיחת השנה והסמסטר, כולל הפקת ידיעון, שלטים, פליירים, דוכנים ויתר אמצעי הפרסום של האגודה.
45. **דוברות**- מגלם את ההוצאות השוטפות על אמצעי התקשורת החיצוניים – מנוי לעיתונים ולמערכת מידע עיתונאי, וקשר עם כתבים ואנשי תקשורת.
46. **קליטת סטודנטים חדשים** – הסעיף כולל את משלוח חומרי הפרסום וחברות המידע לסטודנטים החדשים. בנוסף להוצאות עבור אירוע דייט ראשון.
47. **שכר**- העלייה נובעת מהוספת תקן "עורך וידאו" למחלקה, כולל הרחבת תקנים לחלק מהעובדים, כחלק מהלקחים שנלמדו משנת תשע"ח.

## **מנהל ורווחה**

48. **ניקיון**- השתתפות בשיעור 40% מהוצאות הניקיון של בניין מיטשל.
49. **מים וחשמל**- התקציב כולל תשלום לאוניברסיטה עבור מים וחשמל.
50. **אחזקה**- הסעיף כולל תיקונים, שיפוצים ואחזקה של משרדי האגודה ורכוש האגודה.
51. **חניה בקמפוס** – עלויות החניה בקמפוס עבור אורחים המגיעים לאגודה מבחוץ.
52. **בוקר אמון – בוטל**.
53. **קפה שוק** - תחזוק פינות קפה אמון ברחבי הקמפוס. העלייה חלה לאור עלויות התפעול הגבוהות מהצפוי במערך הקפה החדש.
54. **ציוד משרדי**- כלל הציוד המשרדי לפעילות השוטפת של האגודה.
55. **הוצאות שוטפות מחלקות – תווים** - מחולקת על פי מחלקות האגודה בהתאם לצריכה השנתית.
56. **פפ"ש/פפ"ס לוגיסטיקה**- הוצאות לוגיסטיות בפרויקט פתיחת שנה ופתיחת סמסטר, כגון: אוהל אגודה, דלפק שירות, הוצאות אבטחה וניקיון.
57. **רכוש קבוע והשקעות**- רכישת ריהוט, תשתיות ופרויקטים בקמפוס.
58. **שכר**- העלייה נובעת משינוי מבני שבוצע במחלקה, כמו גם עלייה בשכר הרכזים.

## אחרות

### 59. מועצות פקולטטיות –

התקציב לאגודות הסטודנטים רפואה ומשפטים כפוף ל:

1. הצגת אישור על ניהול תקין.
  2. בדיקת ההוצאות שהוצאו בפועל.
  3. הצגת דוחות כספיים שנתיים חתומים.
  4. להצגת מאזן בוחן המפרט הכנסות והוצאות לתקופה עברה נדרש המימון.
  5. הצגת תקציב לעמותה לשנה"ל הרלוונטית.
- \* תקציב ועד הנדסה נמצא באופן ישיר תחת ס. היו"ר באגודת הסטודנטים.

60. דמי חבר להתאחדות - אגודת הסטודנטים חברה בהתאחדות הסטודנטים הארצית ומשלמת דמי חבר שנתיים.

61. בלתי צפוי מראש - ייעודו העיקרי של סעיף זה נועד לתת מענה מידי לפרויקטים שלא היו צפויים מראש, ולא היינו רוצים לפספס אותם. הסיבה לעליה הינה בניית התקציב הנוכחי תוך ניסיון מקסימלי להתייחס לכל פרויקט חדש אשר עתיד לקרות (על בסיס תוכנית העבודה) ובהתאמה ניתנה לו התייחסות תקציבית במחלקות הרלוונטיות.

62. יזמות - יחידת היזמות מעודדת יזמות בקרב סטודנטים בקמפוס, בשיתוף פעולה עם האוניברסיטה, ותוך שימת דגש על פיתוח מנהיגותי בקרב הסטודנטים.

63. תמיכה בקורסי עזר – לאור הרצון לאפשר לסטודנטים להירשם לקורסי העזר באקסטרה סטודנט במחירים הזולים ביותר ולמנוע גרעון תקציבי בחברה, הוחלט כי יש לסבסד חלק מעלות הקורסים למען ציבור הסטודנטים. הירידה בסבסוד נובעת משיפור משמעותי במצב הכלכלי של החברה לאחר המעבר למתחם החדש בבניין הנדסאים.

## הכנסות - מקורות התקציב

64. דמי רווחה - ההערכה לדמי רווחה הינה עפ"י 23,320 סטודנטים שישלמו דמי רווחה, העלייה נובעת מעדכון תעריף דמי הרווחה לאור עליית מדד המחירים לצרכן בשנים האחרונות.

65. הכנסות שונות מהאוניברסיטה – הכנסות מהאוניברסיטה כתוצאה ממילואים, מרכזי הלמידה וצילומים.

66. הכנסות מחברות בנות - משולם מחברת נ.כ.ס. תמלוגים בשיעור של 3% מהמחזור ובתוספת 50 אלף ₪ השתתפות בהוצאות.

67. קרן מלגות דיונון - מלגות עבור ציבור הסטודנטים.

68. הכנסות שונות – עיקר ההכנסה היא העמסת הוצאות הנהלה וכלליות על יחידת ספרות זולה.