

לכבוד

חברי הנהלת המועצה

חברי מליאת המועצה

שלום רב,

הנדון: הצעת תקציב - 2008

מוגש לעיונכם הצעת התקציב לשנת 2008 לדיון ואישור.

תהליך הכנת תקציב 2008 החל מוקדם מהרגיל לאור הבחירות הצפויות בסוף 2007, מתוך מטרה להשלימו בפרק זמן סביר לפני הבחירות, עמ"ג להבטיח רציפות ויציבות של פעילות המועצה במעבר השנים 2007 ל - 2008.

תהליך הכנת התקציב התנהל באופן הבא :

שלב א' במהלך 4-5/2007 התגבשו לוחות הזמנים, דגשים ועדיפויות, על-ידי ועדת הכספים (נספח - 1) שנחזנו ואושרו על-ידי ההנהלה והמליאה (נספח - 2).

שלב ב' במהלך 7-8/2007 נערכו דיוני ועדת הכספים (נספח - 1) בשיתוף ובמקביל לדיוני פורום המנהלים (נספח - 3) וגובשה המלצה לתקציב 2008.

שלב ג' דיון ואישור ההנהלה והמליאה בהמלצת ועדת הכספים ופורום המנהלים ב - 9/2007, על בסיס החומר המפורט בהמשך וכן תיכנון התקציב המפורט (נספח - 4).

עיון בתקציב על חלקיו השונים וכן הנתונים התקציביים המפורטים בלוחות מלמד על השינויים ברמת הנושאים, הדגשים וסידרי עדיפויות בתקציב 2008 לעומת תקציב 2007.

להמשך דיון פורה .

בברכה

אשואל שאול
גזבר המועצה

תפוצה : ועדים מקומיים, פורום מנהלים, הדס תמיר, אלון זלצמן, אלי רז, אליהו עוזיאל, ליאור מעין, אילה סיוון בן-יוסף, יעל באן, עודי זהבי, קרנית גזית, מיכל רוזנברג.

תוכן העניינים

1	תקציב 2008 - רקע כללי ודגשים	1-2
1.1	עידכון תקציב מס' 2, לשנת 2007	1
1.2	דגשים ולו"ז להכנת תקציב 2008	2
2	תקציב 2007 - הביצוע לתקופה 1-6	3
2.1	ביצוע ההוצאות	3
2.2	ביצוע ההכנסות	3
2.3	העודף	3
3	תקציב 2008 - הנתונים התקציביים	4-19
3.1	רקע והנחות עבודה	4
3.1.1	הוצאות	4
3.1.2	הכנסות	4
3.2	תקציב ההוצאות	5-11
3.2.1	שכר	5
3.2.2	פעולות	5
3.2.3	פרעון מלוות	6
3.2.4	נושאים להם מימון 100 %	6
*	לוחות תקציב ההוצאות	7-11
3.3	תקציב ההכנסות	12-13
3.3.1	עצמיות	12
3.3.2	ממשלה	12
3.3.3	נוספות	12
3.3.4	נושאים להם מימון 100 %	12
*	לוח תקציב ההכנסות	13
3.4	תקציב הסבסוד	14-19
3.4.1	הסבסוד הכולל	14
3.4.2	סבסוד תלמידי בתי-ספר	14
*	לוח תקציב הסיבסוד	15-19
4	סיכום והמלצה לדין הנהלה / מליאה	20
5	נספחים	21-92
1	פרוטוקולים - דיוני ועדת הכספים	21-27
2	פרוטוקולים - הנחיות הנהלה ומליאה	28-36
3	פרוטוקולים - דיוני פורום המנהלים	37-40
4	תיכנון התקציב המפורט - 2008	41-92

1 תקציב 2008 - רקע כללי ודגשים

הנחיות הגופים הציבוריים הנהלה ומליאה לתקציב 2008, הדגישו את חשיבות שמירת רמת השירותים על בסיס תקציב 2007, מכאן החשיבות לעידכון מס' 2 ודגשים של 2007.

1.1 רקע וכללי - עידכון תקציב מס' 2, לשנת 2007 (אושר במליאה מיום 30/7/07)

מוגש לעיונכם ואישורכם העידכון שבנדון, התקציב המעודכן עומד על סך של 106 מיליון ₪, עידכון בסך של 3 מיליון ₪ ובעיקרו נותן מענה ל - פתיחת שנה"ל ותיקצוב הועדה המקומית לתיכנון ובניה (6/2007).

ככלל השינויים מויינו ל - 4 קטגוריות, ואילו הם :

קטגוריה - 1 משקף שינויים הנובעים מעידכון הכנסות ולצד זה עידכון ההוצאות. ההשפעה על נפח התקציב שולית, וכן החוסר המחייב השלמת מימון בסך של 43 אלש"ח.

קטגוריה - 2 משקף את הערכות לשנה"ל תשס"ח ובכלל זה השינויים התקציביים המתבקשים. לדבר השפעה על הגידול בנפח התקציב בסך של 1.2 מיליון ₪, במונחי חוסר יש להשלים סך של 67 אלש"ח. עיקר השינוי במקיף משגב לנושא כח אדם - מורים.

קטגוריה - 3 משקף שינויים שעיקרם השפעה על הגידול בנפח התקציב בסך של 1.7 מיליון ₪, עיקרם: תחילת פעילות הועדה המקומית ב - 1/6/2007 וכן עידכון תקציב הרווחה.

קטגוריה - 4 משקף השינויים בהכנסות, חלקן הקטנות והגדולות (משנים קודמות וחינוך נוסף), החלק המשמעותי מבחינתו, השלמת מענק חד-פעמי משנה קודמת בקשר למצב הבטחוני בסך של 741 אלש"ח, מאידך החזרת תקציב בהיקף דומה ל-(תב"ר 614 עודף, וכן אי שימוש בעודף שוסף משנת 2006), אשר ישרתו אותנו בשנת 2008.

ריכוז השינויים : עודף / חוסר ברמת הוצאות, הכנסות, וסבסוד :

השינוי בסבסוד	תקציב ההכנסות			תקציב ההוצאות			נושאים ושינויים בעידכון
	השינוי בש"ח	עידכון מס' - 2	תקציב מאושר	השינוי בש"ח	עידכון מס' - 2	תקציב מאושר	
0	3,000	106,000	103,000	3,000	106,000	103,000	<u>תקציב כולל</u>
							<u>השינויים</u>
-43	41	12,029	11,988	84	26,583	26,499	קטגוריה - 1
-67	1,142	35,408	34,266	1,209	41,235	40,026	קטגוריה - 2
-11	1,696	5,323	3,627	1,707	7,355	5,648	קטגוריה - 3
121	121	2,171	2,050	0	0	0	קטגוריה - 4
0	3,000	54,931	51,931	3,000	75,173	72,173	סה"כ

הערות :

- א. תקני כ"א - עודכנו בהתאם (ועדה לתיכנון וחינוך) בהקף של 19 תקנים.
- ב. תחבורה והסעות תלמידים - לאור השינויים עקב תוצאות המכרז גידול של כ- 15%, יבחן לעומק במהלך 11-12/2007, במטרה להשלים הנדרש ל-2008.

1.2 הערכות להכנת תקציב המועצה לשנת 2008 דגשים ולו"ז

בהמשך להנחית ההנהלה מיום 16/4 לתקציב 2008, גובשו ההמלצות הבאות לדיון ואישור ההנהלה:

1. מסגרת התקציב הכולל: מסגרת התקציב של שנת 2007 (עדכון - 1) בסך של 103 מליון ₪ תהיה בסיס התקציב לשנת 2008.

2. תקציב רזרבה: מוצע לשריין במסגרת תקציב 2008 רזרבה של 0.5 - 1 מליון ₪, שתאפשר גמישות ויישום שינויים על ידי המליאה החדשה בעדכון מס' 1 לשנת 2008.

3. דגשים וסדרי עדיפויות:

להלן דגשים וסדרי עדיפויות של שנת 2007 והמלצה להתייחסות בתקציב 2008:

דגשים חדשים:

מס'	דגשים חדשים ב - 2007	התייחסות ל - 2008
<u>1</u>	פיתוח וביסוס תשתית השירותים לקשישים	מומלץ להמשיך.
<u>2</u>	תקצוב תוכנית רב שנתית למימוש תוצרי תוכנית אב לאיכות הסביבה	בוצע ומופעל בתקן החל מ- 2007, מומלץ להמשיך.
<u>3</u>	תחילת מימוש, רב שנתית, של מסקנות תהליך "חלוקת העבודה מועצה ישובים", בהיבט של האחזקה (אחזקת התשתיות הציבוריות במרכז ובישובים). הכנת ואישור חוקי עזר לפיתוח ושדרוג תשתיות.	יש לבחון את פעילות ותוצרי הצוותים הפועלים כרגע ולתת מענה בהתאם.
<u>4</u>	ביצוע פילוט ראשוני בתהליך "מודל הספקת שירותים"	יש לבחון לאור לקחי 2007.
<u>5</u>	תקצוב חגיגות 25 שנה למשגב	תקצוב בהתאם לתוכנית.

דגשים המשכיים:

מס'	דגשים המשכיים ב - 2007	התייחסות ל - 2008
<u>1</u>	היחידה לקידום הנוער במשגב	מומלץ להמשיך.
<u>2</u>	מוקד מידע לתעסוקה	מומלץ להמשיך.
<u>3</u>	גיוס משאבים לא ממלכתיים בארץ ומחו"ל	מומלץ להמשיך.
<u>4</u>	שיתוף פעולה אזורי	מומלץ להמשיך.
<u>5</u>	בטיחות בהסעים	הושלם, התקנת חגורות בטיחות
<u>6</u>	העצמת הועדים המקומיים	מומלץ להמשיך.
<u>7</u>	שישי בישובים	יש לבחון לאור לקחי תשס"ז.

4. דגשים נוספים לשנת 2008:

הועדה ממליצה לאפשר דיון בהצעות ובדגשים נוספים שיעלו ע"י ראש המועצה, פורום המנהלים, הנהלת ומליאת המועצה.

5. לו"ז: להשלים ולאשר במליאה את תקציב 2008 עד 31/10/2007, לו"ז מפורט יופץ ע"י שאול.

2 תקציב 2007 - הביצוע לתקופה 1-6

עיון בלוחות המצורפים ל- 3 הפרקים בהמשך (הוצאות / הכנסות / סבסוד) מלמדים על רמת הביצוע לתקופה 1-6/2007, תחזית והערכה לסוף שנת הפעילות .

2.1 הוצאות לוח-1: הביצוע לתקופה : 55.73 מליון ש"ח שהם , 53%

עיון בלוחות 1.1 ו- 1.2 בהמשך, ילמד על הביצוע ברמת נושאים ופרקים .

2.2 הכנסות לוח-2: הביצוע לתקופה : 58.00 מליון ש"ח שהם , 55%

עיון בלוחות 2.1 ו- 2.2 בהמשך, ילמד על הביצוע ברמת נושאים ופרקים .

2.3 העודף: נתוני הביצוע לתקופה 1-6/2007 מלמדים על עודף (עודף זמני),
בסך של : 2.27 מליון ש"ח

לסיכום: נתוני הביצוע לתקופה 1-6/2007 והתחזית אל מול התקציב השנתי מצביעים על ביצוע מאוזן תוך עמידה במטרות ויעדי התקציב כפי שאושר .

3 תקציב 2008 - הנתונים התקציביים

3.1 רקע והנחות עבודה

תקציב לשנת העבודה 2008 גובש מוקדם מהרגיל לאור הבחירות המתקיימות ב- 11/2007. הקו המנחה היה להבטיח רצף ויציבות במעבר בין השנים על מנת להבטיח שרמת השירות תשמר במעבר וללא שינויים משמעותיים ברמת מדיניות. כמו כן יש להבטיח ולשמר את הדגשים של שנת 2007, ולבחון נושאים חריגים ולתת מענה בהתאם.

לאור הנ"ל הנחות העבודה לתיקצוב הינם :

3.1.1 הוצאות

- א. שכר
- 1 להמנע משונויים ברמת כח-אדם ותקנים.
 - 2 עידכוני שכר שנקבעו להם מנגנונים בהסכמים השונים .
 - 3 מענה לנושאים חריגים כפי שיגובשו.
- ב. פעולות תקציב הפעולות יותאם בהתאם למגבלות התקציב ויכלול שינויים המתבקשים בין סעיפים לאור פעילות שנת 2007 על מנת לעמוד בהנחיות המליאה.
- ג. פרע"מ עידכון מצבת התשלומים לבנקים והחזר לקרן מקורות חד-פעמיים .

3.1.2 הכנסות

- א. ארנונה עידכון על פי נוסחה (אוטומטית במהותה), כפי שמתגבש בחוק ההסדרים.
- ב. ממשלה יכלול את השינויים והעידכונים בחינוך, מענק איזון, דתות ורווחה בסיס 2007.
- ג. עצמיות עידכון על פי ההשתתפות המשתמשים בחינוך וביתר העצמיות .

בהמשך ינותח תקציב 2008 לעומת 2007 ונעמוד על השינויים במעבר.

3.2 תקציב ההוצאות 2008 (לוח - 1)

סך התקציב המוצע עומד על 107 מיליון ש"ח, שהינו גידול של 1 מיליון ש"ח במעבר משנת 2007. נתוני לוח 1 על חלקיו השונים מלמד על השינויים במעבר ב- 3 מרכיבי התקציב העיקריים: שכר, פעולות, פרעון מלוות.

3.2.1 תקציב השכר

השינוי במעבר מלמד על גידול בסך כולל של 1,135 אלש"ח, עיון בלוח 1.2 מלמד על השינויים ברמת הנושאים, לוח 1.3 ברמת הסעיפים-תקנים ותקציב:

א. כללי גידול של 914 אלש"ח, הכולל התאמת שכר הועדה למונחים שנתיים בסך של כ- 350 אלש"ח, עידכון שכר פנסיונרים בסך של כ- 400 אלש"ח, תחזית לתוספות שכר "זוחלות" ומענה חלקי להסכמי השכר במגזר הציבורי שנחתמו לאחרונה, הנושא יבחן במהלך רבעון 1 של שנת 2008 במטרה להבטיח עמידה בתקציב.

ב. חינוך גידול של 137 אלש"ח, מירב העידכון כולל תוספת תקנים בוצע בעידכון 2 - 2007. השינוי מהסיבות שניזכרו לעיל, בנוסף אושר הפעלה נוספת של 40% משרה למנהל החינוך כמענה לתוכנית הסוכנות המופעלת בחינוך. הנחת העבודה שנקבל שיפוי בגין הסכמי השכר שנחתמו, שיבטיח עמידה בתקציב.

ג. רווחה גידול של 84 אלש"ח, בעיקרו עידכון שכר רכז משפחתונים למונחים שנתיים, כמו כן לוקח בחשבון מענה לתוספות שכר זוחלות.

לסיכום: דיוני השכר במגזר הציבורי הושלמו במסגרת מו"מ בין ההסתדרות למדינה. כאמור הנחת העבודה שנקבל שיפוי מהמשרדים הרלוונטיים (חינוך, רווחה ודתות) ברמה כזו או אחרת. דבר המחייב אותנו לבחון התיקצוב במהלך רבעון 1 - 2008 עמ"נ להבטיח עמידה בתקציב.

3.2.2 תקציב הפעולות

השינוי במעבר מלמד על קטון בסך כולל של 67 אלש"ח, עיון בלוח 1.2 מלמד על השינויים, כדלקמן: **גידול בתקציב:** בהנחות ארנונה (155 אלש"ח) ופעולות חינוך (293 אלש"ח). **קטון בתקציב:** מינורי בפעולות כלליות, רווחה, פרע"מ ומימון. מאידך ירידה משמעותית בהוצאות חד פעמיות (400 אלש"ח).

בפרק זה יש לציין ולהאיר מספר נקודות:

- א. תמיכות** הנחיות הנהל החדש יושמו, משמעות הדבר ריכוז ופירוט תקציב תמיכות 2008 עפ"י נושאים (קשישים, פיתוח כלכלי, ספורט) בפרק נפרד בסך של 599 אלש"ח. יוקצו לתאגידים הרלוונטיים במסגרת הועדה המקצועית ובכפוף לאישור המליאה.
- ב. נוער** תוקצב סך של 150 אלש"ח כמענה להתמודדות עם הנושא שיופשרו עם השלמת עבודת הצוות שמגבש את עמדתו בנושא בכפוף לדין ואישור.
- ג. הסעות** לאור המכרז החדש, יש לבחון המשמעות לקראת סוף השנה.
- ד. הקטנה** בצד ההוצאות יש ביטוי להקטנה כוללת בסך של 500 אלש"ח, אשר לא תורגמה לרמת הפרקים והשירותים עמ"נ למנוע פגיעה בשלב זה, מאידך יבחן בעידכון 1.

3.2.3 תקציב פרעון המלוות

תיקוצב החזרי מלוות לשנה השוטפת על פי מצבת הלוואות לזמן ארוך - לבנקים, וכן החזר מלווה לקרן הכנסות ח"פ בגין מלווה לפיתוח לשנים 2005, 2006, 2007.

ביחס לבנקים ירדה בהתחייבויות לטווח ארוך בסך של 430 אלש"ח, מאידך גידול בהתחייבות לקרן הכנסות חד-פעמיות בסך של 360 אלש"ח.

ברמת המסגרת השינוי מינורי מבטא הקטנה בתקציב בסך של 70 אלש"ח.

3.2.4 נושאים להם מימון % 100 (לוח 1.4) :

מרכיב נוסף בתקציב בצד ההוצאה, אשר ממומן במלוואו (משק סגור) בא לידי ביטוי בתקציב בהקפים הבאים:

<u>אלש"ח</u>	<u>3,588</u>	<u>אגרות חינוך - בסך של :</u>
<u>אלש"ח</u>	<u>1,576</u>	<u>פעולות אחרות - בסך של :</u>
<u>אלש"ח</u>	<u>5,164</u>	<u>סה"כ</u>

המהווה % 5.2 מתקציב ההוצאות

לוח - 1 : התפלגות תקציב ההוצאות (באלש"ח)

לוח - 1.1 : התפלגות נושאי ההוצאה :

2008			2007			נושא	
% מסה"כ	השינוי ב - ש"ח	תקציב מוצע	% מסה"כ	הביצוע			תקציב מאושר
				ב - %	1-6		
7	6=5-1	5	4	3=2/1	2	1	
41%	1,135	43,802	40%	48%	20,574	42,667	שכר
55%	-65	58,648	55%	56%	32,912	58,713	פעולות
4%	-70	4,550	4%	49%	2,243	4,620	פרעון מלוות
100%	1,001	107,000	100%	53%	55,730	106,000	סה"כ

לוח - 1.2 : התפלגות השימושים :

2008			2007			נושא	
תקן כ"א	השינוי ב - ש"ח	תקציב מוצע	תקן כ"א	הביצוע			תקציב מאושר
				ב - %	1-6		
7	6=5-1	5	4	3=2/1	2	1	
92.35	914	16,883	92.85	46%	7,410	15,969	שכר כללי
0.00	-48	19,286	0.00	52%	10,058	19,334	פעולות כלליות
0.00	155	1,788	0.00	75%	1,228	1,633	הנחות ארנונה
223.05	137	25,159	222.65	49%	12,319	25,022	שכר חינוך
0.00	293	33,228	0.00	56%	18,607	32,935	פעולות חינוך
12.00	84	1,760	11.50	50%	844	1,676	שכר רווחה
0.00	-55	4,284	0.00	67%	2,896	4,339	פעולות רווחה
0.00	-70	4,550	0.00	49%	2,243	4,620	פרעון מלוות
0.00	-10	312	0.00	15%	48	322	הוצאות מימון
0.00	-400	-250	0.00	50%	76	150	הוצאות חד-פעמיות
327.40	1,000	107,000	327.00	53%	55,730	106,000	סה"כ שימושים

הוצאות חד-פעמיות כולל:

הוצאות שנים קודמות	100	=	=	=	100
ט' בהחזר היטל השבחה	0	=	=	=	50
דריבה פעילות נוער	150	=	=	=	0
הקטנת פעילות כוללת	-500	=	=	=	0
סה"כ	-250	=	=	=	150

לוח - 1.3: תקציב שכר ותקנים 2008

הערות	השינוי במעבר		תקציב 2008		תקציב 2007		נתונים כלליים	
	בתקנים	בתקציב	תקנים מוצע	תקציב מוצע	תקנים מאושר	תקציב מאושר	שם תת הפרק	סעיף תקציבי
תחזית ועידון	0.00	55	2.00	1,090	2.00	1,035	רה"מ וסגנו	611
שימיים בכ"א	0.00	-35	4.00	700	4.00	735	מזכירות	613
תחזית ועידון	0.00	5	1.00	245	1.00	240	דוברות ויחסי ציבור	614
תחזית ועידון	0.00	1	0.83	56	0.83	55	דוברות - מזכירה	614
שימיים בכ"א	0.00	-70	2.00	265	2.00	335	מנגנון והדרכה	615
שימיים בכ"א	0.00	-80	2.80	460	2.80	540	תכנון ומחשוב	618
בחירות 2007	-0.50	-50	0.00	0	0.50	50	בחירות	619
תחזית ועידון	0.00	25	6.60	1,225	6.60	1,200	גיזברות	6211
תחזית ועידון	0.00	15	3.68	545	3.68	530	הנהלת חשבונות	6213
תחזית ועידון	0.00	5	0.90	155	0.90	150	יחידת השכר	6215
תחזית ועידון	0.00	10	2.00	395	2.00	385	מינהל תברואה	7110
תחזית ועידון	0.00	10	4.00	500	4.00	490	איסוף אשפה	7120
אין שינוי	0.00	0	1.00	205	1.00	205	פיקוח תברואי	7121
תחזית ועידון	0.00	5	2.00	270	2.00	265	הדברה	7121
תחזית ועידון	0.00	5	0.40	155	0.40	150	וטרינרית	7142
תחזית ועידון	0.00	10	2.00	395	2.00	385	מנהל הבטחון	721
תחזית ועידון	0.00	5	1.00	195	1.00	190	סיירי בטחון	722
תחזית ועידון	0.00	10	4.00	445	4.00	435	אחזקת מקלטים	723
אור - חוזר	0.00	0	1.00	215	1.00	215	קב"ט מוסדות ח'	725
אור - מסיים פעיל	0.00	0	0.00	0	0.00	0	שכ"ע-הערכות ביטח'	725.21
תחזית ועידון	0.00	5	1.00	100	1.00	95	מחסנאי מל"ח	726
תחזית ועידון	0.00	25	4.00	870	4.00	845	הנדסה ותשתיות	731
עודכן ל- 12 חוד'	0.00	53	1.00	125	1.00	72	ו. מקומית- מזכירה	733
עודכן ל- 12 חוד'	0.00	265	2.20	625	2.20	360	ו. מקומית-מהנדס, תכנון	733
עודכן ל- 12 חוד'	0.00	183	2.00	425	2.00	242	ו. מקומית- פיקוח	733
תחזית ועידון	0.00	5	1.00	250	1.00	245	רכש וקניינות	74101
תחזית ועידון	0.00	5	1.44	130	1.44	125	רכש - מזכירות	74102
דובי חוזר	0.00	5	1.00	135	1.00	130	מוקד עירוני	761
השלמה-משא"נ	0.00	25	0.80	90	0.80	65	קידום תעסוקה	769111
תחזית ועידון	0.40	40	5.00	810	4.60	770	מנהל החינוך	811
עודכן לתשס"ח	0.00	6	1.25	136	1.25	130	מינהל גנים	812100110
עודכן לתשס"ח	0.00	0	7.60	540	7.60	540	סייעות משלימות	812100210
עפ"י תוכנית	0.00	10	2.18	305	2.18	295	קייטנות בגנים	812100211
עודכן לתשס"ח	0.00	-18	0.50	100	0.50	118	מחליפות בגנים	812100212
עודכן לתשס"ח	0.00	-8	56.00	3,842	56.00	3,850	עוזרות לגנות	812200110
עודכן לתשס"ח	0.00	0	0.07	8	0.07	8	ללא תקן- סל תרבות	812200210
עודכן לתשס"ח	0.00	0	0.75	110	0.75	110	מינהל גיל הרך	812400110
עודכן לתשס"ח	0.00	0	0.65	215	0.65	215	שכר ללא תקן	812400210
עודכן לתשס"ח	0.00	0	0.04	7	0.04	7	מזכירה מ. טיפולי	812210110
עודכן לתשס"ח	0.00	0	2.00	183	2.00	183	מינהל יסודי משגב	813210110
עודכן לתשס"ח	0.00	0	1.03	150	1.03	150	שכר ללא תקן	813210210

הערות	השינוי במעבר		תקציב 2008		תקציב 2007		נתונים כלליים	
	בתקנים	בתקציב	תקנים מוצע	תקציב מוצע	תקנים מאושר	תקציב מאושר	שם תת הפרק	סעיף תקציבי
עודק לתשס"ח	0.00	3	0.08	8	0.08	5	ללא תקן- סל תרבות	817910210
עודק לתשס"ח	0.00	0	0.83	65	0.83	65	כיתת שילוב	813220110
עודק לתשס"ח	0.00	2	1.68	144	1.68	142	ביס"פ גליל	817911110
עודק לתשס"ח	0.00	0	2.30	193	2.30	193	מינהלה יסודי סלאמה	813230110
עודק לתשס"ח	0.00	0	1.60	188	1.60	188	לא תקן-יסודי סלאמה	813230210
עודק לתשס"ח	0.00	1	1.00	71	1.00	70	סייעות חינוכיות	813231210
עודק לתשס"ח	0.00	0	0.12	3	0.12	3	ר. סל תרבות	81753.21
עודק לתשס"ח	0.00	0	1.95	195	1.95	195	מנהלה יסודי גילון	813250110
עודק לתשס"ח	0.00	3	1.06	145	1.06	142	לא תקן-יסודי גילון	813250210
עודק לתשס"ח	0.00	2	0.05	7	0.05	5	ר. סל תרבות	817950210
עודק לתשס"ח	0.00	0	2.00	196	2.00	196	יסודי- שכניה תקן	813260110
עודק לתשס"ח	0.00	-2	0.27	42	0.27	44	לא תקן-יסודי שכניה	813260210
עודק לתשס"ח	0.00	-1	0.03	5	0.03	6	ר. סל תרבות	817960210
עודק לתשס"ח	0.00	0	1.80	170	1.80	170	יסודי מורשת - תקן	813270110
עודק לתשס"ח	0.00	-1	0.50	70	0.50	71	לא תקן-יסודי מורשת	813270210
עודק לתשס"ח	0.00	1	0.03	3	0.03	2	לא תקן-יסודי מורשת	817970210
עודק לתשס"ח	0.00	0	2.00	157	2.00	157	יסודי - כמאנה תקן	813290110
עודק לתשס"ח	0.00	0	1.00	103	1.00	103	יסודי- כמאנה לא תקן	813290210
עודק לתשס"ח	0.00	51	1.00	71	1.00	20	כתת שילוב - כמאנה	813291110
עודק לתשס"ח	0.00	1	0.07	3	0.07	2	ר. סל תרבות	817990210
עודק לתשס"ח	0.00	215	13.60	1,394	13.60	1,179	חט"ב-משגב	814210110
עודק לתשס"ח	0.00	-37	6.00	627	6.00	664	עי"ס משגב - מנהלה	815210110
עודק לתשס"ח	0.00	-229	80.00	11,374	80.00	11,603	עי"ס משגב - מורים	815210111
עודק לתשס"ח	0.00	24	1.80	164	1.80	140	כתת שילוב - עי"ס	815210112
עודק לתשס"ח	0.00	47	2.26	231	2.26	184	עי"ס ללא תקן	815210210
עודק לתשס"ח	0.00	-23	2.50	356	2.50	379	עי"ס ללא תקן - קרב	815210211
עודק לתשס"ח	0.00	30	0.15	45	0.15	15	מ' למצוינות - עי"ס	815210212
עודק לתשס"ח	0.00	0	2.00	201	2.00	201	לא תקן- אגרות עי"ס	817920210
עודק לתשס"ח	0.00	0	0.00	0	0.00	0	לא תקן- קרב עי"ס	817920211
עודק לתשס"ח	0.00	0	3.50	440	3.50	440	אשכולות פיס- תקן	817211110
תקן + מוצע	0.00	0	5.65	853	5.65	853	שכר פסיכולוגים-תקן	817300110
יעודי זמני - ?	0.00	0	0.75	124	0.75	124	שכר פסיכולוגים-זמני	817300212
עודק לתשס"ח	0.00	0	1.23	190	1.23	190	קב"ס - תקן	817700110
עודק לתשס"ח	0.00	0	0.09	18	0.09	18	מפעילת מועדונית	817700211
עודק לתשס"ח	0.00	1	1.00	136	1.00	135	קידום נוער - מנהל	817900210
עודק לתשס"ח	0.00	0	0.65	93	0.65	93	קידום נוער-ר.הסכלה	817900211
עודק לתשס"ח	0.00	0	0.50	50	0.50	50	קידום נוער - מדריכים	817900212
עודק לתשס"ח	0.00	-6	1.00	82	1.00	88	קידום נוער - מתאם	817900213
עודק לתשס"ח	0.00	0	0.13	14	0.13	14	שכ"ע נערים ק. נוער	817900214
עודק לתשס"ח	0.00	45	1.00	120	1.00	75	חינוך סביבתי	817000110
עודק לתשס"ח	0.00	0	1.80	200	1.80	200	בטיחות בהסעים	817810210
עודק לתשס"ח	0.00	0	2.35	277	2.35	277	ספריה איזורית	823000110
עודק לתשס"ח	0.00	-20	1.00	202	1.00	222	מרכזיה פדגוגית	817200110

הערות	השינוי במעבר		תקציב 2008		תקציב 2007		נתונים כלליים	
	בתקנים	בתקציב	תקנים מוצע	תקציב מוצע	תקנים מאושר	תקציב מאושר	שם תת הפרק	סעיף תקציבי
מרכז קהילתי	0.00	5	1.00	155	1.00	150	מוסיקה ומחול	825000110
תחזית ועידון	0.00	34	10.15	1,610	10.15	1,576	רווחה	841000110
מרכז מתנדבים	0.50	30	0.50	30	0.00	0	שכ"ע-מז' מ.מתנדבים	847200210
אין שינוי	0.00	0	0.85	80	0.85	80	שכ"ע- רכזת (24 פע')	847210110
עידון ל - 12 ח'	0.00	20	0.50	40	0.50	20	שכ"ע - רכז (15 פע')	847210111
תחזית ועידון	0.00	10	2.63	360	2.63	350	דתות תקן	851000110
תחזית ועידון	0.00	5	0.80	110	0.80	105	קליטה - לא תקן	869000210
תחזית ועידון	0.00	5	1.00	145	1.00	140	פקח סביבה	879000111
תחזית ועידון	0.00	15	3.20	645	3.20	630	מינהל התחבורה	941000110
תחזית ועידון	0.00	50	10.00	1,850	10.00	1,800	תחבורה - נהגים	942000110
תחזית ועידון	0.00	60	3.80	700	3.80	640	עובדי מפעם	980000210
תחזית ועידון	0.00	-10	0.62	50	0.62	60	עובדי מפעם- כח עזר	980000211
אין שינוי	0.00	0	0.28	35	0.28	35	כאמנה - שכ"ע גביה	623100210
אין שינוי	0.00	0	0.12	15	0.12	15	דמייה - שכ"ע גביה	623100212
אין שינוי	0.00	0	0.18	22	0.18	22	חוסניה - שכ"ע גביה	623100213
אין שינוי	0.00	0	0.15	19	0.15	19	ע.אלנעים-שכ"ע גביה	623100214
אין שינוי	0.00	0	0.07	9	0.07	9	ר. אלעין-שכ"ע גביה	623100215
פורשים 2007	0.00	405	10.50	1,825	10.50	1,420	פנסיונרים	998000110
הסכמי שכר 07	0.00	150	0.00	250	0.00	100	רזרבה תוספת יוקר	994000110
תחזית ועידון	0.00	-278	0.00	150	0.00	428	פ' פיטורין ופרישה	994000115
=	0.40	1,131	327.40	43,802	327.00	42,667	סה"כ כולל	

התפלגות תקציב השכר והתקנים לנושאים

הערות	השינוי במעבר		תקציב 2008		תקציב 2007		נושא השכר
	בתקנים	בתקציב	תקנים מוצע	תקציב מוצע	תקנים מאושר	תקציב מאושר	
כולל רזרבה ופנ'	-0.50	911	92.35	16,880	92.85	15,969	מוניציפלי וכללי
נסו חינוך	0.40	137	223.05	25,159	222.65	25,022	חינוך
נסו רווחה	0.50	84	12.00	1,760	11.50	1,676	רווחה
=	0.40	1,131	327.40	43,802	327.00	42,667	סה"כ

לוח - 1.4 : נושאים להם מימון 100% בתקציב 2008 - באל"ש"ח.

לוח זה מתייחס לסעיפים ותתי פרקים להם מימון 100% הוצאות מול הכנסות.

תקציב איזון כללי	תקציב הכנסות					תקציב הוצאות			נושא / שנה
	סה"כ	שונים	משרד החינוך	מרכז קהילתי	הורים	סה"כ	פעולות	שכר	
									אגרות חינוך
0	103	0	0	0	103	103	103	0	גנים
0	380	0	0	0	380	380	380	0	יסודי משגב
0	109	0	0	0	109	109	109	0	ביס"פ "גליל"
0	108	0	0	0	108	108	108	0	יסודי סלאמה
0	417	0	0	0	417	417	417	0	יסודי גילון
0	323	0	0	0	323	323	323	0	יסודי שכניה
0	244	0	0	0	244	244	244	0	יסודי מורשת
0	72	0	0	0	72	72	72	0	יסודי כמאנה
0	1,832	0	0	0	1,832	1,832	1,832	0	על יסודי משגב
0	3,588	0	0	0	3,588	3,588	3,588	0	סה"כ
									פעולות אחרות
0	439	0	0	0	439	439	439	0	קייטנות
0	380	350	30	0	0	380	380	0	כישורית
0	42	0	42	0	0	42	42	0	תרבות מבוגרים
0	15	0	15	0	0	15	15	0	תרבות תורנית
0	155	0	0	155	0	155	0	155	מוסיקה ומחול
0	30	30	0	0	0	30	30	0	מיס למרכזים
0	515	515	0	0	0	515	415	100	ועדים מ. בדווי
0	1,576	895	87	155	439	1,576	1,321	255	סה"כ
0	<u>5,164</u>	<u>895</u>	<u>87</u>	<u>155</u>	<u>4,027</u>	<u>5,164</u>	<u>4,909</u>	<u>255</u>	סה"כ ב-ש"ח
0%	<u>100%</u>	<u>17%</u>	<u>2%</u>	<u>3%</u>	<u>78%</u>	<u>100%</u>	<u>95%</u>	<u>5%</u>	סה"כ ב- %

=	<u>5.2%</u>	<u>5.2%</u>	אחוז מסך התקציב
---	-------------	-------------	----------------------------

3.3 תקציב ההכנסות 2008 (לוח - 2)

הסך הכולל של תקציב ההכנסות עומד על 107,000 אלש"ח (לוח - 2.1), הכולל שינויים ועידכונים ברמת הבסיס בהשוואה לשנת 2007, להלן ההתייחסות ברמת 3 הנושאים העיקריים:

3.3.1 עצמיות השינוי במעבר מלמד על גידול בסך כולל של 2,030 אלש"ח, עיון בלוח 2.2 מלמד על השינויים ברמת הפרקים, כדלקמן:

<u>א. ארנונה</u>	גידול בסך של <u>1 מליון ₪</u> , עידכון תחזית גביה על בסיס 2007, כולל הנחת עבודה המחייבת אימות לקבלת חלקינו בגין בר-לב כמו ב- 2007 בסך של כ- 600 אלש"ח.
<u>ב. יתר עצמיות</u>	גידול בסך כולל של <u>876 אלש"ח</u> , עיקרו מהכנסות הועדה.
<u>ג. עצמיות חינוך</u>	גידול בסך כולל של <u>303 אלש"ח</u> , עידכון הכנסות שנה"ל תשס"ח.
<u>ד. שונות</u>	קיטון בסך כולל של כ- <u>250 אלש"ח</u> , ברוחה, תקבולים אחרים וח"פ.

3.3.2 ממשלה השינוי במעבר מלמד על ירידה בסך כולל של 930 אלש"ח, עיון בלוח 2.2 מלמד שהשינוי העיקרי במענקים מיוחדים וח"פ שהתקבלו ממשרד הפנים כהשלמה למענק שהתקבל בסוף שנת 2006 בגין המצב הביטחוני ורזרבת שר.

3.3.3 נוספות השינוי במעבר מלמד על ירידה בסך כולל של 100 אלש"ח, מקורה בשינוי שנעשה בעידכון 2, מימון ח"פ ממשרד הפנים שהוזכר לעיל, אשר החליף את חלק מהעודף שמימן את 2007, וחוזר לממן את 2008 בהקף נמוך יותר והוא כאמור חד-פעמי.

לסיכום להלן מספר הערות/הארות לנושא ההכנסות:

<u>א. חד-פעמיות</u>	לשנת 2008 עומדות על סך של כ- 1 מליון ₪.
<u>ב. מענק האיזון</u>	התחזית לאור דיוני תקציב המדינה כפי שמתגבשים היום שאנו צפויים להקטנות בהשתתפות הממשלה, ובכלל זה מענקי משרד הפנים.
<u>ג. הכנסות בסיס</u>	לאור הנ"ל הנחת העבודה שרמת ההכנסות הבסיסיות לשנת התקציב ב- 2008 עומדת על 106 מליון ₪, עם סימן שאלה קטן.

3.3.4 נושאים להם מימון % 100 (לוח 1.4) :

מרכיב נוסף בתקציב בצד ההכנסות, מממן במלואו הוצאות (משק סגור) לוח - 1.4, מקורותיו עצמיות וממשלה, ובא לידי ביטוי בתקציב בהקפים הבאים:

<u>א. אגרות חינוך - בסך של :</u>	<u>3,588</u>	<u>אלש"ח</u>
<u>ב. פעולות אחרות - בסך של :</u>	<u>1,576</u>	<u>אלש"ח</u>
<u>סה"כ</u>	<u>5,164</u>	<u>אלש"ח</u>

המהווה % 5.2 מתקציב ההכנסות

לוח - 2 : התפלגות תקציב ההכנסות (באל"ש"ח)

לוח - 2.1 : התפלגות נושאי ההכנסה :

2008			2007			נושא	
% מסה"כ	השינוי ב - ש"ח	תקציב מוצע	% מסה"כ	הביצוע			תקציב מאושר
				ב - %	1-6		
7	6-5-1	5	4	3=2/1	2	1	
48%	2,030	51,610	47%	55%	27,426	49,580	עצמיות
51%	-930	54,740	53%	55%	30,602	55,670	ממשלה
1%	-100	650	1%	0%	0	750	הכנסות נוספות - ח"פ
100%	1,000	107,000	100%	55%	58,027	106,000	סה"כ

לוח - 2.2 : התפלגות המקורות :

2008			2007			נושא	
% מסה"כ	השינוי ב - ש"ח	תקציב מוצע	% מסה"כ	הביצוע			תקציב מאושר
				ב - %	1-6		
7	6-5-1	5	4	3=2/1	2	1	
33%	1,000	34,966	32%	55%	18,772	33,966	ארנונה
5%	876	5,104	4%	51%	2,171	4,228	יתר עצמיות - כללי
10%	303	11,035	10%	55%	5,858	10,732	עצמיות - חינוך
0%	-49	175	0%	110%	247	224	עצמיות - רווחה
34%	49	36,198	34%	55%	20,013	36,149	משרד החינוך
3%	24	3,471	3%	63%	2,179	3,447	משרד הרווחה
2%	-12	1,687	2%	52%	885	1,699	ממשלתיים אחרים
12%	0	12,515	12%	51%	6,352	12,515	מענק כללי לאיזון
1%	-991	869	2%	63%	1,173	1,860	מענקים מיוחדים
0%	-100	330	0%	88%	379	430	תקבולים אחרים
1%	-100	650	1%	0%	0	750	הכנסות נוספות - ח"פ
100%	1,000	107,000	100%	55%	58,027	106,000	סה"כ מקורות

3.4 תקציב הסיבסוד 2008 (לוח - 3)

נתוני לוח 3.1 מלמדים על התפלגות התקציב ברמת תת פרק - הוצאות / הכנסות / סבסוד .
הדיון בפרק זה יתמקד בתקציב הסבסוד כפי שיפורט להלן (טורים משמאל - הפער) :

3.4.1 הסיבסוד הכולל (לוח - 3.1)

ככלל תקציב הסבסוד במהותו הוא ההכנסות הכלליות, שהם :

נושא	התקציב באלש"ח	האחוז מהתקציב	הערות
ארנונה	34,535	32.3%	מגורים, לא למגורים, חקלאית
מענקים	12,515	11.7%	מענק משרד הפנים
נוספים	650	0.6%	חינוך ותחזית נוספת
שונות	111	0.1%	דמי ביהול, שכירות וכו'
סה"כ	47,811	44.7%	סך התקציב 107 מליון ש"ח

התפלגות הסיבסוד השינויים בתקציב ובכלל זה הסבסוד, מבטאים שינויים לאור בחינת הפעילות והתאמתם להנחיות המליאה לתקציב 2008, להלן השינויים שיש מקום להדגישם :

ירידה בסיבסוד ב - מנגנון והדרכה, שירות משפטי, תיכנון ומחשוב, בחירות, מימון, פרע"מ, חגיגות וטכסים, משלחות וקשרים בינ"ל, מוקד ואחזקה, קידום תעסוקה, מנהל חינוך, קידום נוער, הסעות תלמידים, פרישת עובדים.

עליה בסיבסוד ב - ראש הרשות וסגנו, גזברות והנח"ש, תברואה, גנים, חינוך סביבתי, מרכז קהילתי, רווחה, גימלאים, הנחות ארנונה, שכר - תוספת יוקר.

תקציב / מקורות אילו מוקצים בעיקרון במספר שלבים ובסדר הבא :

- 1 השלמה לתקציבים יעודיים, כגון: חינוך, רווחה, דת, בטחון וכו'.
- 2 מימון פעולות מוניציפליות, כגון: מינהל, פרעון מלוות, תברואה, אחזקה וכו'.
- 3 מדיניות וסדרי עדיפויות של המליאה, כגון: סבסוד בתי - ספר על היבטיו השונים, פיתוח כלכלה, הרחבת סל שירותים וכו'.

3.4.2 סיבסוד בתי ספר (לוח - 3.2)

ככלל הסבסוד מתחלק ל - 3 מרכיבים :

1 תקציב סיבסוד תלמידים בבתי הספר, בסך של :	<u>אלש"ח</u>	<u>3,627</u>
2 תקציב סיבסוד תכנית קרב לבתי ספר, בסך בסך :	<u>אלש"ח</u>	<u>961</u>
3 תקציב סיבסוד שרתים/מזכירים לבתי ספר, בסך של :	<u>אלש"ח</u>	<u>559</u>

סך הסיבסוד הכולל : אלש"ח 5,147

סך הסיבסוד הממוצע לתלמיד : ₪ 990 לא כולל הסעות.

תתפלגות התקציב עפ"י פרקים ותתי פרקים תקציב 2007 לעומת 2008 - באלש"ח :

לוח - 3 :

תקציב התוצאות / התכנסות / הסכום :

לוח - 3.1 :

השנתו בש"ח	תפער בין התכנסות לתוצאות		השנתו		תקציב התכנסות				תקציב התוצאות				פרקים / ותתי פרקים
	בתקציב 2008	בתקציב 2007	%-ב	תקציב 2008	ביצוע %-ב	ביצוע 1-6	תקציב 2007	השנתו %-ב	תקציב 2008	ביצוע %-ב	ביצוע 1-6	תקציב 2007	
55	-1,254	-1,199	0%	0	0%	0	0	5%	1,254	50%	602	1,199	ראש הרשות וסגנו
-10	-40	-50	0%	0	0%	0	0	-20%	40	1%	0	50	ביקורת
-20	-1,146	-1,166	0%	0	0%	0	0	-2%	1,146	37%	431	1,166	מזכירות
-6	-483	-489	0%	60	40%	24	60	-1%	543	45%	249	549	יחסי ציבור
-210	-496	-706	0%	0	0%	0	0	-30%	496	56%	397	706	מנגנון והדרכה
5	-260	-255	0%	0	0%	0	0	2%	260	51%	130	255	חשבונות שכר
-40	-325	-365	0%	0	0%	0	0	-11%	325	45%	163	365	שרות משפטי
-90	-867	-957	0%	0	0%	0	0	-9%	867	52%	497	957	תכנון ומחשוב
-136	0	-136	0%	0	0%	0	0	0%	0	0%	0	136	בחירות 2007
41	-2,175	-2,134	0%	0	0%	0	0	2%	2,175	51%	1,091	2,134	גזברות ותח"ש
-22	-112	-134	5%	238	47%	106	227	-3%	350	46%	167	361	שומה וגביה
-40	91	51	8%	403	133%	494	373	-3%	312	15%	48	322	מימון
-70	-4,300	-4,370	0%	250	47%	119	250	-2%	4,550	49%	2,243	4,620	פרעון מלואות
104	-3,778	-3,674	2%	624	49%	304	614	3%	4,402	51%	2,196	4,288	תברואה
0	-2,312	-2,312	0%	1,511	48%	732	1,511	0%	3,823	60%	2,307	3,823	בטחון
27	-931	-904	0%	0	0%	0	0	3%	931	52%	467	904	הכנסה ותשריות
0	0	0	0%	1,920	0%	244	1,125	71%	1,920	12%	134	1,125	ועדה מקומית
16	-1,021	-1,005	0%	219	53%	115	219	1%	1,240	51%	622	1,224	נכסים ציבורים
-10	-130	-140	0%	0	0%	0	0	-7%	130	100%	140	140	יום העצמאות
-110	-140	-250	0%	0	0%	0	0	0%	140	38%	95	250	תגמול וטכסים
-25	-20	-45	0%	0	0%	0	0	-56%	20	76%	34	45	משלחות קשרים בג"ל
-25	-2,139	-2,164	0%	10	46%	5	10	-1%	2,149	52%	1,123	2,174	מועד ואחזקה
-35	0	-35	21%	200	50%	83	165	0%	200	30%	60	200	קידום תעסוקה

השנת השנייה	הפעל בין הכנסות להוצאות		תקציב ההכנסות						תקציב ההוצאות						פרקים / ותתי פרקים
	בתקציב 2008	בתקציב 2007	השיוני ב-%	תקציב 2008	ביצוע ב-%	ביצוע 1-6	תקציב 2007	השיוני ב-%	תקציב 2008	ביצוע ב-%	ביצוע 1-6	תקציב 2007			
-100	-3,980	-4,080	0%	0	0%	0	0	-2%	3,980	50%	2,054	4,080	השתתפויות ותמיכות		
599	-599	0	0%	0	0%	0	0	0%	599	0%	0	0	הקצב' בהמלצת ועדה		
-45	-50	-95	0%	0	0%	0	0	-47%	50	59%	56	95	הוצאות שונות		
-77	-58	-135	0%	0	0%	0	0	-57%	58	13%	18	135	פתוח כלכלה		
0	-65	-65	0%	0	0%	0	0	0%	65	103%	67	65	השת' לרשויות ניקוז		
-34	-1,064	-1,098	0%	10	0%	0	10	-3%	1,074	44%	485	1,108	מינהל חינוך		
115	-300	-185	-1%	12,463	61%	7,718	12,558	0%	12,763	59%	7,580	12,743	גנים		
0	0	0	0%	64	37%	23	64	0%	64	35%	22	64	מרכז טיפולי - יובלים		
0	0	0	1%	439	0%	2	436	1%	439	7%	31	436	קייטנות בגנים		
4	-488	-484	3%	77	64%	48	75	1%	565	52%	292	559	פעוטונים		
-6	-675	-681	-2%	1,008	66%	685	1,033	-2%	1,683	54%	929	1,714	יסודי - משגב		
0	-110	-110	44%	999	45%	311	696	38%	1,109	58%	465	806	יסודי - גיליל		
3	-437	-434	2%	578	56%	320	568	1%	1,015	52%	523	1,002	יסודי - סלאמה		
-41	-494	-535	3%	943	59%	539	912	-1%	1,437	60%	862	1,447	יסודי - גיליון		
-31	-370	-401	0%	739	63%	461	738	-3%	1,109	61%	690	1,139	יסודי - שכנות		
-19	-304	-323	7%	613	59%	339	573	2%	917	58%	523	896	יסודי - מורשת		
17	-138	-121	0%	0	0%	0	0	14%	138	62%	76	121	יסודי - מעלה צביה		
61	-305	-244	20%	386	53%	171	321	22%	691	56%	319	565	יסודי - כמאנה		
38	-346	-308	0%	0	0%	0	0	12%	346	51%	156	308	מקיף - סלאמה		
50	-1,802	-1,752	0%	16,489	53%	8,805	16,493	0%	18,291	46%	8,410	18,245	מקיף - משגב		
0	-339	-339	1%	347	56%	194	345	0%	686	54%	368	684	אשכולות פיס		
0	-1,460	-1,460	0%	630	56%	353	630	0%	2,090	65%	1,358	2,090	חינוך מיוחד		
0	-20	-20	0%	0	0%	0	0	0%	20	44%	9	20	גיא		
0	0	0	0%	380	82%	313	380	0%	380	53%	201	380	ביס"פ כושורית		
-10	-240	-250	0%	0	0%	0	0	-4%	240	75%	187	250	בתי ספר מחוץ לאיזור		
0	-180	-180	0%	960	36%	344	958	0%	1,140	45%	513	1,138	שרות פסיכולוגי חינוכי		
24	-99	-75	-18%	111	39%	52	135	0%	210	45%	95	210	קב"ס		

השיוני בש"ח	הפער בין הכנסות להוצאות		תקציב ההכנסות						תקציב ההוצאות						פרקים / ותיקי פרקים
	בתקציב 2008	בתקציב 2007	השיוני ב-%	תקציב 2008	ביצוע ב-%	ביצוע 1-6	תקציב 2007	השיוני ב-%	תקציב 2008	ביצוע ב-%	ביצוע 1-6	תקציב 2007			
-41	-165	-206	9%	287	33%	87	264	-4%	452	54%	255	470	יחידה לידום נוער		
50	-133	-83	0%	0	0%	0	0	60%	133	38%	32	83	חינוך סביבתי		
-64	-1,993	-2,057	0%	9,155	54%	4,955	9,155	-1%	11,148	57%	6,422	11,212	הסעות תלמידים		
118	-3,189	-3,071	0%	0	0%	0	0	4%	3,189	50%	1,528	3,071	מרכז קהילתי		
0	0	0	0%	42	0%	0	42	0%	42	0%	0	42	חינוך מבוגרים		
2	-294	-292	0%	220	24%	53	219	1%	514	32%	165	511	ספריות		
-20	-247	-267	0%	0	0%	0	0	-7%	247	48%	128	267	מרכזיה פדגוגית		
0	0	0	3%	155	52%	79	150	3%	155	52%	79	150	מוסיקה ומחול		
0	0	0	0%	15	0%	0	15	0%	15	15%	2	15	תרבות תורנית		
-284	0	-284	0%	0	0%	0	0	-100%	0	50%	142	284	ספורט		
0	-181	-181	0%	130	24%	32	130	0%	311	75%	234	311	בריאות		
34	-1,981	-1,947	0%	3,343	64%	2,147	3,343	1%	5,324	64%	3,379	5,290	רווחה - משרד רווחה		
30	-85	-55	0%	14	305%	43	14	43%	99	47%	33	69	רווחה - שונות		
0	0	0	22%	131	33%	35	107	22%	131	65%	70	107	רווחה - משפחתיים		
0	-30	-30	0%	170	97%	165	170	0%	200	47%	95	200	רווחה - ניצנים שוטף		
0	0	0	-100%	0	100%	49	49	-100%	0	28%	14	49	רווחה - ניצנים תרומה		
10	-69	-59	0%	400	64%	255	400	2%	469	60%	275	459	דת		
-5	-155	-160	0%	0	0%	0	0	-3%	155	0%	85	160	שיווק וקליטה		
0	-278	-278	0%	1	140%	1	1	0%	279	55%	152	279	איכות סביבה		
0	0	0	0%	30	119%	36	30	0%	30	110%	33	30	מים		
0	0	0	0%	13,437	59%	7,863	13,372	0%	13,437	58%	7,811	13,372	תחבורה		
0	0	0	1%	13,037	59%	-7,628	-12,972	1%	-13,037	59%	-7,628	-12,972	תחבורה - משק סגור		
0	0	0	0%	1,180	49%	579	1,185	0%	1,180	42%	502	1,185	מפעם		
0	0	0	0%	515	54%	277	515	0%	515	73%	377	515	גביה מגזר בדווי		
405	-1,825	-1,420	0%	0	0%	0	0	29%	1,825	45%	645	1,420	גימלאים		
155	-1,605	-1,450	0%	0	0%	0	0	11%	1,605	71%	1,027	1,450	התמחות ארנונה		
150	-250	-100	0%	0	0%	0	0	150%	250	0%	0	100	שכר - תיווק השלמה		

השיוני השיוני בש"ח	הפער בין הכנסות להוצאות		תקציב ההכנסות						תקציב ההוצאות						פרקים / ותתי פרקים
	בתקציב 2008	בתקציב 2007	השיוני ב-1%	תקציב 2008	ביצוע ב-1%	ביצוע 1-6	תקציב 2007	השיוני ב-1%	תקציב 2008	ביצוע ב-1%	ביצוע 1-6	תקציב 2007			
-278	-150	-428	0%	0	0%	0	0	-85%	150	74%	317	428	שכר - פיצויים ופרישה		
250	30	280	-66%	130	100%	379	380	0%	100	76%	76	100	שנים קודמות		
0	0	0	-100%	0	0%	0	50	-100%	0	0%	0	50	טיפול בהחזרי- היטלים		
150	-150	0	0%	0	0%	0	0	0%	150	0%	0	0	רזרבה - פעילות נוער		
-500	500	0	0%	0	0%	0	0	0%	-500	0%	0	0	הקטנת פעילות-עיסון 1		
-200	200	0	0%	200	0%	0	0	0%	0	0%	0	0	נוספות חינוך		
0	111	111	0%	111	51%	57	111	0%	0	0%	0	0	הכנסות שונות		
-1,000	34,535	33,535	3%	34,535	55%	18,538	33,535	0%	0	0%	0	0	ארנונה כללית		
991	12,515	13,506	-7%	12,515	53%	7,125	13,506	0%	0	0%	0	0	מענקי מ. הפנים		
100	650	750	0%	650	0%	0	750	0%	0	0%	0	0	הכנסות נוספות		
0	0	0	0.94%	107,000	55%	58,028	106,000	0.94%	107,000	53%	55,733	106,000	סה"כ תקציב מעודכן		

לוח 3.2 - סיכוד בתי הספר וכיתות שילוב לשנת 2008 / תשס"ח (באלש"ח)

לוח זה בוטן את סיכוד התלמיד לגני הספר השונים בהתאמה למדיניות התקציב, ובכלל זה סיכוד לכל נושא, כדלקמן :

- 1 סיכוד תלמיד
 - 2 כיתות - ולדות
 - 3 כיתות שילוב
 - 4 חידום נוער
 - 5 מרכזרב
 - 6 שרתים מזכירים
- הסיכוד לשנת 2008 יעמוד על - 630 לתלמיד.
 הסיכוד לשנת 2008 יעמוד על - 630 לתלמיד.
 החישוב כדלקמן - 4,073 ש"ח לילד, בקיצוץ סיכוד תלמיד 630 ש"ח.
 הסיכוד לשנת 2008 יעמוד על - 4,073 לתלמיד.
 המימון מתחלק כדלקמן - 50% הורים, 50% מועצה, עפ"י הנחיות קרן קרב.
 בשנת 2008 המועצה תספוג הקיצוץ כמו בשנת 2007, לאור הקטנת המימון ע"י משרד החינוך.

הערות	סה"כ השינוי 12=10:11	סכסוד מאושר 11=83:1	תקציב הסיכוד המודפס		תקציב הסיכוד הנוכחי		הכנסות כלליות		הוצאות כלליות		מס' תלמידים	בית ספר	
			נטו	-13%	נטו	נטו	הקרב	ברוטו	נטו	הקרב			ברוטו
ההוצאה הוגדלה לאורך איזון.	0	309	309	56	365	423	132	555	788	264	1,052	490	1 יסודי - משגב
מוחאם למדיניות התקציב.	0	98	98	0	98	0	43	43	98	86	184	155	1 יסודי - ולדות
מוחאם למדיניות התקציב.	0	59	59	26	84	864	26	890	948	52	1,000	93	1 יסודי - גליל
מוחאם למדיניות התקציב.	0	337	337	59	396	440	0	440	836	0	836	535	1 יסודי - סלאמה
מוחאם למדיניות התקציב.	0	307	307	52	359	391	135	526	750	270	1,020	490	1 יסודי - גליל
מוחאם למדיניות התקציב.	0	229	229	42	270	316	100	416	586	200	786	364	1 יסודי - שכניה
מוחאם למדיניות התקציב.	0	186	186	35	222	288	81	369	510	163	673	296	1 יסודי - מורשת
מוחאם למדיניות התקציב.	0	138	138	0	138	0	0	0	138	0	138	219	1 יסודי - מ. צביה
מוחאם למדיניות התקציב.	0	226	226	39	264	284	0	284	548	0	548	358	1 יסודי - כמאנה
מוחאם למדיניות התקציב.	0	346	346	0	346	0	0	0	346	0	346	550	1 יסודי - סלאמה
מוחאם למדיניות התקציב.	0	964	964	250	1,214	14,154	0	14,154	443	886	16,254	1,531	1 יסודי - מקיף - סלאמה
ההוצאה הוגדלה לאורך איזון.	0	3199	3199	559	3,756	17,160	960	18,120	20,916	1,921	22,837	5,081	2 יסודי - מקיף - משגב
ההוצאה הוקטנה לאורך איזון.	0	37	37	0	37	30	0	30	67	0	67	11	2 כיתות שילוב
ההוצאה הוקטנה לאורך איזון.	0	41	41	0	41	30	0	30	71	0	71	12	1 יסודי - משגב
מוחאם למדיניות התקציב.	0	41	41	0	41	30	0	30	71	0	71	12	1 יסודי - סלאמה
ההוצאה הוקטנה לאורך איזון.	0	145	145	0	145	60	0	60	205	0	205	42	1 יסודי - כמאנה
מוחאם למדיניות התקציב.	0	163	163	0	163	287	0	287	450	0	450	40	1 יסודי - מקיף משגב
	0	428	427	0	427	437	0	437	864	0	864	117	1 יסודי - קידום נוער
	0	3,627	3,626	559	4,183	17,597	960	18,557	21,780	1,921	23,701	5,198	2 יסודי - סה"כ תקציב

4 סיכום והמלצה לדין הנהלה / מליאה

מסגרת התקציב :

תקציב 2008 נבנה על בסיס עידכון מס' 2 של שנת 2007. השינויים וההתאמות שנערכו בתקציב, מבטאים עידכון נושאים לאור בחינת הפעילות והצרכים של שנת 2007, עפ"י הנחיות המליאה, במטרה להבטיח רצף ויציבות בפעילות המועצה במעבר השנים ולאור הבחירות.

המלצת ועדת הכספים והצוות הניהולי מקצועי למליאה:

לאשר את התקציב המוצע לשנת 2008 בסך של 107 מליון ₪

מתוך אמונה והבנה שהתקציב עומד ביעדים ובמטרות כפי שהינחתה המליאה.

נושאים חריגים :

תקציב 2008 כולל בתוכו מענה לנושאים חריגים שנדונו וגובשה הבנה לתת להם מענה, והם :

- א. חינוך : הפעלת תוספת כח-אדם בהקף של 40% למינהל החינוך, מענה לפעילות בתרומת הסוכנות למערכת החינוך הפורמלי והבלתי פורמלי.
- ב. ביטחון : המשך הפעלת תקן בביטחון להבטחת רצף הפעילות להטמעת הערכות ומוכנות הישובים לאור לקחי מלחמת לבנון 2, וכן משימות נוספות, עד אמצע שנת 2008, אשר במהלכה תיבחן הגישה המערכתית להפעלת אנשי השטח.
- ג. מרכז קהילתי : מענה להפעלת 2 מבנים חדשים ב- 2008 : אולם ספורט קהילתי במורשת וכן מבנה רב תכליתי בכמאנה. נוסף לזה, העמדת סכום של עד 50 אלש"ח, מותנה בגיוס סכום מקביל מהחברה למתנסים לנושא נוער שוטף.
- ד. נוער : הקצאת סך של 150 אלש"ח, שיופשרו עם השלמת עבודת צוות בראשות אתי הכולל את החינוך, רווחה והמרכז הקהילתי, בכפוף לדין ואישור.
- ה. רזרבה : מקורות מימון לפעילות המליאה לשנת 2008 המוצעים : עודף מצטבר עפ"י הדוחות הכספיים לשנת 2007, ואפשרות להשתמש בכספי הקרן הח"פ.

המלצות נוספות שיעמדו לדין ומבחן בהמשך ובמהלך 2008 :

- א. אנשי שטח : לאור שילוב הועדה המקומית, עלה הצורך לבחון את איגום פעילות אנשי השטח, באחריות אתי עד אמצע 2008.
- ב. הסעות תלמידים : יש לעקוב ולבחון את העלויות לאור השינוי במחירים עם השלמת מרכז חדש לשנה"ל תשס"ח, וכן לבחון את הכנסות/מימון משה"ח לאור השינוי בגישה עליה הצהיר.
- ג. מבני ציבור : יש לבחון ולגבש את נושא אחזקת מבני ציבור לאור השינוי המבני באגף ההנדסה עם שילוב הועדה, והצרכים העולים מהשטח.
- ד. הקטנה כוללת : סך של 500 אלש"ח הוגדר כהקטנה כוללת מפעולות, במטרה להמנע מפגיעה ברמת השרות במעבר, דבר שיבחן בעידכון מס' 1.

5 נספחים

נספח - 1: פרוטוקולים - דיוני ועדת הכספים.....21-27

* פרוטוקול מיום 30/4/2007

* פרוטוקול מיום 22/7/2007

* פרוטוקול מיום 07/8/2007

נספח - 2: פרוטוקולים - הנחיות הנהלה ומליאה.....28-36

* פרוטוקול הנהלה מיום 14/5/2007 (סעיף - ו')

* פרוטוקול מליאה מיום 28/5/2007 (סעיף - ח')

נספח - 3: פרוטוקולים - דיוני פורום המנהלים.....37-40

* פרוטוקול מיום 20/4/2007

* פרוטוקול מיום 14/8/2007

נספח - 4: תקציב 2008 - מפורט.....41-92

* תיכנון התקציב המפורט לשנת 2008

נספח – 1 : פרוטוקולים – דיוני ועדת הכספים

פרוטוקול ישיבת ו. כספים מיום 30/4/2007

נוכחים : גל רונן, צביקה פאר, הדס תמיר, אשואל שאול

דיון וסדר יום :

א. עדכון תקציב מס' 1 לשנת 2007

נערך דיון על בסיס החומר שהופץ לחברים, העדכון מבטא גידול של 1.5 מליון ₪, וסך התקציב הכולל עומד על 103 מליון ₪. שאול מבהיר את השינויים שבוצעו על-פי 3 קטגוריות, כדלקמן :
קטגוריה – 1 : השפעה על הנפת בלבד בסך של 351,000 ש"ח ללא צורך בסבסוד.
קטגוריה – 2 : יישום החלטת מליאה, יעוד כספי פרס 2005 בסך 200.000 ₪
קטגוריה – 3 : עדכון הכנסות והוצאות בסך של 949,000 ש"ח, השלמות ועדכונים שנצברו ברבעון 1.

סוכם : הועדה ממליצה לאשר העדכון, סך התקציב המעודכן לשנת 2007 יעמוד על 103 מליון ₪.

ב. תקציב המועצה לשנת 2008

בהמשך להנחית ההנהלה מיום 16/4 לתקציב 2008, גובשו ההמלצות הבאות לדיון ואישור ההנהלה:

1. מסגרת התקציב הכולל : מסגרת התקציב של שנת 2007 (עדכון – 1) בסך של 103 מליון ₪ תהיה בסיס התקציב לשנת 2008.

2. תקציב רזרבה : מוצע לשריץ במסגרת תקציב 2008 רזרבה של 0.5 – 1 מליון ₪, שתאפשר גמישות ויישום שינויים על ידי המליאה החדשה בעדכון מס' 1 לשנת 2008.

3. דגשים וסדרי עדיפויות :

להלן דגשים וסדרי עדיפויות של שנת 2007 והמלצה להתייחסות בתקציב 2008 :

דגשים חדשים :

מס'	דגשים חדשים ב - 2007	התייחסות ל - 2008
<u>1</u>	פיתוח וביסוס תשתית השירותים לקשישים	מומלץ להמשיך.
<u>2</u>	תקצוב תוכנית רב שנתית למימוש תוצרי תוכנית אב לאיכות הסביבה	בוצע ומופעל בתקן החל מ- 2007, מומלץ להמשיך.
<u>3</u>	תחילת מימוש, רב שנותי, של מסקנות תהליך "חלוקת העבודה מועצה ישובים", בהיבט של האחזקה (אחזקת התשתיות הציבוריות במרכז ובישובים). הכנת ואישור חוקי עזר לפיתוח ושדרוג תשתיות.	יש לבחון את פעילות ותוצרי הצוותים הפועלים כרגע ולתת מענה בהתאם.
<u>4</u>	ביצוע פילוט ראשוני בתהליך "מודל הספקת שירותים"	יש לבחון לאור לקחי 2007.
<u>5</u>	תקצוב חגיגות 25 שנה למשגב	תקצוב בהתאם לתוכנית.

דגשים המשכיים:

מס'	דגשים המשכיים ב - 2007	התייחסות ל - 2008
<u>1</u>	היחידה לקידום הנוער במשגב	מומלץ להמשיך.
<u>2</u>	מוקד מידע לתעסוקה	מומלץ להמשיך.
<u>3</u>	גיוס משאבים לא ממלכתיים בארץ ומחו"ל	מומלץ להמשיך.
<u>4</u>	שיתוף פעולה אזורי	מומלץ להמשיך.
<u>5</u>	בטיחות בהסעים	הושלם, התקנת חגורות בטיחות
<u>6</u>	העצמת הועדים המקומיים	מומלץ להמשיך.
<u>7</u>	שישי בישובים	יש לבחון לאור לקחי תשס"ז.

4. דגשים נוספים לשנת 2008 :

הועדה ממליצה לאפשר דיון בהצעות ובדגשים נוספים שיועלו ע"י ראש המועצה, פורום המנהלים, הנהלת ומליאת המועצה.

5. לוו"ז : להשלים ולאשר במליאה את תקציב 2008 עד 31/10/2007, לוו"ז מפורט יופץ ע"י שאול.

רשם : אשואל שאול

תפוצה : נוכחים, ארוז קריזלר.



מועצה אזורית משגב



הפרס הלאומי לזכות נכסו העירוני

מחלקת כספים

26 יולי 2007
"א אב תשס"ז

פרוטוקול ועדת כספים מיום 22/7/2007

נוכחים: גל רונן, צביקה פאר, הדס תמיר, שאול אשואל.

דיון וסדר יום

1. **עדכון תקציב 2007 מס' 2:**

נערך דיון, נמסרו הבהרות באשר לשינויים, על בסיס נייר עבודה שהופץ לחברים וסוכם: הועדה ממליצה למליאה לאשר העדכון, סך התקציב המעודכן 106 מליון ש"ח.

2. **תקציב לשנת 2008:**

נמסרו הבהרות על אופן ובסיס ההכנה של התקציב, עפ"י החומר שהופץ לחברים וסוכם:

א. החברים מתבקשים לגבש רעיונות לאיזון תקציב וכן שאול והדס יכינו המלצות לדיון וסיכום שלב א', לצורך העברת ההמלצה לחברי הפורום.

ב. יש לזמן את ליאת בלכר מנהלת המרכז הקהילתי לדיון בקשתם לשנת 2008.

רשם: שאול אשואל.

תפוצה: נוכחים, מליאת המועצה, מנהלי הפורום.

אבטליון
אשבל
אשר
גילן
דמידיה
הרניני-יחד
הר-חלוץ
הסנייה
הרשים
טל-אל
יובלים
יודפת
יעד
נישור
נמאנה
כמון
לוטם
לבון
מורן
מורשת
מכמנים
מנוף
מעלה צביה
מצפה אבי"ב
סלאמה
ערב אל-נעים
פלך
צורית
ראס אל-עין
קורנית
רקפת
שגב (עצמון)
שורשים
שכניה
תובל

אזורי תעשייה:
תרדיון
בר-לכ

מרכז שירותים:
משגב

פרוטוקול ישיבת ועדת כספים מיום 7/8/2007

נוכחים: גל רונן, צביקה פאר, מוחמד אבו-דעוף, הדס תמיר, שאול אשואל.
מזמנות: ליאת בלכר, ענת מילר קושניר, אתי לוי.

נושא: הצעת תקציב 2008.

דיון וסדר יום:

- א. דיון בבקשות חריגות לשנת 2008, והם:
1 בקשות המרכז הקהילתי.
2 חינוך - תוספת כ"א.
3 בטחון - תוספת כ"א, סייר/הערכות ומוכנות הישובים.
ב. דיון וגיבוש המלצה לתקציב 2008.

א. דיון בבקשות חריגות לשנת 2008:

1 בקשות מ. הקהילתי

נערך דיון והתקבלו הבהרות והסברים ע"י ליאת וענת על בסיס החומר שהופץ,
ככלל הבקשות מתאפיינות ומתחלקות לשני סוגים:

1.1 מבנים חדשים: לקראת סוף 2007 תחילת 2008 תושלם בניית 2 מבני ציבור
שיועברו להפעלת המרכז עפ"י מדיניות המועצה להרחבת פעילות המרכז, והם:

# תפעול מ. רב תכליתי בכמאנה	סך התקציב המתבקש הינו:	₪ 155,000
# תפעול אולם ספורט במורשת	סך התקציב המתבקש הינו:	₪ 145,000
סה"כ למבנים חדשים: ₪ 300,000		

1.2 נושאים שוטפים - תיגבור במעבר: מס' נושאים לבקשת המרכז מחייבים עידכון
לאור שינויים בעלויות והם:

# תחבורה והסעים	סך התקציב המתבקש הינו:	₪ 185,000
# תקציב הנוער	סך התקציב המתבקש הינו:	₪ 108,000
# תפעול מ. רב תכליתי בסלאמה	סך התקציב המתבקש הינו:	₪ 27,000
# תפעול אולם ספורט בגילון	סך התקציב המתבקש הינו:	₪ 13,000
סה"כ לנושאים שוטפים: ₪ 333,000		

סך התוספת התקציבית המתבקשת עומדת על סך של: ₪ 633,000

2 כח-אדם (בטחון וחינוך)

שאלו ואתי מעדכנים את החברים לגבי המלצות צוות התיאום באשר לתיגבור והפעלת כ"א בנושאי חינוך וביטחון, והתגבשו ההמלצות הבאות:

א. חינוך
הבקשה המקורית של החינוך היתה להפעלת 25% תקן לנושא ריכוז פעילות היום שאחרי, להפעלת תקציב הסוכנות שאושר למערכת החינוך, התוספת מתחייבת עפ"י בקשת הסוכנות. בחינת מצבת כ"א ופעילויות אגף החינוך לימדו, לצורך איזון המשימות יש לתת מענה לתיגבור חלק המזכירות ב- 40% תקן, מאידך מענה ליום שאחרי ניתן ע"י נושא תפקיד קיים שיכול לתת מענה ברמה טובה ובהתאם לדרישות התפקיד.

לאור הנ"ל המלצת צוות התיאום לאשר אופן הפעלה זה, המשמעות התקציבית - תוספת תקציב שכר במינהל החינוך בסך של 55,000 ₪.

ב. ביטחון
לאור כניסת הועדה המקומית לפעילות ישירה של המועצה, עלה הצורך לבחון את נושא הפעלת אנשי השטח באופן כזה שנהנה מאיגום. מדובר על התפקידים הבאים: פקחי הועדה, פקח איכות סביבה, וסיירי הבטחון.

מאידך ריבוי המטלות של הביטחון במהלך השנים וכן פעילות המחלקה בנושא הערכות למוכנות הישובים יצרה דילמה, בהתייחס לנאמר לעיל. סוכם להמליץ את אופן הפעילות כדלקמן:

א. אתי תגבש במהלך החודשים הקרובים ועד תום רבעון 2 של 2008, את התפיסה של הפעלת אנשי השטח, במטרה לבחון הפעלה מיטבית אשר תאגם את המשאבים וכן תסנכרן את הפעילות.

ב. תימשך פעילות סייר / מוכנות הישובים במסגרת התב"ר הקיים עד תום רבעון 2 של שנת 2008, יעודכן בהמשך מתקציב הפיתוח.

המלצות א'+ב' תבחנה שוב באמצע שנת 2008 ויוחלט לגבי ההמשך. מבחינת התקציב השוטף ל- 2008, המשמעות 0 ₪.

ב. דיון וגיבוש המלצה תקציב 2008:

בהמשך לישיבה מיום 22/7/07 ולבקשת החברים, הוכנה המלצה ע"י שאול והדס וכן עודכן התקציב לאור הערות והארות המחלקות והמנהלים, כפי שבאו לידי ביטוי בחומר שהוצג, ויפורט להלן:

1 עידכון לתקציב מיום 18/7/2007

מנתוני הלוח שהוצג למדים על שינוי במסגרת ההכנסות / הוצאות והחוסר, כדלקמן:

1.1 <u>הכנסות</u>	ישנה הקטנה של 163 אלש"ח, כך שהתקציב הכולל,	<u>106,837,000 ₪</u>
1.2 <u>הוצאות</u>	ישנה הקטנה של 438 אלש"ח, כך שהתקציב הכולל,	<u>107,512,000 ₪</u>
1.3 <u>החוסר</u>	ישנה הקטנה של 275 אלש"ח, כך שהחוסר הינו,	<u>675,000 ₪-</u>

2 המלצה לאיזון התקציב המעודכן

נערך דיון והובהר ההיגיון והקו המנחה להמלצה כפי שעובדה על-ידי הדס ושאל.

ככלל גובה החוסר העומד על סך של 675,000 ₪ (מינורי/ 0.6 %) ביחס לתקציב הכולל. במסגרת בחינת תתי הפרקים עלה שניתן להקטין התקציב כך שיעמוד בהנחיות המליאה, מחד להבטיח בסיס תקציב בדומה לשנת 2007, ללא פגיעה ברמת השירותים, וכן לתת מענה להבטחת מקורות מימון נוספים (רזרבה) לדיוני המליאה החדשה לקראת הרבעון הראשון של שנת 2008.

לאור הנ"ל נסרקו תתי הפרקים וגובשה המלצה מפורטת להקטנת מינוריות של הפעולות כל אחד בתחומו כך שהתרומה לאיזון התקציב תחול על כלל המחלקות, בחלוקה הבאה:

<u>₪ 462,000</u>	א. הקטנות לכלל הפעילויות בצד ההוצאות כמפורט בלוח בסך של :
<u>₪ 200,000</u>	ב. מסגרת הקטנה כוללת ולא ספציפית (תבחן בעידכון 1) בסך של :
<u>₪ 13,000</u>	ג. עידכון ההכנסות (לצורך עיגול) בסך של :
<u>₪ 675,000</u>	סך כל ההמלצה לאיזון מצד ההוצאות וההכנסות :

3 מענה לנושאים חריגים כפי שנדונו (סעיף א' לעיל)

3.1 בקשות המרכז הקהילתי

א. מבנים חדשים מומלץ להוסיף לתקציב המרכז סך של : ₪ 300,000

ב. מבנים ישנים ידון ויבחן המענה במסגרת תקציב הפיתוח לשנת 2008.

ג. נוער 1 ברמה העקרונית, הובהר שיש לבחון את המדיניות הקיימת

במטרה לתת מענה הולם יותר. ישנו תהליך שטרם הגיע

לסיום - לאור המלצת הצוות, יבחן ברבעון 1 של 2008

ההקף התקציבי, וינתן מענה במסגרת המליאה החדשה.

2 לשנת 2008 המענה המומלץ, העמדת מצי'נג בסך של

עד 50,000 ₪ מול תקציב דומה של החברה למתנסים,

הנושא יבחן ויתוקצב במהלך עידכון מס' 1 לשנת 2008.

כך שינתן מענה של עד 100,000 ₪.

ד. הסעים ההמלצה, שהמענה ינתן ע"י המרכז באופן של התיעלות, שינוי בין סעיפים ו/או עידכון השתתפות המשתתפים בחוגים.

3.2 חינוך

מוצע לאמץ את המלצת צוות התיאום ולתגבר מזכירות החינוך בהקף המוצע.

3.3 ביטחון

מוצע לאמץ את המלצת צוות התיאום ולעדכן תקציב התב"ר במסגרת תקציבי פיתוח 2008.

4 סיכום המלצה לתקציב 2008

4.1 להלן ריכוז ההמלצה לתקציב 2008 (באלש"ח)

הערות	נתוני תקציב וכ"א 2008				נושא
	תקנים	החוסר	הוצאות	הכנסות	
					1 תקציב מודפס
מיום 18/7/2007	328,00	-950	107,950	107,000	
					2 שינויים ועידכונים
	0.00	87	-87	0	כללי ושונות
	-0.90	59	-222	-163	חינוך
	0.00	129	-129	0	תחבורה והסעים
מיום 6/8/2007	-0.90	275	-438	-163	סך השינויים
					3 תקציב מעודכן
מיום 6/8/2007	327.10	-675	107,512	106,837	
					4 המלצות הועדה
לוח - 4, ונוסף	0.00	517	-517	0	הקטנת אורך
עיגול	0.00	13	0	13	עידכון הכנסות
מבנים חדשים	0.00	-300	300	0	מרכז קהילתי
תוספת כח-אדם	0.40	-55	55	0	חינוך
יבחן בעידכון - 1	0.00	500	-500	0	הקטנת פעולות כולל
	0.40	675	-662	13	סה"כ
					סך תקציב ותקנים מוצע
תקציב 2008	327.50	0	106,850	106,850	

4.2 נושאים לבחינה מדוקדקת בהמשך

יש לעקוב ולבחון בקפידה אחר נושא השכר והסעות תלמידים לאור השינויים .

4.3 מקורות מימון נוספים / רזרבה למליאה החדשה

מימון נוסף שיעמוד למליאה החדשה לדיונים ברבעון ראשון ו/או במהלך השנה המוצעים הם: עודף מצטבר עפ"י נתוני הדו"ח הכספי נכון ל- 31/12/07, וכן אפשרות שימוש בקרן. מן הסתם מקורות אילו יאפשרו למועצה להתמודד גם עם ההמלצה להקטנה כוללת ולא ספציפית בעידכון 1 ע"ס של 500.000 ₪, וכן עם נושא הסעות תלמידים במידת הצורך.

רשם : אשואל שאול

תפוצה : נוכחים, מוזמנים, מ. הפורום, אילה סיוון בן-יוסף, קרבית גזית, יעל באן, עדי זהבי, מיכל רוזנברג, ליאור מעיין, אלי רז, אלון זלצמן, כבוד הרב עוזיאל אליהו.



נספח – 2 : פרוטוקולים – הנחיות הנהלה ומליאה

פרוטוקול אישיבת הנהלת המועצה מס' 5107

שהתקיימה ביום 14.5.07 במעגב

השתתפו: ארז קרייזלר (יו"ר), ברוך רחן, ג'יסי גרשטוביץ, צביקה פאר, חיים ריס
חסרים: מוחמד אבו-דעוף
נכחו: חנה קרן (לסעיף ג'), נידה אהרני וברוך קומפנו (לסעיף ד'), צחק יפתח ואור זרודי (לסעיף ה'), רתן גל
(לסעיף ו'), שאול אשואל, אחי לוי, מיה צבן, במי שוייצר

הנהלת המועצה משתתפת בצערו של מוחמד אבו-דעוף על מות אחיו.
עלא ידע עוד צער !!

א. אישור פרוטוקול:

פרוטוקול אישיבת הנהלת המועצה מס' 4/07 מיום 16.4.07 אושר.

לגבי סעיף א' :

- * תכנית לחיזוק מערכת החינוך - הבקשות של אנף החינוך הועלו מול נציגי הסוכנות וניתן לומר שהנושא מטופל לשביעות רצוננו.
- * חילופי קרקעות בין מל-אל לגוליס - התקיימה היזם ישיבה אצל מנהל מחה הצפון בממ"י בהשתתפות נציגי מל-אל.

לגבי סעיף ד': הסעות לבי"ס עודד - בי"ס גליל עבר השבוע לאשבל ובעונה"ל הקרובה יעבור בי"ס עודד למעגב, דבר שיפתור במידה מסוימת את סוגיית הסעת התלמידים.

ב. דיווח ראש המועצה:

ביקור סמנכ"לית ה-UJC (איחוד הקהילות היהודיות) - הוצגו בפני הנב' דבורה בלום מספר פרויקטים: המבנה הרב תכליתי במורשת ובמורן, אצמדין האתלטיקה, מרכז העירוטים לגיל השלישי.

שרת החינוך - ארז ובתיה רכבי - מנהלת אנף החינוך, נפגשו עם השרה יולי תמיד והעלו בפניה מספר נקודות וביניהן נושא הביזוי בביה"ס העל יסודי, בו קיים מחסור בכיתות לימוד (פגישה בנושא עם מנכ"ל משרד החינוך מחוכנת לסוף חודש מאי). יחד עם

זאת, הישיבה התמקדה בקידום המודל של המרחב החינוכי המבוקר במשגב. בתום שיחה, שהוגדרה כמאד ידידותית, ארז הזמין את השדרה תמיד לבקר במשגב.

קק"ל - ארז ציין כי בזמנו סייעה קק"ל רבות למשגב בקידום פרויקטים שונים אך, בשנים האחרונות, הפנתה את פעילותה למוזת דרום הארץ. במסרה לחדש את הקשר עם קק"ל, החמן מר אפי שמנצלר - יו"ד הוירקסוריון של קק"ל לבקר במשגב. בדין במועצה הוצגו בפני מר שמנצלר שלושה נושאים מרכזיים שאנחנו מעוניינים לקדם:

- * הפיכת יער שגב למוקד אזורי לקידום תחום הרכיבה על אופניים ומיזלים בצפון - סוכם להקים צוות מיוחד קק"ל/מועצה, שיבין תכנית עבודה מפורטת ע"מ לקדם את הפעילות המשותפת ביער שגב.
- * בעיית חילופי הקרקעות - מר שמנצלר הבטיח לסייע בכל דרך אפשרית.
- * העמקת הקשר של משגב עם קהילת אוסטרליה, באמצעות קק"ל, לקידום פרויקט הרחבת פארק אוסטרליה ופיתוח הגן האקולוגי. סוכם כי ביחד עם ד"ר בתה - מנהל מרחב צפון, תוכן תכנית עבודה.

שר הבינוי והשיכון - ארז דיווח כי השר מאיר שמרית נענה להזמנתו לבקר במשגב. השר הגיע עם מר אריה בר - מנכ"ל המשרד ואנשי צוות נוספים. בפגישה במועצה הציג ארז בפני השר תמותת המצב ביעושי משגב בנושא קליסת משפחות חדשות ובניית שכונות חדשות והרניש את הצורך בהחלת עלויות פיתוח ביעושים, ע"מ למשוך אליהם זוגות צעירים אשר מתקשים כיום לרכוש בית במשגב - ובעיית עלות דמי החכירה שהנקלטים החדשים נדרשים לשלם.

לסיכום הביקור:

- * השר נתן את ברכתו לתכנית שנובשה לאחורונה ע"י מנכ"ל משרד השיכון ומנהלת מרחב חיפה והצפון בבניה הכפרית, במסרה להעניק סיוע נקודתי ל-10 יעושים במשגב שמתקשים במיוחד בקליסת משפחות, ע"י החלת עלויות הפיתוח.
- * כמו-כן הודיע השר כי לאחורונה התקבלה החלטה, שהמשרד יעביד לאחוריתו את כל הסיפול והפיתוח של מנרשים ושכונות חדשות ביעושים הברואים.
- * בנושא ביית מביי ציבוד במרכזי השירותים וביעושים שהוצג בפניו - הבטיח השר להעביד במהלך שנת 2007 תקציב מיוחד.

ואצת מנכ"לים - תוכנן סיור במשגב של מנכ"לים של כ-15 משרדי ממשלה, אך במל בדנע האחרון.

חבר הנהלת מועצה חדש - הועלה רעיון לצרף את יוסקה ויינברג להנהלת המועצה, במקומו של נדי זיגלמן שפרש לפני מספר חודשים - וכנציג הסקטור הדתי. הוחלט: הנושא ידון בישיבת המליאה הקרובה.

ג. אישור חל"תים/שבתון:

חנה קרן - סגנית מנהל ב"ס על יסודי, הסבירה כי ישנם מורים המבקשים חל"ת רק כרשת במחוק וחופסים ע"י כך תקנים, כאשר ידוע בביה"ס שהם למעשה החלימו מזמן לא להמשיך בעבודתם. חנה ציינה כי ב"ס על יסודי משגב עובד עפ"י הנהלים של האגף

לחינוך התיישבותי ועד עכשיו, בהתאם לנוהל הקיים, ניתן היה לאשר חל"ת עד 3 שנים ברציפות (מותנה באישור מחדש כל שנה). השנה, הוחלט לשנות את הנוהל כך שמאשרים רק עד שנתיים.

בהתאם להמלצות ביה"ס הוחלט:

- ✓ לאשר שנה שנייה של חל"ת למורים הבאים: אורי אולך, רונה גיל, שלומי דהן, מיריי וניע, חנה קרן, נעמי ארבל, ג'ודי קראוס, חיה ישורון.
- ✓ לא לאשר למורים הבאים, שכבר קבלו שנתיים חל"ת, את השנה השלישית: סמדר אביעי, תמי ברוך, שנית שחר, רותי שיינפלד.

ד. עירותי גינון ע"י החכ"ל:

בפתח הדין, העיר ארז כי הנהלת המועצה לא תוכל לקבל החלטה בנושא, היות ושלזוה מחבריה משמשים גם כדירקטורים בחכ"ל, דבר היוצר ניגוד אינטרסים. הוא הציע לקיים דיון וע"מ להסיד ספק - להביא את הנושא להחלטת המליאה.

ברוך קומפנו הציע תמותת המצב כיום, כאשר נושא הגינון מסופל בצורה בינונית ע"י מחלקת איכות סביבה במועצה, בגלל מחסור בכוח אדם מקצועי ייעודי לנושא. הוא ציין כי המחלקה מפעילה את החכ"ל כקבלן גינון במחירים שנקבעו לפני שנים ועודכנו באופן חלקי בלבד.

במסרה לעודד את המיפול בנושא, נבחנו שתי חלופות:

האחת - להעסיק את החכ"ל כקבלן גינון (חלופה זו מחייבת יציאה למכרז).
השנייה - לדאוג בחכ"ל מעין מחלקת גינון של המועצה (חלופה זו מבטיחה לחכ"ל עבודה לאורך זמן - ולא יהיה צורך במכרז).

לדבריו של גידי אהרני, החכ"ל רק הפסידה עד עכשיו עבור ה"זכות" לתחזק את הגינון במתחם המועצה וחשוב שהחלופה שתתקבל תבטיח רווחים לחברה.

הוחלט: באחת הישיבות הקרובות, יובאו שתי החלופות לדין והחלטה במליאת המועצה, בצירוף חוות דעת כלכלית ומשפטית.

ה. הערכות המועצה לשעת חירום:

צדוק יפתח דיווח על הצערים בהם נקמה המועצה עם סיום תהליך הבדיקה של הג'וינס, שבחן את תפקוד המועצה והישובים במהלך מלחמת לבנון השנייה, ושכללו: עדכון וכתובת נוהל חירום לכלל המחלקות והתאגידים, הקמת צוות היגוי לגיבוש תפיסת ההפעלה של המועצה בחירום, בחינת תפיסת ההפעלה של המועצה בנושא דוברות ומידע בשעת חירום, תחילת תהליך של התמקצעות צוותי החירות הבית ספריים, ביצוע סדנאות בנושא חירום במחלקות, וכישת ציוד במחן וכיבוי אש ועוד ..

כמו-כן, דיווח אור ורזי - קב"ם מוסדות חינוך, שמונה כפרויקטור לנושא מוכנת הישובים בשעת חירום, על תהליך הפמעת נוהל חירום בישובים והקמת צח"י (צוות חוסן ישובי)

ב-23 ישובים, שיכלול מיפול בקשר שבין הישוב למועצה בנושאי דוכרות, רווחה, לוגיסטיקה, במחוק, רפואה ומטה. צוין כי, למרות פניות חוזרות ונשנות, 12 ישובים אינם משתפים פעולה – דבר שעלול להוות בעיה בעת הצורך. אור הדגיש את החשיבות בקביעת רפתם לנושא חידום בכל אחד מהישובים.

ארו הוסיף שהתקבל מענק ייעודי לדכישת אמצעי במחוק - צדוק יכין הצעת תקציב. כמו-כן ציין ארו כי, בניגוד לשנים עברו, מרם קבלנו השנה מפיקוד העודף תקציב לאחזקת מרכיבי במחוק (כ-800,000 ₪). למרות זאת, הנושא לא התנת. יחד עם זאת, באם לא יהיה שום שינוי עד סוף מאי, נאלץ לנקום בצעדים כפי שכבר עשו זאת מספר מועצות עפ"י הצעת מרכז המועצות האזוריות.

הוחלם:

✓ ייעשה מאמץ נוסף בקרב 12 הישובים שאינם משתפים פעולה. מכתב יופץ באמצעות נציגי הישובים במליאה (העתק יועבר להנהלת המועצה) – באחריות צדוק יפתח. מיירי.

✓ בישיבה הבאה, יציג צדוק תמונת מצב עדכנית עם משמעויות ארגוניות וכספיות – בבסיס לדיון וקבלת החלטה.

1. תהליך תקצוב לענת 2008:

בהתאם להחלטת ההנהלה, הכינה ועדת הכספים המלצה לתקציב 2008, שתבטיח שמירה על רצף ויציבות של המועצה.

רון גל – יו"ר ועדת הכספים, הציג את ההצעה, לפיה מסגרת התקציב הכולל של שנת 2007 בסך 103 מיליון ₪ תהיה בסיס התקציב לשנת 2008. בנוסף תשודיין במסגרת התקציב חרובה של בין 0.5 - 1 מיליון ₪, שתאפשר גמישות ויישום שיוניים ע"י המליאה החדשה בעדכון תקציב מס' 1 לשנת 2008. כמו-כן, הוזכר רון את הדגשים וסדרי עדיפויות של שנת 2007 והמלצת ועדת הכספים להתייחסות בתקציב 2008. ארו הדגיש כי לקראת פתיחת שנה"ל, נצמדך כמדי שנה להתמודד עם כל מיני שיוניים הנובעים מהחלטות ומדיניות מליאה. הוא הציע ששיוניים אלה יבואו לידי ביטוי בעדכון תקציב מס' 2 לשנת 2007. לדבריו של חיים ריס, חרובה של חצי מיליון ₪ אינה מספיקה וצריך להעלות אותה ל-1 מיליון ₪.

הוחלם:

✓ הנהלת המועצה מאמצת את המלצת ועדת הכספים וממליצה למליאה לאשר אותה. מסגרת התקציב של שנת 2007 בסך 103 מיליון ₪ תהיה בסיס התקציב לשנת 2008 (יש לקחת בחשבון צירוף הועדה המקומית לתו"ב).

✓ באם בשנת 2008 יתווספו כספים "פנויים", כספים אלה יגדילו את החרובה - בגל מקרה, לא תוגרל החרובה על חשבון רמת השירות הניתנת היום.

✓ יתאפשר דיון בהצעת וברגשים נוספים שיועלו ע"י ראש המועצה, פורום המנהלים, הנהלת ומליאת המועצה.

✓ תקציב המועצה לשנת 2008 יועלם ויאושר עד ה-31.10.07 - לר"ז מפורם יופץ ע"י גובר המועצה.

ארו קרייזלר
ראש המועצה

רשמה:
בטי שוייצר



פרוטוקול מישיבת מליאת המועצה מס' 3/07 שהתקיימה ביום 28.5.07 במשגב

השתתפו: ארז קרייזלר (יו"ר), תומר עבדי (אשכנז), יוסקה וייזברג (אשכנז), ברוך רוזן (הרדית), שי משיח (חרשים), צביקה פאר (זבלים), ארנון לאופר (יער), גדעון חזביץ (כמון), זסי בן סימון (לומס), דוד לוי (מכונים), חזי כפיר (מעוף), שי בויס (מצפה אבי"ב), רותן גל (מעלה צביה), יצחק בוכריס (מורשת), גימור נעים (ערב אל נעים), אייל זהר (צורית), זאב פיסטינר (רקפת), חיים ריס (שורשים), מיכה חרות (תובל).
חסרים: אבימל הכם (אבמליזן), קובי סבן (גילון), מוחמד אב-דעף (דמייה), מהא פשור (חאסייה), חן ג'קובסון (חלוק), חן גולדשטיין (מל-אל), זני עברי (זרפת), יוחנן ביים (כישור), עלי סואעד (כמאנה), משה שדמי (לבון), קובי גולדברג (מורן), סעיד סואעד (טלמה), זני פישלר (עצמון), אירנה מרטיזק (פלך), עדן אוריון (קורנית), עמאללה ניקולא (ראס אל עין), ג'ימי גרשטוביץ (שכניה).
נכחו: ד"ח אלון מרדי (לסעיף ד' ו-ז), עו"ד קובי קורין, עו"ד דני גורלי, לאוניד מליקין, יוחאי אברתי (לסעיף ז'), שאול אשואל, אחי לוי, מיה צבן, במי שייצור.

בפתח הישיבה, הציג ארז את מיכה חרות – הנציג החדש של תובל במליאה במקומו של שלמה רגב, שהתפטר מתפקידו. בשם המליאה, איחל ארז הצלחה למיכה בתפקידו החדש.

א. אישור פרומוקול:

פרומוקול מישיבת מליאת המועצה מס' 2/07 מיום 5.3.07 אושר.

ב. דיווח ראש המועצה:

ארז עדין את המליאה בהקשר לביקורים שהתקיימו לאחרונה במשגב - סמנכ"לית ה-UJC, יו"ד דירקטוריון קק"ל, שר הבינוי והשיכון - וליעיבה עם שרת החינוך (ראה פירום בפרומוקול ישיבת הנהלת המועצה מס' 5/07 מיום 14.5.07).

ג. אישור תב"רים:

מליאת המועצה מאשרת את רשימת התב"רים הרצ"ב.

כמו-כן, ציין שאול שמשורד הפנים קבע ופרסם את הנהלים והקריטריונים לנושא הקצאת מענקי פיתוח לרשויות המקומיות לשנת 2007. ההנחיות כוללות שני אופנים של תקצוב:

1. תקצוב עפ"י נוסחה לכלל הרשויות וחלקנו לשנת 2007 עומד על 831,000 ₪.
2. תקצוב עפ"י פרויקטים העונים על קריטריונים הנזורים ממדיניות המשורד.

הוחלם:

- ✓ מליאת המועצה מאשרת את רשימת הפרויקטים שנוכעו במסגרת תכנית הפיתוח לשנת 2007 תחת הכותרת של מערך הפנים בדעימת התב"רים הרצ"ב ובסך כולל של 831,000 ₪.
- ✓ לנבי הקמגוריה השנייה, תוכן מסגרת פרויקטים בסך 1 מיליון ₪, שתגור מתכנית הפיתוח שכבר אושרה ותוגע לאישור מערך הפנים.

ד. דו"ח כספי 2006:

דו"ח אלון מדרי הציג את הדו"ח הכספי לשנת 2006. הוא ציין כי אין למועצה בעיה של תורים מזומנים וכל כספי הפיתוח "צבועים" ומשוריינים – ועומס המלוות נמוך. הוא ציין כי שנת 2006 הייתה שנה טובה, במהלכה יצרה המועצה עורפים גם בשומף וגם בפיתוח.

אור הדגיש כי שנת 2006 אינה אופיינית בגלל הכספים החד פעמיים שהתקבלו בעקבות המלחמה. יחד עם זאת, מה נכון מאפיין את המועצה זו רשת הביטחון שהשכלנו ליצור לפני מספר שנים, כאשר הקמנו קרן פיתוח מעורפי הכספים החד פעמיים שגויסו מתשלומי ארונה ממערך הביטחון וממקורות. כספי הקרן שימשו אותנו במיוחד וסייעו לנו בשנתיים בהן לא התקבלו מענקי פיתוח.

אור הוסיף כי הנתונים שהוצגו מצביעים על יעילותה ואיתנותה של המועצה ועל הקפדתה על ניהול כספי תקין. הדו"ח הכספי שהוצג מהווה תעודת כבוד למועצה ולעובדיה. הוא הודה, בשם המליאה, לדו"ח אלון מדרי, לשאול אשואל – גזב המועצה, להדס תמיד וצוות שבדי מחלקת הנהלת חשבונות ולאלון ולצמן וצוות שבדי מחלקת הגזבות על העבודה המסודה והיעילה. יישר כחו!

ה. עדכון תקציב מס' 1 לשנת 2007:

שואל אשואל ציין כי התקציב המעודכן והמאוזן המוצע יעמוד על 103 מיליון ₪ ויבמא בכך גידול של 1.5 מיליון ₪. הוא הסביר את מהות השינויים המחולקים ל-3 קמגוריות, עפ"י לוח שהופץ והוצג בדיון.

שואל הוסיף כי גם לכניסת העדה המקומית למועצה, החל מיום 1.6.07, תהיה השפעה על נפח התקציב (בצד ההכנסות וגם בצד ההוצאות) והדבר יבוא לידי ביטוי בעדכון תקציב מס' 2. למעשה צפויה הגדלת תקציב בסך כ-2 מיליון ₪.

הוחלם: מליאת המועצה מאשרת את עדכון התקציב מס' 1 לשנת 2007, שעומד על

בצד ההכנסות	103 מיליון ₪
בצד ההוצאות	103 מיליון ₪

ו. מינוי דירקמורית לחכ"ל:

מליאת המועצה מאשרת את מינויה של אתי לוי כדירקמורית ומודעית חתימה בחברה הכלכלית למשגב בע"מ, במקומה של רזמה מנור.

ז. קליפת הועדה המקומית לתו"ב במשגב:

ארו סקר את השתלשלות הדברים מאז החלם "להחזיר" את הועדה המקומית למועצה. נכון להיום יש צו חתום ע"י שר הפנים ותשריפים, ההופכים את משגב למרחב תכנון אחר – וכאוכב למרחב תכנון נפרד. השינוי פורסם ב"רשומות" ומדגע זה, הועדה המקומית נמצאת באחריות המועצה.

ארו הוסיף כי, במקביל, הוחל לפני מספר חודשים בעבודת ממה במסגרתה נבחנו ההיבטים ארגוניים, משפטיים ותכלתיים של המעבר.

אתי לוי – המונח"לית החדשה, שניהלה בתקופה האחרונה את עבודת המטה, הסבירה את המבנה החדש של הועדה ויחסי הנומלין בינה לבין המועצה: 6 עובדי הועדה יהפכו להיות עובדי המועצה, תקציב הועדה יהיה חלק מתקציבה של המועצה, הרכב הועדה ישתנה בהתאם להוראות החוק, יו"ר הועדה יהיה ראש המועצה – ומליאת המועצה תשמש גם מליאת הועדה.

ארו ציין כי בתחילת המהלך נבדק מול משרד הפנים נועא היקף כח האדם וקבלנו אישור לשמור אותם תקנים במעבר מועדה מרחבית לועדה מקומית. נבדקה גם חלוקת העבודה בין מהנדס המועצה למהנדס הועדה, ע"מ לשמור על הכוחות המקצועיים, לאפשר עבודה תקינה ולמנוע כפילויות תוך כדי שמירה על רמת השירות.

אתי הציגה את המבנה הארגוני על פיו יתנהלו הדברים:

- * אנף הנדסה יאגד בתוכו את מחלקת ההנדסה, מחלקת האחוקה והועדה המקומית. בראש האנף יעמד יוחאי אברני.
- * מהנדס המועצה/הועדה יהיה לאוניד מליקין, אשר ינהל את הועדה המקומית. כפיפותו הארגונית של מהנדס המועצה/הועדה תהיה למנהל האנף. בנוסף, בכל הנושאים הסמסוסוריים, יהיה כפוף לאוניד מליקין ליו"ר הועדה ו/או ועדת המשנה ולמליאת הועדה המקומית/ועדת המשנה.

עו"ד קורין – היצע המשפטי של המועצה, הסביד את המעמד המשפטי/חוקי של כל אחת מהפונקציות, של מליאת הועדה/מועצה, של ועדת המשנה ועל רשות הרישוי. כמו-כן, ציין עו"ד קורין, יהיה צורך בפתיחת חשבונות עבור פעילות הועדה המקומית, בו מורשי החתימה של המועצה ישמשו גם מורשי החתימה של הועדה.

הוחלם:

- ✓ מליאת המועצה מאשרת את המבנה הארגוני החדש וחלוקת העבודה בין שני המהנדסים, כולל האצלת הסמכויות, כפי שהוצגו.
- ✓ המליאה מאשרת פתיחת שני חשבונות בנק עבור פעילות הועדה המקומית: אחד בבנק מזרחי סניף כרמיאל והשני בבנק הדואר. מורשי החתימה בשני החשבונות הנ"ל יהיו מורשי החתימה של המועצה: שאול אשואל (גזבר המועצה) + ארו קריילר (ראש המועצה) או ברוך רחן (סגן ראש המועצה).
- ✓ המליאה מאשרת הרכב ועדת המשנה כדלקמן: ארו קריילר (יו"ר), ברוך רחן (מ"מ היו"ר), דני עבדי, יוסי בן סימון, חזי כפיר, רונן גל, נימר נעים, תומר עבדי, מיכה דורות.
- ✓ חברי המליאה יקבלו נייד המפרס את המבנה הארגוני וחלוקת תחומי האחריות

והסמכות בין מנהל האגף למהנדס המועצה.
נרשמה הערתו של עו"ד רני נורלי - היזעף המשפטי של הועדה המקומית, לפיה יש לראות בהחלטות שהתקבלו, החלטות של מליאה המועצה + מליאת הועדה.

ארו הודיה, בשם המליאה, לחברי הצוות הציבורי ולכל מי שעבד, בדק, פרח ע"מ לאפשר מעבר חלק על הועדה המקומית למועצה. כמו-כן, בירך ארו את עובדי הועדה המקומית ואיחל להם עתיד מוב יתרו!

ח. תהליך תקצוב לשנת 2008:

ארו ציין כי עפ"י החלטת הנהלת המועצה וע"מ להבטיח שמירה על רצף ויציבות של המועצה, הכינה ועדת הכספים המלצה לתהליך התקצוב לשנת 2008 שנדונה ואושרה ע"י ההנהלה.

לדבריו של רונן גל - יו"ר ועדת הכספים, המלצת הועדה היא שמסגרת התקציב של שנת 2007 תהווה בסיס התקציב לשנת 2008. כמו-כן תשודיין חרבה של 1-0.5 מיליון נה, שתאפשר גמישות ויעוט שינויים ע"י המליאה החדשה בעדכון תקציב מס' 1 לשנת 2008.

רונן הוסיף כי ועדת הכספים המליצה לא להעביר באופן אוטומטי את הדגשים של שנת 2007 לשנת 2008 אלא לבחון אותם מחדש - הוא הזמין את חברי המליאה להציע דגשים חדשים.

לפי דעתו של חיים ריס, החרבה עליה הוחלם קמנה מדי ואינה מאפשרת גמישות למליאה החדשה. הוא עדיין סבור שהיה צריך לאשר חרבה של 2 מיליון נה.

צביקה פאר - חבר בוועדת הכספים הסביר כי משמעות הנדלת החרבה היא למעשה קיצוץ בתקציב.

הוחלם:

- ✓ מליאת המועצה מאשרת את המלצת ועדת הכספים והנהלת המועצה, לפיה מסגרת התקציב של שנת 2007 תהיה בסיס התקציב לשנת 2008 (יש לקחת בחשבון צירוף הועדה המקומית לתו"ב שיגדיל את מסגרת נפח התקציב).
- ✓ באם בשנת 2007/2008 יתווספו כספים "פנויים", כספים אלה יגדילו את החרבה - בכל מקרה, לא תוגדל החרבה על חשבון רמת השירות הניתנת הזם.
- ✓ יתאפשר ריון בהצעות ובדגשים נוספים שיועלו ע"י ראש המועצה, פרום המנהלים, הנהלת ומליאת המועצה.
- ✓ תקציב המועצה לשנת 2008 יועלם ויאושר עד ה-31.10.07 - לר"ז מפורם יופץ ע"י גזבר המועצה.

מ. אישור הרכב ועדת ערר בסלמה:

מליאת המועצה מאשרת את מינויו של סאלח מוחמד סואעד (ת.ז. 56879638) במקומו של מוחמד יוסף סואעד (ת.ז. 59329011) נשהתפמר מתפקידו.

הרכב ועדת ערר בסלמה יהיה כדלקמן: מוחמד עלי סואעד (יו"ד), מוסא אחמד מריסאת, סאלח מוחמד סואעד.

**רשמה:
במי שוייצר**

**אח קרייזלר
ראש המועצה**

נספח 3 – פרוטוקולים – דיוני פורום המנהלים

סיכום ישיבת פורום מיום 20/5/2007

נושא הישיבה: " הערכות להכנת תקציב לשנת 2008 "

רקע וכללי: לאור הבחירות שתקיימה בסוף 11/2007 ההערכות לתקציב 2008 תהה שונה משנים קודמות מהטעם הזה.

במטרה להבטיח את המשך פעילותה ויציבותה של המערכת במעבר לאור הבחירות הוקדם לוח הזמנים. ניר עבודה שהוצג למנהלים גובש ע"י ועדת הכספים והומלץ להנהלה אשר דנה ואישרה אותו בישיבתה מיום ה- 14/5/07.

ארו ושאל מעדכנים את המנהלים באשר לעקרונות תקציב 2008 כפי שאושרו על ידי ההנהלה והם: מסגרת התקציב הכולל, תקציב הרזרבה, והדגשים של שנת 2007 והמלצה להתייחסות בתקציב 2008.

דיון והתייחסויות: נערך סבב התייחסויות של המנהלים, ולהלן הנקודות שעלו:

ברוך קומפני: לאור איש משרת רכז חינוך סביבתי יש להבטיח תגבור בתקציב הפעולות, ומתייחס לנושא הגינון אליו נדרש לאור השינוי המשמעותי בעלויות.

מזי: יש לבחון תיקצוב לטיפול בנושא נוער, והבטחת המשך פעילות ע' הרווחה הנוספת שהופעלה ב-2007.

אלה: יש לבחון מתן מענה ל – 4 נושאים חשובים בחינוך בשנת 2008, והם: תקציב פעולות לחינוך הסביבתי, הפעלת תקן חלקי לריכוז הפעילות הנגזרת מתרומת הסוכנות ליום שאחרי, מענה להסעות תלמידים בבתי הספר הייחודיים, הגדלת סבסוד תלמיד.

יהוא: לאור השינויים הארגוניים באגף (קליטת הועדה ותחום האחזקה) הדבר מחייב מענה באופן של תוספת כ"א, וכן מענה לנושא אגירה (ביוב) במספר בתי ספר יסודיים.

צחק: לטעמו תקציב האחזקה לוקה בחסר שיש לתת לו מענה. בתחום הביטחוני יש להבטיח המשכיות לנושא מוכנות הישובים.

מיה: מתייחסת ל – 2 נושאים שבאחריותה: מענה לחגיגות 25 למשגב שימשכו עד עצמאות 2008 (הבטחת תקציב בסך 150 אלש"ח כמו ב-2007), ופעילות הקליטה (במסגרת תקציב הפיתוח).

אתי: מעלה את נושא גיקיון ואחזקת המבנה המחייב התייחסות לאור לקחי 2006/07.

ברוך רותן: מעדכן את המנהלים באשר להיקף השינוי בתקציב הסעות התלמידים, לאור התגבשות נתוני המכרז שאמור להסתיים בימים הקרובים ויחייב תוספת משמעותית.

גיד: מעלה את הצורך בהתמודדות בנושא התיירות לאור לקחי 2007.

מירב: יש לתת מענה ראלי לחקציב הפעולות של מחלקת משאבי אנוש.

סיכום:

א. הקו המנחה של תקציב 2008: הוא להבטיח במעבר את רמת שירות של שנת 2007 כולל תיקונים המתבקשים להבטחת רמת השירות, להימנע מכרסום במדיניות הקיימת ואו מתן מענה לשינוי מדיניות ברמה זו או אחרת, בנוסף יעוד תקציב רזרבה שתאפשר גמישות ויישום שינויים על-ידי המליאה החדשה בעדכון מס' 1 לשנת 2008 שיעלו בקנה אחד עם המלצות המנהלים.

ב. נושאים לטיפול: 2 נושאים במסגרת הדגשים ההמשכיים משנת הלימודים תשס"ז טעונים דיון וגיבוש החלטה להמשך לשנת הלימודים תשס"ח, והם: בטיחות בהסעים ושישי בישובים.

באחריות אתי לשלב בדיחי הנהלה לצורך גיבוש עמדה, עד וסילל 1/7/2007

ג. נושאים חריגים לבקשת המנהלים: באחריות המנהלים לגבש כל אחד בתחום אחריותו את הנושאים הנראים לו בעלי דרגת חשיבות גבוהה כפי שעלה בישיבה, שיש לתת להם מענה במידת האפשר בתקציב 2008, ולהעבירם לשאול לצורך הכנת הדיון לועדת הכספים.

באחריות המנהלים להעביר עד ה- 7/6/2007

ד. לו"ז לגיבוש תקציב 2008: להלן לוח הזמנים לגיבוש תקציב לאישור המליאה עד - 31/10/2007.

בין ה- 15/7 ל- 30/7, גיבוש הצעת תקציב לדיוני ועדת הכספים על בסיס החומר שיאסף וירוכז במועדים שצוינו לעיל ואילו שתואמו עם החינוך.

בין ה- 1/8 ל- 15/8, דיוני ועדת הכספים לגיבוש המלצת תקציב שתועבר לדיון וקבלת פדבק ממנהלי הפורום.

בין ה- 16/8 ל- 30/8, דיוני פורום בהמלצת ועדת הכספים לגיבוש המלצה סופית לועדת הכספים.

בין ה- 1/9 ל- 10/9, גיבוש סופי בוועדת הכספים של תקציב 2008 לדיוני הנהלה ואישור המליאה.

אחריות שאול להכנת החומר לדיונים וקיום לוח הזמנים !

רשם: אשואל שאול.

תפוצה: פורום המנהלים, הדס תמיר, אילה סיוון בן-יוסף, אלון זלצמן, אלי רז, הרב עוזיאל אליהו, ליאור מעיין.

ישיבת פורום מס' 2 בנושא תקציב 2008 מיום 14/8/2007

נוכחים ארז, אתי, ברוך ר, שאול, מיה, מזי, צדוק, יוחאי, ברוך ק, ליאת, בתיה, אילה, הדס, מירב, גידי, ליאת, ענת.

נושא תקציב 2008

דיון וסדר יום בסיס הדיון הינו המלצת ועדת הכספים מיום 7/8/2007, במטרה להעביר פידבק לוועדה לגיבוש ההמלצה הסופית שתועבר לדיון ואישור ההנהלה והמליאה.

ארז : פותח את הישיבה ועומד על הנחיות המליאה לתקציב 2008 כפי שגובשו והומלצו על-ידי ועדת הכספים וההנהלה.
ככלל לאור הנסיבות יש לשמור על רמת השירות במעבר מ-2007 ל-2008, מאידך יש נושאים חריגים כפי שעלו ואנו מחוייבים לתת להם מענה.
ארז מוסיף ומציין שעידכון תקציב מס' 2 לשנת 2007, מבטא במהותו את בסיס תקציב 2008, עיקרו עידכון תקציב החינוך לשנה"ל תשס"ח וכן שילוב הועדה המקומית.

שאול : מתיחס בדבריו לתהליך גיבוש התקציב כפי שהופץ למנהלים ולחברי ועדת הכספים ואשר בא לידי ביטוי במסמך שהועבר ב-18/7/2007.
על בסיס הצעה ראשונית זו התגבשו נתונים נוספים, והם:
א. שינויים ועידכונים שהועברו על-ידי המנהלים ועיקרם מהחינוך, עידכונים אילו הינם טכניים ואין להם השפעה על רמת השירות במעבר. מאידך העידכון הקטין את נפח ההוצאות וההכנסות וכן הקטין את החוסר, אשר ירד מ-950 אלש"ח ל-675 אלש"ח.

ב. על בסיס סעיף א' גיבשה הועדה את המלצתה לתקציב 2008, כפי שהועבר לדיון וקבלת משנב מהמנהלים - פרוטוקול הועדה בישיבתה מיום 7/8/2007.
המלצת הועדה התייחסה לנושאים הבאים:
1 בחינת העידכונים שהוזכרו לעיל.
2 בחינת הקטנות ברמת תתי הפרקים, להמלצה לאיזון התקציב.
3 מענה לנושאים חריגים.
4 מענה להנחיית המליאה בקשר עם מקורות מימון/רזרבה לפעילות המליאה החדשה עפ"י הצורך לקראת עידכון מס' 1 לשנת 2008.

דיון : במסגרת הדיון עלו הנושאים הבאים :

א. אחזקת מבני ציבור : סוגיה זו עלתה לאור בעיתיות הנושא ואופן הפעלתו נכון להיום. מחד השינוי האירגוני וחלוקת האחריות לנושא שהועברה לאגף ההנדסה, לאור קליטת הועדה המקומית. מאידך בעיתיות בהפעלת נושא האחזקה בכלל, ובראיה כוללת ומערכתית של מבני הציבור השונים, המפוזרים בין המרכז הקהילתי (שאין בידו כלים לניצול והפעלה מיטבית, דבר המכביד עליו תקציבית בחיי היום יום), מוסדות החינוך השונים : פעוטונים, גנים ובתי ספר ובכלל זה אשכול הפייס.
לאור הנ"ל ברור שאיחוד ואיגום הנושא ישירות ובכפיפות לרשות הסטטוטורית תיטיב עימו.

ג. מרכז הקהילתי : קיימת אי שביעות רצון באשר למענה הניתן לנושא תרבות ונוער, שהתוצרים בנושאים הנ"ל אינם עומדים בציפיות הנדרשות.

ג. נוער : לקחי השנה האחרונה מלמדים על רמת שביעות רצון נמוכה מחד, ומאידך חוסר תקציבי לדברי הנהלת המרכז הקהילתי, דבר המחייב בחינת הנושא ומתן מענה ברמה של מדיניות, פעילות שהחלה אך סיכומה מן הסתם יהא במהלך החודשים הבאים.

ד. המלצה להקטנות ברמת תתי הפרקים : שאול סוקר את המלצת הועדה, ההקטנות הינם מינוריות ואין בהם לפגוע בפעולות ושרותים במעבר משנה לשנה. בהתייחסות הכללית של המנהלים נתגבשה הבנה להמלצה זו.

סיכום והמלצות :

א. המלצת ו. הכספים : המנהלים מקבלים את המלצת ועדת הכספים, ובכלל זה את ההקטנות שהומלצו, וכן סומכים את ידם על המענה לנושאים החרוגים.

ב. מסגרת התקציב : פורום המנהלים ממליץ להגדיל התקציב בסך של 150 אלש"ח, ולהעמידו על סך כולל של 107 מליון ₪, מימון יבוא מהקטנת תקציב בסעיף ההכנסות לאיזון (תב"ר 614) בתקציב 2007, שיושלם מרזרבת שר שבתהליך אישור ל- 2007. הגדלה זו תיועד לתת מענה לנוער כפי שיפורט בהמשך.

ג. נוער : נכון להיום פועל צוות הכולל את : אתי, בתיה, ליאת ומדי, היושב על המדוכה מתוך מטרה לתת מענה טקטי המשתלב עם הכוון האסטרטגי שיושלם בהמשך. תוצאות הפעילות לגיבוש מענה טקטי ומידי לנושא הנוער יגובו בתקציב שהוגדר לעיל בסך של 150 אלש"ח, שיופשרו לביצוע עם אישור ההמלצות לפעילות (באחריות אתי). בחינת הנושא ברמת מדיניות ואסטרטגיה יבחן במהלך השנה על-ידי המליאה החדשה.

ד. מרכז קהילתי : לאור הנאמר לעיל בקשר עם המרכז הקהילתי, המנהלים ממליצים לבחון ולתאם ציפיות מועצה/מרכז קהילתי במהלך השנה על-ידי המליאה החדשה. כמו כן להתחיל פעילות ב - 1/9/2007, ולאחר חצי שנת פעילות וביצוע בהתאם לעקרונות ומדיניות המועצה, ולהביא דוח מבוקר לעיון ודיון במועצה.

ה. מבנה ציבור : באחריות יוחאי לגבש ניר עבודה בנושא אחזקת מבני ציבור, מתוך ראייה מערכתית והפעלת רמת שרות סטנדרטית ובטיחותית בכל המבנים, ובכלל זה מבני המרכז הקהילתי, אשכול פיס וכו'.

רשם : אשואל שאול

תפוצה : ועדת כספים, נוכחים.