

לכבוד

חברי הנהלת המועצה
חברי מליאת המועצה

שלום רב,

הנדון: הצעת תקציב - 2010

מוגש לעיונכם הצעת התקציב לשנת 2010 לדיון ואישור.

תהליך הכנת תקציב 2010 הינו המשך לעידכון מספר 2 לשנת 2009, לאור המציאות הכלכלית בה אנו מתנהלים בשנה האחרונה, והמשכה גם בשנה הקרובה.

החלק המשמעותי בדיון על תקציב 2010 יתקיים לקראת עידכון מספר 1, עת נתעדכן בתקציב המשרדים הרלוונטים והמשמעותיים מבחינתנו, משרדי הפנים והחינוך.

שלבי תהליך הכנת תקציב 2010 - חודשים 7-11/2009 :

שלב א' במהלך החודשים 7-9/2009 גיבוש עידכון מספר 2 לשנת 2009, וכן המלצה לתקציב מסגרת לשנת 2010, על-ידי הצוות המקצועי - הנהלה מורחבת (נספח - 1).

שלב ב' במהלך 9/2009 דיון ואישור המליאה, עידכון תקציב מספר 2 לשנת 2009, גיבוש מסגרת תקציב לשנת 2010 והנחיות לוועדת הכספים.

שלב ג' במהלך החודשים 9-10/2009 דיונים בתקציב וגיבוש המלצת ועדת הכספים לתקציב מאוזן להנהלת ומליאת המועצה (נספח - 2).

שלב ד' דיון ואישור התקציב במסגרת הנהלת ומליאת המועצה במהלך 11/2009.

עיון בתקציב על חלקיו השונים וכן הנתונים התקציביים המפורטים בלוחות מלמד על השינויים וההתאמות שהתבקשו בשלב זה במעבר מעידכון תקציב 2009 לשנת 2010.

להמשך דיון פורה .

בברכה

אשואל שאול
גזבר המועצה

תפוצה : הנהלה מורחבת, הדס תמיר, אלון זלצמן.

תוכן העניינים

1-3	1 <u>תקציב 2010 - רקע ומטרות</u>
1	<u>1.1</u> רקע - תקציב 2010
2-3	<u>1.2</u> מטרות המועצה לשנת 2010
4	2 <u>תקציב 2009 - ביצוע לתקופה 1-8</u>
5-13	3 <u>תקציב 2010 - הנתונים התקציביים</u>
5-13	<u>3.1</u> תקציב ההוצאות
5	<u>3.1.1</u> שכר
5	<u>3.1.2</u> פרעון מלוות
5	<u>3.1.3</u> פעולות
5	<u>3.1.4</u> תמיכות
5	<u>3.1.5</u> משק סגור
6-13	# לוחות תקציב ההוצאות
14-15	<u>3.2</u> תקציב ההכנסות
14	<u>3.2.1</u> עצמיות
14	<u>3.2.2</u> ממשלה
14	<u>3.2.3</u> גוספות
14	<u>3.2.4</u> משק סגור
15	# לוח תקציב ההכנסות
16-20	<u>3.3</u> תקציב הסבסוד
16	<u>3.3.1</u> הכנסות כלליות
16	<u>3.3.2</u> הפרקים השונים
16	<u>3.3.3</u> ב. ספר, כ.שילוב, ק. נוער
17-20	# לוחות תקציב הסיבסוד
21-26	4 <u>סיכום - המלצת ועדת הכספים</u>
22-26	# לוח תקציב ההמלצה
27-86	5 <u>נספחים</u>
28-29	<u>1</u> פרוטוקול - דיוני הנהלה מורחבת
30-35	<u>2</u> פרוטוקולים - דיוני ועדת כספים
36-86	<u>3</u> תיכון התקציב המפורט - 2010

1 תקציב 2010 - רקע ומטרות

1.1 רקע

ברקע הכנת התקציב לשנת 2009 עמד המשבר הכלכלי בעולם, וכן ניסיון שלנו להבין את המשמעויות וההשלכות שיגזרו מזה על המשק ברמת השלטון המרכזי, שהמשכו מן הסתם על השלטון המקומי בכלל, ועלינו בפרט.

נוסף לזה החלטת הכנסת לביצוע בחירות כלליות - מה שמשפיע והשפיע על תקציב המדינה, רוצה לומר שהיה סביר להניח שתקציב המדינה לשנת 2009, ידון יאושר ויושלם במהלך אמצע 2009.

תקציב המדינה אושר ב - 15/7/2009, וכולל בתוכו החלטות שבמהותם הערכות המשק לאור המשבר הכלכלי העולמי הנמשך שאת סופו מי ישרינו, מאידך הנחת העבודה הבסיסית של האוצר שימשך במהלך השנים 2009 - 2011.

לאור הנ"ל החלטת הממשלה עת אישרה את תקציב המדינה - בבסיסה כללה החלטה חריגה ומהותית שאינה מוכרת במחוזותינו, ולטעמי חיובית, אישרה תקציב אחד ל - 2 שנות תקציב, משמעותה שמדובר בשנת תקציב / עבודה אחת לשנים 2009 ו - 2010.

בתחילת תהליך הכנת תקציב המדינה התגבשו המלצות קשות ביחס לשלטון המקומי בשני המשרדים המשמעותיים מבחינתנו, משרדי הפנים והחינוך. סופו של תהליך והמאבק של השלטון המקומי בגזרות צלח במידה מסויימת, באופן הבא :

משרד החינוך

בנושא הקטנת המימון/השתתפות לרשויות בתחום של שרותי עזר והסעות תלמידים לשנה"ל בוטלו הגזירות, והתקווה שלא יעלה שוב לקראת תשע"א. בנוסף בתי הספר שלנו זכו להכלל באופן חדש מה שיגדיל משמעותית את המשאבים שיקצה המשרד במונחי שעות הוראה.

משרד הפנים

מענק האיזון - בבסיס תקציב המדינה אושרו ויושמו הקיצוצים הבאים :
החלטת ממשלה מ- 8/2008 על קיצוץ של 8 %
לשנת 2009 קיצוץ של 6.5 %
לשנת 2010 קיצוץ נוסף של 6.5 %
סיכומי מ.ש.מקומי עם האוצר המתיקו את הגלולה באופן של תוספת מענק ח"פ, כך שבסופו של תהליך הוקטן מענק האיזון הכולל בכ - 10 % לעומת 2008.

לסיכום :

בטרם עת השכילה המועצה לתכנן את צעדיה בראיה שיש לגבש תוכנית עבודה ותקציב כך שיתמודד עם השנים 2009 - 2010. משמעות הדבר שיש להתקדם באופן של בחינה ועידכונים בהתאם לתחזיות. נכון לעת הזאת התמקדנו בעידכון מס' 2 לשנת 2009, ועל בסיס זה התגבשה המלצה למסגרת תקציב לשנת 2010, על פי זה בחנה וגיבשה ועדת הכספים את המלצתה המובאת לדיון ואישור.

1.2 יעדי המועצה לשנת 2010

גידול וקליטה:

- הגדלת האוכלוסייה במשגב – התחלת פרויקט הרחבה ב- 5 ישובים (מתוך מטרה שיישוב יתחיל פרויקט בניה לפחות אחת ל 4 שנים).
- בניית תשתית ותכנית אב לגידול וקליטה בכל הישובים
- סיוע לישובים המעוניינים במעורבות המועצה כגון ביצוע תשתיות ציבוריות באמצעות החכ"ל
- טיפול שוטף ופתיחת חסמים בנושא מ"י, קליטה, תשתיות, סוכנות
- ישוב ירוק – תהליך קהילתי אסטרטגי ייחודי בשיתוף תושבים
- הקמת מרכז צעירים לבני משגב – קשר עם חיילים, מטיילים, סטודנטים ומשפחות במטרה להחזירם למשגב.
- העלאת מוטיבציה לבוגרי משגב לחזור ולגור כאן

קשר יישובים ותושבים:

קהילתיות: שדרוג אתר המועצה וכלי מחשוב לקשר דו כווני עם היישובים והפעילים בוועדות, מיתוג המייחד את משגב כמנוף שיווקי.

ועד הנהלה והוועדות השונות ביישובים: קשר שוטף עם מחלקת יישובים ומחלקות רלבנטיות, מפגשי עבודה עם יו"ר ועדים, מזכירים, קורסי המתמקצעות יזומים ע"י המועצה.

תרבות: המשך תגבור נושא התרבות, יישוב להכיר, פסטיבל במשגב, קשרי תרבות בין היישובים, ופעילויות מרכזיות מורגשות.

קהילה: חיזוק ועדות קהילה ביישובים, כולל קליטה ושילוב תושבים חדשים וזקנה בקהילה מוקד: שדרוג מתמיד של המענה והשירות לתושב, וקהילה תומכת.

איכות הסביבה: קשרי פעולה שוטפים בין המועצה ליישובים, והמשך פעולה לפי תוכנית האב, בדגש על טיפול בזרמי פסולת נוספים

חינוך:

ביה"ס העל יסודי – חיזוק הערכים: כישורי חיים, ציונות, חינוך לאהבת הדעת, האדם התרבות והסביבה, חתירה לתעודת בגרות משמעותית ורלוונטית המאפשרת לבוגר לבחור את דרכו בהמשך (ללא צורך בהשלמות ותיקון ציונים), טיפוח של מיצוי ומצוינות, חיזוק האקלים הבית ספרי.

תכנית אסטרטגית: הכנת תוכנית אב לחינוך ל 20 השנים הבאות

ביה"ס גליל: תוכנית אסטרטגית לדרכו של בית הספר

ביה"ס אורט סלאמה- הגדלת אחוזי זכאות לבגרות, הטמעת המגמות המקצועיות, העלאת רמת המוטיבציה לגיוס לצה"ל, העלאת רמת השליטה בעברית

כלי ניהול ובקרה לבתי הספר

נוער:

הטמעה וחיזוק תוכנית הנוער שנבנתה בשנת 2009, בחינה ומעקב אחרי היישום והפקת לקחים.

הכנת תוכנית פעולות נוער ברמת המועצה (חוצה יישובים ותנועות נוער) גיוס משאבים למרכז נוער ומוסיקה במשגב

כדואים:

ערב אל נעים - סיום תכנית מתאר ותחילת ביצוע עבודות תשתית כבישים ותשתיות מוכנים בשלב ראשון.
חוסנייה – פתרון הכביש המרכזי ותחילת עבודות במרכז היישוב, בניית שלב א' מבנה רב תכליתי וגיוס משאבים להשלמת כל המבנה.
פיתוח: דחיפה לשיווק מגרשים בכל היישובים
ניהול: ייצוב וחיזוק ההנהלות המקומיות ביישובים, העלאת אחוז גביית הארנונה, הגדלת מעורבות הוועדים בתחום חברתי וצוותי חירום יישוביים.
נוער: בניית תכנית רוחבית בתחום הפנאי, ערכים ומניעת ואנדליזם בשיתוף הועדים המקומיים, חינוך, מרכז קהילתי, רוחה, קידום נוער
תעסוקה: קידום התחום במודל של מרכז מידע לתעסוקה - פיילוט בשני יישובים קטנים.

כלכלה תיירות ופיתוח אזורי:

סיום תכנית אב לתיירות וביצוע של שני פרויקטים בכפוף לתכנית קידום החממה התעשייתית האזורית
קידום פארק התעשייה משגב
איתור ופיתוח מקורות תעסוקה
תמיכה באזורי תעשייה ובעסקים קטנים ביישוביים
פיתוח תחזוק ושיווק שבילי אופניים ושבילי הליכה מחברים בין היישובים
תחבורה ציבורית מופעלת במשגב

הגיל השלישי:

קהילה תומכת: מתן מענה באמצעות מוקד המועצה
בחינת צרכי רוחה לגיל השלישי ומתן מענה ביישובים (מגורים, סיוע, פנאי)
מרכז לגיל השלישי לפעילות יומית

2 תקציב 2009 - ביצוע לתקופה 1-8/2009

פרק זה יעסוק בבחינת הביצוע מול התקציב לתקופה 1-8 עפ"י עידכון מס' 2 שאושר, על בסיס הנתונים שנצברו נכון להיום.

נתוני הביצוע להלן, ניבחים אל מול עידכון מס' 2 שאושר, לאור החלטות שגובשו ואושרו, והינו ברמה של 99%.

עיון בלוחות 1, 2, מלמד על הביצוע לתקופה 1-8/2009, ברמת נושאים ותתי נושאים כדלקמן:

2.1.1 הוצאות (לוח - 1)

הביצוע לתקופה : 83,924 אלש"ח שהם כ- 68%

עיון בלוח - 1.1 ילמד על הביצוע ברמת נושאי הוצאות.
עיון בלוח - 1.2 ילמד על הביצוע ברמת תתי נושאי הוצאות.

2.1.2 הכנסות (לוח - 2)

הביצוע לתקופה : 81,815 אלש"ח שהם כ- 66%

עיון בלוח - 2.1 ילמד על הביצוע ברמת נושאי הכנסות.
עיון בלוח - 2.2 ילמד על הביצוע ברמת תתי נושאי הכנסות.

ככלל אנו למדים על תת ביצוע לתקופה, עפ"י הפירוט הבא :

<u>1 משרד החינוך</u>	תת ביצוע בסך..... <u>1,268</u> אלש"ח, יושלם עד סוף השנה לאור עידכון פתיחת שנה"ל תש"ע.
<u>2 מענק איזון</u>	תת ביצוע בסך..... <u>784</u> אלש"ח, אי מימוש התחייבות המשרד בשלב זה, יושלם עד סוף השנה.
<u>3 פיקוד העורף</u>	תת ביצוע בסך..... <u>795</u> אלש"ח, אי מימוש התחייבות המשרד בשלב זה, יושלם עד סוף השנה.

2.1.3 עודף / חוסר :

נתוני הביצוע לתקופה, קרי הפער בין הוצאות / הכנסות כפי שמפורט בלוחות מלמדים על גרעון זמני בסך של..... -2,109 אלש"ח.

לסיכום :

- א. ברמת הוצאות עמידה סבירה ביחס לתקופה.
- ב. ברמת הכנסות תת ביצוע כפי שפורט לעיל, יושלם עד סוף השנה.
- ג. עודף / חוסר התחזית שצד הכנסות יושלם מה שיבטיח ביצוע מאוזן.

3 תקציב 2010 - הנתונים התקציביים הוצאות / הכנסות / סבסוד

הצעת תקציב שוטף 2010 בסיסו בעידכון מס' 2 לשנת 2009, פועל יוצא של הערכות המוצעה לאור המשבר הכלכלי, ואישור תקציב המדינה לשנים 2009 ו- 2010, כתקציב אחד.

השינויים במעבר מבטאים את הנחיות המליאה למסגרת שאושרה, להצמד לעידכונים המחייבים ולהמנע מתוספות לא מחייבות בשלב זה, עד לדיון המהותי עת נתעדכן בהעברות משרדי הממשלה פנים וחינוך, לקראת עידכון מס' 1 בחודשים 3-4/2010.

3.1 תקציב ההוצאות (לוח - 1) :

סך התקציב המוצע לאור הנחיות המליאה עומד על 124..... מיליון ₪.

להלן התיחסות לשינויים במעבר על פי הנושאים המרכזיים :

3.1.1 שכר השינוי במעבר (לוח - 1.1) מלמד על גידול של 540 אלש"ח. עיין בלוח 1.2 מלמד על השינויים ברמת הפרקים, ולוח - 1.3 ברמת תקציב ותקנים, כדלקמן :

כלי גידול של 415 אלש"ח, הכולל התאמת שכר למונחים שנתיים.

חינוך קיטון של 148 אלש"ח, הכולל שינויים בתקנים (לוח - 1.3.3), והתאמת השכר למונחים שנתיים לאור פתיחת שנה"ל תש"ע.

רווחה גידול של 38 אלש"ח, הכולל התאמת שכר למונחים שנתיים.

פנסיונרים גידול של 40 אלש"ח, הכולל התאמת שכר למונחים שנתיים.

חרבה מענה לפרישת עובדים והשלמה של שינויי שכר במהלך השנה.

לסיכום: ברמת הסכמי השכר נקווה שלא נהיה צפויים להפתעות מיוחדות ב - 2010 כמו ב - 2009, מאידך ניתן מענה לסעמי סביר על בסיס עידכון 2 לשינויים.

3.1.2 פעולות השינוי במעבר (לוח - 1.1) מלמד על קיטון של 550 אלש"ח. עיין בלוח 1.2 מלמד על השינויים בתקציב ברמת הפרקים, עיקרו בהוצאות חד-פעמיות, לצד גידול בפעולות כלליות וחינוך כמתחייב.

3.1.3 פרע"מ תיקצוב החזרי מלוות לשנה השוטפת על פי מצבת הלוואות לזמן ארוך - לבנקים, וכן החזר מלווה לקרן הכנסות ח"פ בגין מלווה לפיתוח לשנים 2005-2009. השינוי במעבר (לוח - 1.1) מלמד על גידול של 180 אלש"ח. ביחס לבנקים ירידה בהתחייבויות לטווח ארוך.

3.1.4 תמיכות הנחיות הנוהל החדש מיושמות, משמעות הדבר ריכוז ופירוט תקציב תמיכות לשנת 2010 עפ"י נושאים בפרק נפרד בסך של 670 אלש"ח כולל שינוי מינורי. יוקצו לתאגידי הרלוונטים במסגרת הועדה המקצועית ובכפוף לאישור המליאה.

3.1.5 מ. סגור לוח - 1.4 מלמד על נושאים להם מימון % 100, היקפם % 7.49 מהתקציב.

לוח - 1 התפלגות תקציב ההוצאות (באלש"ח)

לוח - 1.1 התפלגות נושאי ההוצאה :

תכנון תקציב 2010			נתוני עידכון מס' 2 - 2009				נושא
%	השינוי ב - ש"ח	תקציב מוצע	%	הביצוע		עידכון מס' 2	
				מסה"כ	ב - %		
4	6=5-1	5	4	3=2/1	2	1	
40%	540	49,655	40%	69%	34,046	49,115	שכר
56%	-550	69,575	57%	68%	47,884	70,125	פעולות
4%	180	4,770	4%	43%	1,994	4,590	פרעון מלוות
100%	170	124,000	100%	68%	83,924	123,830	סה"כ

לוח - 1.2 התפלגות השימושים :

תכנון תקציב 2010			נתוני עידכון מס' 2 - 2009				נושא
תקן כ"א	השינוי ב - ש"ח	תקציב מוצע	תקן כ"א	הביצוע		עידכון מס' 2	
				ב - %	1-8		
4	6=5-1	5	4	3=2/1	2	1	
86.11	415	16,579	86.11	66%	10,695	16,164	שכר כללי
=	264	21,000	=	73%	15,161	20,736	פעולות כלליות
=	0	1,839	=	88%	1,621	1,839	הנחות ארנונה
86.11	679	39,418	86.11	71%	27,477	38,739	סה"כ כללי
237.25	-148	28,833	240.50	71%	20,618	28,981	שכר חינוך
=	412	38,791	=	65%	24,788	38,379	פעולות חינוך
237.25	264	67,624	240.50	67%	45,406	67,360	סה"כ חינוך
13.00	38	1,935	13.00	69%	1,308	1,897	שכר רווחה
=	10	7,326	=	78%	5,724	7,316	פעולות רווחה
13.00	48	9,261	13.00	76%	7,032	9,213	סה"כ רווחה
=	180	4,770	=	43%	1,994	4,590	פרעון מלוות
=	0	762	=	53%	401	762	הוצאות מימון
12.39	40	2,040	12.39	69%	1,372	2,000	שכר - פנסיונרים
=	195	268	=	73%	54	73	שכר - ת. יוקר ופרישה
=	-1,236	-143	=	17%	190	1,093	הוצאות חד-פעמיות
348.75	170	124,000	352.00	68%	83,924	123,830	סה"כ שימושים

פירוט הוצאות חד-פעמיות :

תכנון תקציב 2010			נתוני עידכון מס' 2 - 2009				נושא
תקן כ"א	השינוי ב - ש"ח	תקציב מוצע	תקן כ"א	הביצוע		עידכון מס' 2	
				ב - %	1-8		
4	6=5-1	5	4	3=2/1	2	1	
=	0	87	=	202%	176	87	שנים קודמות
=	-250	-250	=	0%	0	0	הקטנת פעילות - עידכון 1
=	0	20	=	69%	14	20	הנחות ארנונה
=	-186	0	=	0%	0	186	תקציב דרבה (3 תבר"ם)
=	-800	0	=	0%	0	800	העברה לקרן הכנסות ח"פ
=	-1,236	-143	=	17%	190	1,093	סה"כ

לוח - 1.3 תקציב שכר ותקנים 2010

1.3.1 התפלגות תקציב השכר והתקנים לנושאים

הערות	השינוי במעבר מ - 09 ל - 10		הצעה - 2010 תקציב ותקן		עידכון 2-2009 תקציב ותקן		נושא השכר
	תקן	תקציב	תקן	תקציב	תקן	תקציב	
אין שינוי תקן	0.00	410	86.11	16,130	86.11	15,720	כללי / מוניציפלי
עדכון שנה"ל	-3.25	-158	237.25	29,077	240.50	29,235	חינוך
אין שינוי תקן	0.00	39	13.00	1,989	13.00	1,950	רווחה
אין שינוי תקן	0.00	40	12.39	2,040	12.39	2,000	פנסיונרים
עידכון שוטף	0.00	209	0.00	419	0.00	210	ררבה, פרישה ופיצו'
=	-3.25	540	348.75	49,655	352.00	49,115	סה"כ

1.3.2 התפלגות תקציב השכר והתקנים לפרקים

הערות	השינוי במעבר		הצעה - 2010		עידכון - 2009		נתונים כלליים	
	מ - 09 ל - 10		תקציב ותקן		תקציב ותקן		שם תת הפרק	סעיף תקציבי
	תקן	תקציב	תקן	תקציב	תקן	תקציב		
התאמה במעבר	0.00	33	✓ 2.00	1,143	2.00	1,110	רוה"מ וסגניו	611
התאמה במעבר	0.00	3	✓ 0.50	173	0.50	170	ביקורת פנים	612
התאמה במעבר	0.00	15	✓ 4.00	825	4.00	810	מזכירות	613
התאמה במעבר	0.00	5	✓ 1.00	240	1.00	235	דוברות ויחסי ציבור	614
התאמה במעבר	0.00	1	✓ 0.80	71	0.80	70	דוברות - מזכירה	614
התאמה במעבר	0.00	6	✓ 2.00	306	2.00	300	מנגנון והדרכה	615
התאמה במעבר	0.00	5	✓ 2.00	365	2.00	360	תכנון ומחשוב	618
התאמה במעבר	0.00	25	✓ 6.76	1,275	6.76	1,250	גיזברות	6211
התאמה במעבר	0.00	11	✓ 3.56	556	3.56	545	הנהלת חשבונות	6213
התאמה במעבר	0.00	3	✓ 0.90	163	0.90	160	יחידת השכר	6215
התאמה במעבר	0.00	0	0.16	18	0.16	18	כאמנה - שכ"ע גביה	623100210
התאמה במעבר	0.00	0	0.05	4	0.05	4	כאמנה - שכ"ע קופה	623100211
התאמה במעבר	0.00	0	0.07	8	0.07	8	דמייה - שכ"ע גביה	623100212
התאמה במעבר	0.00	0	0.02	2	0.02	2	דמייה - שכ"ע קופה	623100216
התאמה במעבר	0.00	0	0.10	11	0.10	11	חוסניה - שכ"ע גביה	623100213
התאמה במעבר	0.00	0	0.02	2	0.02	2	חוסניה - שכ"ע קופה	623100217
התאמה במעבר	0.00	0	0.04	5	0.04	5	ר. אלעין-שכ"ע גביה	623100215
התאמה במעבר	0.00	0	0.01	1	0.01	1	ר. אלעין-שכ"ע קופה	623100219
התאמה במעבר	0.00	0	0.10	9	0.10	9	סלאמה - שכ"ע קופה	623100220
התאמה במעבר	0.00	0	0.43	49	0.43	49	סלאמה - שכ"ע גביה	623100221
התאמה במעבר	0.00	10	2.00	400	2.00	390	מינהל תברואה	7110
התאמה במעבר	0.00	10	4.00	550	4.00	540	איסוף אשפה	7123
התאמה במעבר	0.00	4	1.00	174	1.00	170	פיקוח תברואי	7123
התאמה במעבר	0.00	6	2.00	296	2.00	290	הדברה	7123
התאמה במעבר	0.00	3	1.00	108	1.00	105	גזם	7123
התאמה במעבר	0.00	3	0.40	168	0.40	165	וטרינרית	7142
התאמה במעבר	0.00	8	2.00	408	2.00	400	מנהל הבטחון	721
התאמה במעבר	0.00	5	1.00	220	1.00	215	סיירי בטחון	722
התאמה במעבר	0.00	12	4.70	612	4.70	600	אחזקת מקלטים	723
התאמה במעבר	0.00	5	1.00	255	1.00	250	קב"ט מוסדות ח'	725
התאמה במעבר	0.00	3	1.00	128	1.00	125	מחסנאי מל"ח	726
התאמה במעבר	0.00	19	5.00	969	5.00	950	הנדסה ותשתיות	731
התאמה במעבר	0.00	0	1.00	132	1.00	132	ועדה - מינהלית	733
התאמה במעבר	0.00	0	3.60	745	3.60	745	ועדה - מהנדס ורישוי	733
התאמה במעבר	0.00	0	2.00	425	2.00	425	ו. מקומית- פיקוח	733
התאמה במעבר	0.00	5	1.00	310	1.00	305	רכש וקניינות	74101
התאמה במעבר	0.00	2	0.76	77	0.76	75	רכש - מזכירות	74102
התאמה במעבר	0.00	3	1.00	123	1.00	120	מוקד עירוני	761
התאמה במעבר	0.00	0	1.00	125	1.00	125	קידום תעסוקה	769111
התאמה במעבר	0.00	12	4.00	750	4.00	738	מנהל החינוך	811
עידכון שנה"ל	0.00	0	1.25	155	1.25	155	מינהל גנים	812100110

הערות	השינוי במעבר		הצעה - 2010		עידכון - 2009		נתונים כלליים	
	מ - 09 ל - 10		תקציב ותקן		תקציב ותקן		שם תת הפרק	סעיף תקציבי
	תקן	תקציב	תקן	תקציב	תקן	תקציב		
עידכון שנה"ל	0.00	0	7.20	600	7.20	600	סייעות משלימות	812100210
עידכון טכני	-0.47	0	1.81	305	2.28	305	קייטנות בגנים	812100211
עידכון שנה"ל	0.00	0	0.86	150	0.86	150	מחליפות בגנים	812100212
עידכון שנה"ל	1.00	0	57.00	4,450	56.00	4,450	עוזרות לגנות	812200110
עידכון שנה"ל	0.00	0	0.07	8	0.07	8	ללא תקן - סל תרבות	812200210
עידכון שנה"ל	0.00	4	0.75	99	0.75	95	מינהל גיל הרך	812400110
עידכון שנה"ל	0.00	0	0.72	246	0.72	246	שכר ללא תקן	812400210
עידכון שנה"ל	0.00	0	0.04	7	0.04	7	מזכירה מ . טיפולי	812210110
עידכון שנה"ל	0.00	5	2.30	225	2.30	220	מינהלה יסודי משגב	813210110
עידכון שנה"ל	-0.23	-1	0.80	130	1.03	131	שכר ללא תקן	813210210
עידכון שנה"ל	0.00	-2	0.21	10	0.21	12	ללא תקן - סל ת' וספרי	817910210
עידכון שנה"ל	0.02	3	0.86	79	0.84	76	כיתת שילוב	813220110
עידכון שנה"ל	0.30	51	1.30	86	1.00	35	יסודי - עודד	813221210
עידכון שנה"ל	0.00	3	1.00	78	1.00	75	ביס"פ גליל - מינהלה	817911110
עידכון שנה"ל	0.00	4	2.30	189	2.30	185	מינהלה יסודי סלאמה	813230110
עידכון שנה"ל	0.00	-9	1.60	195	1.60	204	לא תקן - יסודי סלאמה	813230210
עידכון שנה"ל	0.00	7	1.00	73	1.00	66	כיתת שילוב	813231210
עידכון שנה"ל	0.00	0	0.12	6	0.12	6	ר . סל תרבות	81753.21
עידכון שנה"ל	0.20	0	1.95	208	1.75	208	מנהלה יסודי גילון	813250110
עידכון שנה"ל	-0.20	1	0.86	152	1.06	151	לא תקן - יסודי גילון	813250210
עידכון שנה"ל	0.00	0	0.05	6	0.05	6	ר . סל תרבות	817950210
עידכון שנה"ל	0.00	5	2.00	207	2.00	202	יסודי - שכניה תקן	813260110
עידכון שנה"ל	0.00	0	0.27	49	0.27	49	לא תקן - יסודי שכניה	813260210
עידכון שנה"ל	0.00	0	0.03	4	0.03	4	ר . סל תרבות	817960210
עידכון שנה"ל	0.00	0	1.80	177	1.80	177	יסודי מורשת - תקן	813270110
עידכון שנה"ל	-0.23	-9	0.27	49	0.50	58	לא תקן - יסודי מורשת	813270210
עידכון שנה"ל	0.00	0	0.03	3	0.03	3	לא תקן - יסודי מורשת	817970210
עידכון שנה"ל	0.00	2	2.00	173	2.00	171	יסודי - כמאנה תקן	813290110
עידכון שנה"ל	0.00	28	1.10	156	1.10	128	יסודי - כמאנה לא תקן	813290210
עידכון שנה"ל	0.90	40	2.70	200	1.80	160	כתת שילוב - כמאנה	813291110
עידכון שנה"ל	0.05	15	0.12	15	0.07	0	ר . סל תרבות	817990210
עידכון שנה"ל	-2.50	-64	20.90	2,264	23.40	2,328	עי"ס משגב - מנהל	815210110
עידכון שנה"ל	-2.24	-338	94.22	14,247	96.46	14,585	עי"ס משגב - מורים	815210111
עידכון שנה"ל	0.15	0	0.85	82	0.70	82	כתת שילוב - עי"ס	815210112
עידכון שנה"ל	0.00	0	0.26	40	0.26	40	עי"ס ללא תקן	815210210
עידכון שנה"ל	0.00	0	1.75	249	1.75	249	מורים - עי"ס ללא תקן	815210211
עידכון שנה"ל	0.00	0	1.20	200	1.20	200	לא תקן - אגרות עי"ס	817920210
עידכון שנה"ל	0.00	0	3.50	460	3.50	460	אשכולות פיס - תקן	817211110
עידכון שנה"ל	0.00	27	6.27	973	6.27	946	שכ"ע פסיכולוגים - תקן	817300110
עידכון שנה"ל	0.00	0	1.23	174	1.23	174	קב"ס - תקן	817700110
עידכון שנה"ל	0.00	4	1.00	166	1.00	162	קידום נוער - מנהל	817900210
עידכון שנה"ל	0.00	22	0.65	114	0.65	92	קידום נוער - ר.הסכלה	817900211
עידכון שנה"ל	0.00	2	0.50	64	0.50	62	קידום נוער - מדריכים	817900212
עידכון שנה"ל	0.00	23	1.00	114	1.00	91	קידום נוער - מתאם	817900213

הערות	השינוי במעבר		הצעה - 2010		עידכון 2009-2		נתונים כלליים	
	מ - 09 ל - 10		תקציב ותקן		תקציב ותקן		שם תת הפרק	סעיף תקציבי
	תקן	תקציב	תקן	תקציב	תקן	תקציב		
עידכון שנה"ל	0.00	0	0.13	10	0.13	10	שכ"ע נערים ק. נוער	817900214
עידכון שנה"ל	0.00	0	2.60	334	2.60	334	ספריה איזורית	823000110
עידכון שנה"ל	0.00	7	1.14	196	1.14	189	מרכזיה פדגוגית	817200110
עידכון שנה"ל	0.00	0	1.68	150	1.68	150	בטיחות בהסעים	817810210
התאמה במעבר	0.00	0	1.00	170	1.00	170	מוסיקה ומחול	821000110
התאמה במעבר	0.00	1	0.50	61	0.50	60	נוער - עו"ס נוער	828900110
התאמה במעבר	0.00	33	10.35	1,683	10.35	1,650	רווחה	841000110
התאמה במעבר	0.00	1	1.30	61	1.30	60	מזכירה - מתנדבים	847200210
התאמה במעבר	0.00	2	0.35	102	0.35	100	שכ"ע - רכזת ורכז	847210110
התאמה במעבר	0.00	2	0.50	82	0.50	80		847210111
התאמה במעבר	0.00	4	1.00	179	1.00	175	דתות - שכ"ע רב	851000110
התאמה במעבר	0.00	1	0.70	61	0.70	60	דתות - שכ"ע מזכירה	851000111
התאמה במעבר	0.00	2	0.68	72	0.68	70	דתות - שכ"ע בלניות	851000112
התאמה במעבר	0.00	0	0.12	10	0.12	10	דתות - שכ"ע מ' כלות	851000113
התאמה במעבר	0.00	0	0.12	10	0.12	10	דתות - שכ"ע רבנים	851000114
התאמה במעבר	0.00	0	0.11	10	0.11	10	דתות - שכ"ע עורכי לוי	851000115
התאמה במעבר	0.00	113	1.00	228	1.00	115	רכז ישובים	869000110
התאמה במעבר	0.00	2	0.80	112	0.80	110	רכזת קליטה	869000210
התאמה במעבר	0.00	35	1.00	85	1.00	50	מזכירת מ. ישובים	869000211
התאמה במעבר	0.00	2	0.60	92	0.60	90	רכז חינוך סביבתי	879000110
התאמה במעבר	0.00	3	1.00	163	1.00	160	פקח סביבה	879000111
התאמה במעבר	0.00	-4	0.00	0	0.00	4	מיחזור פלסטיק	879000210
התאמה במעבר	0.00	13	3.20	658	3.20	645	מינהל התחבורה	941000110
התאמה במעבר	0.00	34	10.00	1,734	10.00	1,700	תחבורה - נהגים	942000110
התאמה במעבר	0.00	0	4.80	1,095	4.80	1,095	עובדי מפעם	980000210
התאמה במעבר	0.00	40	12.39	2,040	12.39	2,000	פנסיונרים	998000110
עד' במהלך השנה	0.00	118	0.00	118	0.00	0	דרכה תוספת יוקר	994000110
תחזית	0.00	91	0.00	301	0.00	210	פרישה והפרשות	994000115
=	-3.25	540	348.75	49,655	352.00	49,115	סה"כ כולל	
=	=	=	142		140		עלות משרה ממוצעת	

הערות	תקני כ"א 2010 / 2009				שם הסעיף / תפקיד	פרק / וסעיף תקציבי
	השינוי לדין	מוצע תש"ע 2010	תקציב 2009			
			תשס"ט 2009	עידכון מס' 1		
						מינהל חינוך
הוקטן בעידכון מס' 1 - 2009	0.00	4.00	4.00	5.00	מינהל חינוך	811000.110
						בנים (4-6)
רכזת 50% , מזכירה 75%	0.00	1.25	1.25	1.25	מינהל גנים	812100.110
	0.00	7.20	7.20	7.20	סייעות משלימות	812100.210
	0.00	0.86	0.86	0.86	מחליפות לסייעות	812100.212
מופעל בישובים 2 תקנים נוספים	1.00	57.00	56.00	56.00	עוזרות לגנות	812200.110
חלק מ - 35% (אחריות אילה)	0.00	0.07	0.07	0.07	רכזת סל תרבות	812200.210
						מ. טיפולי - יובלים
להעמיס חלק יחסי - זוהא אורטל	0.00	0.04	0.04	0.04	שכר - מזכירה	812210110
						קייסנות בגנים
עידכון טכני	-0.47	1.81	2.28	2.28	שכר - קייסנה כללי	812100.211
						פעוטונים (0-3)
רכזת 50% , מזכירה 25%	0.00	0.75	0.75	0.75	מינהל פעוטונים	812400.110
הפעלת 3 מדריכות עפ"י חלוקת אילה	0.00	0.72	0.72	0.72	שכר ללא תקן	812400.210
						יסודי משגב
	0.00	2.30	2.30	2.30	שרתים ומזכירים	813210.110
	-0.23	0.80	1.03	1.03	שכר ללא תקן	813210.210
	0.02	0.86	0.84	0.84	כיתת שילוב	813220.110
חלק מ - 35% (אחריות אילה)	0.00	0.11	0.11	0.11	רכזת סל תרבות	817910.210
	0.00	0.10	0.10	0.10	ספרי לימוד	
						עודד
אב בית 70% + מזכירה 60%	0.30	1.30	1.00	1.00	שכ"ע-א.בית ומזכירה	813221.210
						יסודי "גליל"
	0.00	1.00	1.00	1.00	מזכירים ושרתים	817911.110
						יסודי סלאמה
	0.00	2.30	2.30	2.30	מזכירים ושרתים	813230.110
	0.00	1.60	1.60	1.60	ללא תקן	813230.210
	0.00	1.00	1.00	1.00	כיתת שילוב	813231210
חלק מ - 35% (אחריות אילה)	0.00	0.12	0.12	0.12	רכזת סל תרבות	817530.210
						יסודי גילון
	0.20	1.95	1.75	1.75	שרתים ומזכירים	813250.110
	-0.20	0.86	1.06	1.06	ללא תקן	813250.210
חלק מ - 35% (אחריות אילה)	0.00	0.05	0.05	0.05	רכזת סל תרבות	817950.210
						יסודי שכניה
	0.00	2.00	2.00	2.00	שרתים ומזכירים	813260.110
	0.00	0.27	0.27	0.27	שכר ללא תקן	813260.210
חלק מ - 35% (אחריות אילה)	0.00	0.03	0.03	0.03	רכזת סל תרבות	817960.210
						יסודי מורשת
	0.00	1.80	1.80	1.80	מזכירה ואב בית	813270.110
	-0.23	0.27	0.50	0.50	ללא תקן	813270.210
חלק מ - 35% (אחריות אילה)	0.00	0.03	0.03	0.03	רכזת סל תרבות	817970.210

הערות	תקני כ"א 2010 / 2009				שם הסעיף / תפקיד	פרק / וסעיף תקציבי
	השינוי לדיון	מוצע תש"ע 2010	תקציב 2009			
			עידכון מס' 1	תשס"ט 2009		
						יסודי כמאנה
אב בית ומזכירה	0.00	2.00	2.00	2.00	מזכירים ושרתים	813290.110
	0.00	1.10	1.10	1.10	שכר ללא תקן	813290.210
עידכון תקן יעודי	0.90	2.70	1.80	1.80	כיתת שילוב	813291110
חלק מ - 35% (אחריות אילה)	0.05	0.12	0.07	0.07	רכות סל תרבות	817990.210
						מקיף משגב
	-2.50	20.90	23.40	23.40	מנהלה על יסודי	815210.110
	-2.24	94.22	96.46	96.46	מורים בתקן	815210.111
	0.00	0.26	0.26	0.26	מינהל לא בתקן	815210.210
מכספי הורים	0.00	1.75	1.75	1.75	מורים לא תקן קרב	815210.211
	0.15	0.85	0.70	0.70	כיתת שילוב	815210.112
מתקציב אגרות	0.00	1.20	1.20	1.20	ללא תקן - מאגרות	817920.210
						אשכול פייס
	0.00	3.50	3.50	3.50	מנהלה	817211.110
						שירות פסיכולוגי
משה"ח - 4.5 + 0.5 חדש, מועצה-1.27	0.00	6.27	6.27	5.65	פסיכולוגים ומזכירה	817300.110
						קב"ס
	0.00	1.23	1.23	1.23	שכ"ע קב"ס	817700.110
						קידום נוער
	0.00	1.00	1.00	1.00	מנהל	817900.210
	0.00	0.65	0.65	0.65	רכז השכלה	817900.211
	0.00	0.50	0.50	0.50	מדריכים (רפי)	817900.212
	0.00	1.00	1.00	1.00	מתאם (מסעוד)	817900213
	0.00	0.13	0.13	0.13	שכ"ע נערים	817900214
						בטיחות בהסעים
	0.00	1.68	1.68	1.80	שכ"ע בטיחות	817810210
						ספריה
	0.00	2.60	2.60	2.60	ספרנים	823000110
						מ. פדגוגית
	0.00	1.14	1.14	1.14	מנהלה	817200.110
=	-3.25	237.25	240.50	241.00		סה"כ

לוח - 1.4 : נושאים להם מימון % 100 בתקציב 2010 - באלש"ח .

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

הערות	השינוי במעבר			תקציב 2010			תקציב 2009-עדכון 2			נושא
	סה"כ	פעולות	שכר	סה"כ	פעולות	שכר	סה"כ	פעולות	שכר	
1 פרק החינוך										
מימון הורים	0	0	0	103	95	8	103	95	8	1.1 אג"ח גנים
מימון הורים	0	0	0	439	134	305	439	134	305	1.2 קיטנות
מימון הורים	-76	-74	-2	425	415	10	501	489	12	1.3 אג"ח י. משגב
מימון הורים	10	10	0	94	88	6	84	78	6	1.4 אג"ח י. סלאמה
מימון הורים	20	20	0	497	491	6	477	471	6	1.5 אג"ח י. גילון
מימון הורים	0	0	0	368	364	4	368	364	4	1.6 אג"ח י. שכניה
מימון הורים	0	0	0	239	236	3	239	236	3	1.7 אג"ח י. מורשת
מימון הורים	19	4	15	94	79	15	75	75	0	1.8 אג"ח י. כמאנה
מימון הורים	6	6	0	1,477	1,277	200	1,471	1,271	200	1.9 אג"ח עיי"ס משגב
מימון הורים	0	0	0	95	95	0	95	95	0	1.10 בריאות השן
מימון מש"ח	0	0	0	42	42	0	42	42	0	1.11 תרבות מבוגרים
מימון מש"ח	0	0	0	15	15	0	15	15	0	1.12 תרבות תורנית
=	-21	-34	13	3,888	3,331	557	3,909	3,365	544	סה"כ - 1
2 פרקים שונים										
מצרכים	0	0	0	2,206	904	1,302	2,206	904	1,302	2.1 ועדה מקומית
מ. רווחה	0	0	0	116	116	0	116	116	0	2.2 תח' לטיפול ויעוץ
מ. הפנים	0	0	0	1,392	297	1,095	1,392	297	1,095	2.3 מפעם
ארנונה	0	0	0	1,634	1,527	107	1,634	1,527	107	2.4 גביה מ. בדווי
מצרכים	0	0	0	20	20	0	20	20	0	2.5 מים במרכזים
=	0	0	0	5,368	2,864	2,504	5,368	2,864	2,504	סה"כ - 2
=	-21	-34	13	9,256	6,195	3,061	9,277	6,229	3,048	סה"כ ב-ש"ח
=	100%	162%	-62%	100%	67%	33%	100%	67%	33%	סה"כ ב- %
=	-0.03%			7.46%			7.49%			אחוז מסך התקציב

3.2 תקציב ההכנסות (לוח - 2) :

סך התקציב המוצע לאור הנחיות המליאה עומד על 124 מיליון ₪.

להלן התיחסות לשינויים במעבר על פי הנושאים המרכזיים :

3.2.1 עצמיות השינוי במעבר (לוח - 2.1) מלמד על גידול של 1.948 אלש"ח. עיון בלוח 2.2 מלמד על השינויים בתקציב ברמת הפרקים, כדלקמן :

ארנונה בשלב זה השינוי - 0 - לאור עידכון מס' 2, בחינה ועידכון יתבצע לקראת עידכון מס' 1, ויכלול את הנחיות המשרד לעידכון והשלמת הדו"ח הכספי לשנת 2009.

י. עצמיות קיטון מינורי בסך של 17 אלש"ח.

ע. חינוך קיטון מינורי בסך של 148 אלש"ח.

ע. רווחה השינוי - 0 -, יעודכן במהלך השנה, עקב שיטת תקצוב המשרד.

נוספות גידול בסך של 1.466 אלש"ח. הנחת עבודה לאור השינויים הצפויים.

3.2.2 ממשלה השינוי במעבר (לוח - 2.1) מלמד על קיטון של 1.778 אלש"ח. עיון בלוח 2.2 מלמד על השינויים בתקציב ברמת הפרקים, כדלקמן :

החינוך גידול בסך כולל של 282 אלש"ח, מבטא עידכונים נורמטיביים.

הרווחה השינוי - 0 -, יעודכן במהלך השנה, עקב שיטת תקצוב המשרד.

הפנים קיטון בסך כולל של 2.060 אלש"ח. הנחות עבודה בתקציב המשרד לשנת 2010, הכולל תקציב חד-פעמי וכן הקטנה בהקף של 6.5%. אנו תקווה שכמו ב- 2009, מאבקי השלטון המקומי ישאו פרי.

3.2.3 חד-פעמי גידול בסך של 647 אלש"ח. מקורו מעודף מענק 2009.

3.2.4 מ. סגור לוח - 1.4 מלמד על נושאים להם מימון 100%, היקפם 7.49% מהתקציב.

התפלגות תקציב ההכנסות (באלש"ח)

לוח - 2

לוח - 2.1 התפלגות נושאי ההכנסה :

תכנון תקציב 2010			נתוני עידכון מס' 2 - 2009			נושא	
%	השינוי ב - ש"ח	תקציב מוצע	%	הביצוע			
				מסה"כ	ב - %		1-8
7	6=5-1	5	4	3=2/1	2	1	
46%	1,948	57,597	45%	69%	38,927	56,296	עצמיות
53%	-1,778	65,603	54%	63%	42,735	67,381	ממשלה
1%	647	800	0%	0%	153	153	הכנסות נוספות - ח"פ
100%	817	124,000	100%	66%	81,815	123,830	סה"כ

לוח - 2.2 התפלגות המקורות :

תכנון תקציב 2010			נתוני עידכון מס' 2 - 2009			נושא	
%	השינוי ב - ש"ח	תקציב מוצע	%	הביצוע			
				מסה"כ	ב - %		1-8
7	6=5-1	5	4	3=2/1	2	1	
30%	0	37,045	30%	68%	25,120	37,045	ארונה
2%	0	2,289	2%	84%	1,932	2,289	הנחות ארונה
5%	-17	5,610	5%	70%	3,920	5,627	יתר עצמיות - כללי
9%	-148	10,857	9%	69%	7,611	11,005	עצמיות - חינוך
35%	282	43,809	35%	64%	27,750	43,527	משרד החינוך
44%	134	54,666	44%	65%	35,362	54,532	סה"כ חינוך
0%	0	58	0%	118%	68	58	עצמיות - רווחה
5%	0	5,812	5%	76%	4,389	5,812	משרד הרווחה
5%	0	5,870	5%	76%	4,458	5,870	סה"כ רווחה
2%	0	1,960	2%	32%	628	1,960	ממשלתיים אחרים
11%	-2,060	13,090	12%	61%	9,316	15,150	מענק כללי לאיזון
1%	0	932	1%	70%	652	932	מענקים אחר - מ. הפנים
1%	647	800	0%	100%	153	153	תקבולים חד-פעמיים
1%	1,466	1,738	0%	101%	275	272	תקבולים אחרים
100%	170	124,000	100%	66%	81,815	123,830	סה"כ מקורות

3.3 תקציב הסבסוד (לוח - 3) :

3.3.1 הכנסות כלליות

תקציב הסבסוד (באלש"ח) מקורו בהכנסות הכלליות, כמפורט להלן :

נושא	תקציב	ב - %
ארנונה	37,700	30.40%
מ. איזון	13,090	10.56%
שונות	111	0.09%
סה"כ	50,901	41.05%

תקציב זה אמור לאזן את פעילות המועצה במסגרת מדיניותה, ומחויבותה להשלמות מימון / תקציב מחייבות, כגון : חינוך, רווחה, דת וכו'.

3.3.2 תתי הפרקים השונים

עיון בלוח 3.1 מלמד על השינויים בתת פרקי התקציב, כדלקמן :

תקציב ההוצאות..... השינויים במעבר מ- 2009 לשנת 2010.

תקציב ההכנסות..... השינויים במעבר מ- 2009 לשנת 2010.

תקציב הסבסוד..... השינויים במעבר מ- 2009 לשנת 2010.
עיון בטורים השמאליים מלמד על התפלגות הסבסוד לתת הפרק הבודד, במעבר על בסיס עידכון 2, לשנת 2010 כמתבקש.

3.3.3 סבסוד בתי ספר, כיתות שילוב וקידום נוער :

עיון בלוח 3.2 מלמד על היקף ותחום הסבסוד הישיר עפ"י מדיניות התקציב.

להלן ריכוז הנתונים :

נושא/תחום הסבסוד	תקציב	הערות
תלמידים	3,366	גידול לעומת בסיס 2009, גידול בתלמידים
כ. שילוב ו-ק. נוער	518	גידול לעומת בסיס 2009, גידול בתלמידים
תוכנית קרב	691	ירידה לעומת בסיס 2009, שינוי יחס מימון
סה"כ	4,575	=

הערה : בסיס הסבסוד לתלמידים, כיתות שילוב וקידום נוער לא עודכן.

לת" - 3 התפלגות התקציב על י"י פרקים ותתי פרקים תקציב 2009 לעומת תקציב 2010 - (באל"ח)

לת" - 3.1 תקציב ההוצאות / הכנסות / מכסות

פרקי התקציב	תקציב ההוצאות						תקציב הכנסות						הפער בין הכנסות להוצאות		
	תקציב 2009	ביצוע 1-8	%-ב	תקציב 2010	%-ב	השינוי %	תקציב 2009	ביצוע 1-8	%-ב	תקציב 2010	%-ב	השינוי %	בתקציב 2009	בתקציב 2010	השינוי בש"ח
ראש הרשות ומגניו	1,257	827	66%	1,290	66%	3%	0	0	0%	0	0%	0	-1,257	-1,290	33
ביקורת פנים	190	125	66%	193	66%	2%	0	0	0%	0	0%	0	-190	-193	3
מזכירות	1,531	1,113	73%	1,546	73%	1%	0	0	0%	0	0%	0	-1,531	-1,546	15
יחסי ציבור	539	331	61%	545	61%	1%	36	36	56%	36	0%	0	-503	-509	6
מנגנון והדרכה	633	415	66%	639	66%	1%	0	0	0%	0	0%	0	-633	-639	6
חשבות שכר	265	185	70%	268	70%	1%	0	0	0%	0	0%	0	-265	-268	3
שרות משפטי	490	279	57%	480	57%	-2%	0	0	0%	0	0%	0	-490	-480	-10
מחשוב	594	350	59%	599	59%	1%	62	62	62%	62	0%	0	-532	-537	5
מיוחדת כספי	3,336	2,147	64%	3,372	64%	1%	606	606	59%	595	-2%	-2	-2,730	-2,777	47
פרעון מלואות	4,590	1,994	43%	4,770	43%	4%	250	250	63%	250	0%	0	-4,340	-4,520	180
תברואה	4,797	3,234	67%	4,859	67%	1%	624	624	66%	624	0%	0	-4,173	-4,235	62
בטחון	4,414	3,412	77%	4,447	77%	1%	1,619	1,619	37%	1,619	0%	0	-2,795	-2,828	33
הנדסה ותשתיות	1,049	738	70%	1,068	70%	2%	0	0	0%	0	0%	0	-1,049	-1,068	19
ועדה מקומית	2,206	1,220	55%	2,206	55%	0%	2,206	2,206	79%	2,206	0%	0	0	0	0
ונכסים ציבורים	1,098	749	68%	1,107	68%	1%	214	214	56%	214	0%	0	-884	-893	9
יום העצמאות	180	180	100%	180	100%	0%	0	0	0%	0	0%	0	-180	-180	0
משלחות וקשרים בג"ל	40	16	40%	40	40%	0%	0	0	0%	0	0%	0	-40	-40	0
אחזקה	1,460	1,028	70%	1,525	70%	4%	0	0	0%	0	0%	0	-1,460	-1,525	65
מקד	503	337	67%	506	67%	1%	10	10	61%	10	0%	0	-493	-496	3
מ' כלליים - השתתפות	4,651	3,019	65%	4,821	65%	4%	0	0	0%	0	0%	0	-4,651	-4,821	170
הקצ' בהמלצת ועדה	660	439	67%	670	67%	2%	0	0	0%	0	0%	0	-660	-670	10
הוצאות שונות	99	46	46%	82	46%	-17%	0	0	0%	0	0%	0	-82	-82	-17
השת' לרשויות ניקוז	74	98	132%	100	132%	35%	0	0	0%	30	0%	30	-74	-70	-4
מינהל הינוך	1,039	653	63%	1,060	63%	2%	10	10	0%	10	0%	0	-1,029	-1,050	21

השיוני בש"ח	הפער בין הנסות להוצאות		תקציב ההנסות						תקציב ההוצאות						פרקי התקציב
	בתקציב 2010	בתקציב 2009	השיוני ב-%	תקציב 2010	ביצוע ב-%	ביצוע 1-8	תקציב 2009	השיוני ב-%	תקציב 2010	ביצוע ב-%	ביצוע 1-8	תקציב 2009			
5	-1,365	-1,360	0%	13,303	65%	8,692	13,303	0%	14,668	67%	9,800	14,663	גנים		
9	-13	-4	-21%	46	64%	37	58	-5%	59	46%	29	62	מרכז טיפולי - יובלים		
0	0	0	0%	439	113%	496	439	0%	439	111%	489	439	קייטנות בגנים		
-10	-521	-531	0%	98	63%	62	98	-2%	619	64%	401	629	פעוטונים		
-30	-495	-525	-8%	1,115	68%	824	1,212	-7%	1,610	67%	1,159	1,737	יסודי - משגב		
-1	-164	-165	50%	555	58%	217	371	34%	719	60%	323	536	יסודי - עווד		
-25	-39	-64	-11%	622	72%	506	699	-13%	661	62%	470	763	יסודי - גליל		
-23	-352	-375	-4%	531	71%	390	551	-5%	883	69%	642	926	יסודי - סלאמה		
-40	-449	-489	7%	1,143	67%	716	1,071	2%	1,592	72%	1,130	1,560	יסודי - גילון		
-42	-328	-370	5%	875	67%	555	835	0%	1,203	76%	916	1,205	יסודי - שכינה		
-40	-229	-269	-2%	645	67%	441	657	-6%	874	67%	624	926	יסודי - מורשת		
-12	-126	-138	0%	0	0%	0	0	-9%	126	61%	84	138	יסודי - מעלה צביה		
10	-377	-367	10%	585	65%	344	530	7%	962	61%	543	897	יסודי - כמאנה		
13	-383	-370	0%	0	0%	0	0	4%	383	70%	259	370	מקיף - סלאמה		
-82	-1,470	-1,552	0%	19,806	68%	13,532	19,811	0%	21,276	71%	15,174	21,363	מקיף - משגב		
21	-387	-366	0%	347	74%	258	347	3%	734	72%	514	713	אשכולות פיס		
0	-2,972	-2,972	0%	4,710	62%	2,935	4,710	0%	7,682	67%	5,141	7,682	חינוך מיוחד		
0	-20	-20	0%	0	0%	0	0	0%	20	45%	9	20	ניצן		
0	0	0	0%	0	0%	40	0	0%	0	0%	40	0	ביס"פ נישורית		
0	0	0	0%	95	42%	40	95	0%	95	41%	39	95	בריאור השן מ. בדווי		
0	-264	-264	0%	0	0%	0	0	0%	264	95%	251	264	בתי ספר מחוץ לארזור		
41	-288	-247	0%	821	68%	560	822	4%	1,109	69%	732	1,069	שרות פסיכולוגי חינוכי		
0	-52	-52	46%	232	117%	186	159	35%	284	54%	115	211	קב"ס		
41	-163	-122	2%	337	1%	5	332	10%	500	76%	347	454	יחידה לקידום נוער		
0	0	0	0%	42	0%	0	42	0%	42	0%	0	42	חינוך מבוגרים		
4	-355	-351	-13%	201	27%	63	232	-5%	556	50%	292	583	ספריות		
-7	-249	-256	0%	0	0%	0	0	-3%	249	65%	168	256	מרכזיה פדגוגית		

השיוני השיוני בש"ח	הפער בין הכנסות להוצאות		השיוני ב-%	הכנסות		השיוני ב-%	הוצאות		השיוני ב-%	ההוצאות		פרקי התקציב
	בתקציב 2010	בתקציב 2009		תקציב 2010	ביוצע ב-%		ביוצע 1-8	תקציב 2009		תקציב 2010	ביוצע ב-%	
0	0	0	0%	15	0%	15	0%	0	0%	15	תרבות תורנית	
200	-1,526	-1,326	0%	7,937	55%	4,351	2%	9,463	57%	5,245	הסעות תלמידים	
23	-3,310	-3,287	0%	170	70%	120	1%	3,480	67%	2,323	מרכז קהילתי	
0	-256	-256	0%	41	47%	19	0%	297	71%	212	בריאות	
39	-3,156	-3,117	0%	5,990	75%	4,473	0%	9,146	76%	6,932	רווחה	
7	-193	-186	0%	500	59%	296	1%	693	60%	411	דת	
213	-802	-589	-80%	10	80%	40	27%	812	55%	353	פיתוח ישובים	
-20	-382	-402	400%	5	390%	4	-4%	387	68%	273	איכות סביבה	
0	0	0	0%	20	37%	7	0%	20	39%	8	מים	
47	1,330	1,377	0%	17,760	62%	11,031	0%	16,430	68%	11,211	תחבורה - ברוטו	
0	0	0	0%	-17,167	61%	-10,511	0%	-17,167	61%	-10,511	תחבורה- משק סגור	
0	0	0	0%	1,392	58%	808	0%	1,392	57%	790	מפעם	
0	0	0	0%	1,634	89%	1,451	0%	1,634	89%	1,453	גביה מגזר בדווי	
193	-2,040	-1,847	-100%	0	100%	153	2%	2,040	69%	1,372	גמלאים	
0	-1,120	-1,120	0%	0	0%	0	0%	1,120	83%	927	הנחות ארנונה	
-250	250	0	0%	0	0%	0	0%	-250	0%	0	הקטנת פעולות עד"ל	
14	-151	-137	0%	0	0%	0	0%	151	53%	72	ביגוד והבראה-הפרשה	
195	-268	-73	0%	0	0%	0	267%	268	73%	54	שכר - רורבה/פרוישה	
162	113	275	-45%	200	65%	236	0%	87	202%	176	שנים קודמות	
-186	0	-186	0%	0	0%	0	-100%	0	0%	0	העברה ל- 3 תבר"ם	
-800	0	-800	0%	0	0%	0	-100%	0	0%	800	העברה לקרן - ת"פ	
0	37,700	37,700	0%	37,700	68%	25,602	0%	0	0%	0	ארנונה כללית	
2,060	13,090	15,150	-14%	13,090	61%	9,315	0%	0	0%	0	מענק איזון-בסיס ות"פ	
0	111	111	0%	111	63%	70	0%	0	0%	0	הכנסות שונות	
-2,388	2,388	0	0%	2,388	0%	0	0%	0	0%	0	הכנסות נוספות	
0	0	0	0.14%	124,000	66%	81,815	0.14%	124,000	68%	83,923	סה"כ תקציב	

לוח - 3.2 סיבסוד בתי ספר, כ. שילוב וקידום נוער לשנת 2010 / תש"ע (באלש"ח)

לוח זה בוחן את תקציב הסבסוד עפ"י המדיניות : בתי הספר, כיתות שילוב וקידום נוער.

1 סבסוד תלמיד : הסיבסוד יעמוד על - 630 ₪ לתלמיד.

3 כיתות שילוב : החישוב כדלקמן - 4,073 ש"ח לתלמיד, בקיזוז סיבסוד תלמיד 630 ש"ח .

4 קידום נוער : הסיבסוד לשנת 2010 יעמוד על - 4,073 ₪ לתלמיד.

5 קרן קרב : המימון מתחלק כדלקמן : תלמיד - 290 ₪ לשנה, מועצה לתלמיד - 190 ₪ לשנה.

מדיניות התקציב / סבסוד מאושר		נתוני הצעת תקציב בתי הספר									מס' תל"תש"ע	בית ספר
		הסבסוד		הכנסות			הוצאות			מס' תל"תש"ע		
		תלמידים	תלמידים	התפלגות התקציב			התפלגות התקציב					
קרב	נטו	קרב	תלמיד	נטו	קרב	ברוטו	נטו	קרב	ברוטו	1		
11=1	10=1	9=3-6	8=4-7	7=5-6	6	5	4=2-3	3	2	1		
1 בתי ספר												
104	343	104.00	343	458	200	658	801	304	1,105	544	יסודי - משגב	
38	126	38.00	126	477	78	555	603	116	719	200	יסודי - עוזר	
9	30	9.26	30	604	18	622	634	27	661	47	יסודי - גליל	
0	314	0.00	314	405	0	405	719	0	719	498	יסודי - סלאמה	
104	345	104.00	345	432	214	646	777	318	1,095	548	יסודי - גילון	
76	252	76	252	352	155	507	604	231	835	400	יסודי - שכניה	
53	176	53	176	297	109	406	473	162	635	280	יסודי - מורשת	
0	126	0	126	0	0	0	126	0	126	199	יסודי - מ. צביה	
0	253	0	253	400	0	400	653	0	653	402	יסודי - כמאנה	
0	383	0	383	0	0	0	383	0	383	608	מקיף - סלאמה	
307	1,018	307	1,018	17,625	630	18,255	18,643	937	19,580	1,615	מקיף - משגב	
691	3,366	691	3,366	21,050	1,404	22,454	24,416	2,095	26,511	5,341	סה"כ	
2 כיתות שילוב												
0	48	0	48	32	0	32	80	0	80	14	יסודי - משגב	
0	38	0	38	32	0	32	70	0	70	11	יסודי - סלאמה	
0	124	0	124	91	0	91	215	0	215	36	יסודי - כמאנה	
0	145	0	145	74	0	74	219	0	219	42	מקיף משגב	
0	163	0	163	337	0	337	500	0	500	40	קידום נוער	
0	518	0	518	566	0	566	1,084	0	1,084	143	סה"כ	
691	3,884	691	3,884	21,616	1,404	23,020	25,500	2,095	27,595	5,484	סה"כ תקציב	

הערה : תקציב קרב יעודכן לאור שינוי (הקטנת) מסגרת ההוצאה/עלות לתלמיד והשתתפות תלמיד. השינוי משפיע על נפח ההוצאות (טור - 3) וההכנסות (טור - 6) בלבד. השינוי / עידכון יושלם בתחילת 12/2009 עת יושלם מהלך אישור ההפעלה עם מפעילי קרב.

4 סיכום והמלצת ועדת הכספים - תקציב 2010

בתחילת 2009 השכלנו לפעול עפ"י הקו המנחה שגובש ובמהותו אומר שיש לראות את שנות התקציב לשנים 2009 ו- 2010 כשנת תקציב אחת.

לאור הנאמר לעיל נערכנו בהתאם עוד בהכנת התקציב לשנת 2009 כבר בסוף 2008.

המשכנו עם עידכון 1, ועידכון מס' 2 המשלים את הנתונים שנצברו, וההמשך בהצעה לשנת 2010 על בסיס 2009 במסגרת של 124 מליון ₪.

מסגרת זו במהותה ועל-פי הנחית המליאה, היא קו מנחה להתקדם באופן של עידכונים לאור אי הבהירות בה אנו נתונים שכן אנו תלויים בחסדו של השלטון המרכזי ולעולם שיקוליו עימו, אף שלעיתים לא ברורות לנו - ראה דוגמת התיחסות לשלטון המקומי בתחומי החינוך והמוניציפליה, אשר לכול הדעות מהווים שירותי בסיס לאזרח בכלל ולתושב בפרט. ואת הדיון המשמעותי נערוך לקראת עידכון מס' 1 עת נתעדכן בנתוני המשרדים השונים.

נתוני תקציב 2009, עידכון מס' 2, מהווה בסיס לתקציב 2010, במובן זה שיהא מבחינתנו כעידכון מס' 3, מהטעם הפשוט שהשלמת הערכותינו לאור החלטות הממשלה לשנת 2010 מלמדות שחוסר הבהירות עוד לפנינו, אלא אם מרכז השלטון המקומי יעמוד בפרץ כפי שהיה במהלך 2009, מה עוד שישנו סיכום בין האוצר למרכז השלטון המקומי בקשר עם זה.

סיכום המלצת הועדה :

עיון בהמלצת הועדה (לוח - 4) וכן בנספחים, כוללת התיחסות מפורטת של הועדה ברמת תתי פרקים וסעיפים על-פי הנחיות המליאה, אשר סופו :

1 תקציב מסגרת ומפורט נכון לעת הזאת לשנת 2010 יעמוד על סך של 124 מליון ₪.

2 התקציב נותן מענה לשינויים המחייבים במעבר, על בסיס תקציב 2009.

3 המלצות הועדה נותנות מענה למספר נושאים חשובים, והם :

3.1 ועדים המקומים תיקצוב ההשתתפות על פי המדיניות ללא פגיעה במעבר, נהפוך הוא מבטח גידול במעבר.

3.2 נוער מתן מענה להמשך ישום החלטת המליאה משנת 2009, במסגרת תב"ר כמו בשנת 2009.

3.3 רכזים מוניציפליים מתן מענה להמשך פעילות בשנת 2010, במתכונת כמו בשנת 2009, הכולל היקף הפעלה ומימון במסגרת תב"ר. בנוסף ההמלצה כוללת :

א. השתתפות במימון של הועדים בישובים הבדוים.
ב. בחינה והפקת לקחים ב- 6/2010 לגיבוש המלצה לשנת 2011.

3.4 מרכז קהילתי מתן מענה לאור בחינת התקציב במעבר לשנת 2010.

שינויים ותוספות לרדיו הועדה - תקציב 2009 (עידכון מס' 2) לעומת 2010.

לוח - 4 :

לוח - 4.1 : המוצא / הכנסות / סגסוד :

התקציב המודפס

פרקי התקציב

הערות	2010 - תקציב - 2010				המלצה לאיזון תקציב - 2010		השנוי נטו במעבר משנת 2009 ל - 2010		פרקי התקציב
	בהכנסות	בהוצאות	סה"כ	שכר	פעולות	בהכנסות	בהוצאות		
מוצע לאשר - עידכון שכר בלבד.	0	0	0	0	0	0	33	ראש הרשות וסגניו	
מוצע לאשר - עידכון שכר בלבד.	0	0	0	0	0	0	3	ביקורת פנים	
מוצע לאשר - עידכון שכר בלבד.	0	0	0	0	0	0	15	מדלירות	
מוצע לאשר - עידכון שכר בלבד.	0	0	0	0	0	0	6	יחסי ציבור	
מוצע לאשר - עידכון שכר בלבד.	0	0	0	0	0	0	6	מנגנון והדרכה	
מוצע לאשר - עידכון שכר בלבד.	0	0	0	0	0	0	3	חשבות שכר	
מוצע לאשר - עידכון שכר בלבד.	0	70	70	0	70	0	-80	שרות משפטי	
מוצע לאשר - עידכון שכר בלבד.	0	0	0	0	0	0	5	מחשוב	
מוצע לאשר - עידכון שכר בלבד.	0	0	0	0	0	-11	36	מינהל כספי	
מוצע לאשר - עידכון לוחות סילוקין 2010.	0	0	0	0	0	0	180	פרעון מלוחות	
מוצע לאשר - עידכון שכר בלבד.	0	0	0	0	0	0	36	תברואה	
מוצע לאשר - עידכון שכר בלבד.	0	0	0	0	0	0	33	בטחון	
מוצע לאשר - עידכון שכר בלבד.	0	0	0	0	0	0	19	הנדסה ותשתיות	
מוצע לאשר - עידכון שכר בלבד.	0	0	0	0	0	0	0	ועדה מקומית	
מוצע לאשר - עידכון שכר בלבד.	0	0	0	0	0	0	9	נכסים ציבורים	
מוצע לאשר - רמת פעולות זהה.	0	0	0	0	0	0	0	יום העצמאות	
מוצע לאשר - רמת פעולות זהה.	0	0	0	0	0	0	0	משלחות וקשרים בג"ל	
מוצע לאשר - רמת פעולות זהה.	0	0	0	0	0	0	0	אתיקה	
מוצע לאשר - עידכון שכר בלבד.	0	0	0	0	0	0	3	מוקד	
מוצע לאשר - עידכון השתתפות לועדים עפ"י נוסחה.	0	0	0	0	0	0	170	מ' כלליים - השתתפות	
מוצע לאשר - רמת פעולות זהה.	0	0	0	0	0	0	10	הקצב' בהמלצת ועדה	
מוצע לאשר - רמת פעולות זהה.	0	0	0	0	0	0	-17	הוצאות שונות	
מוצע לאשר - העדכון המיטיב עימנו לאור שינוי בתקציב.	30	18	18	0	18	0	8	השת' לרשויות ניקוז	

הערות	2010 - תקציב - 2010				השינוי נטו במעבר		פרטי התקציב
	בהכנסות	המלצה לאיזון תקציב - 2010		בהכנסות	משנת 2009 ל - 2010		
		בהוצאות	סה"כ			בהוצאות	
מוצע לאשר - עידכון שכר והוצאות רכב פול.	0	0	0	0	21	מינהל חינוך	
מוצע לאשר בשלב זה, לבחון השינויים בעידכון 1.	0	0	0	0	-35	גנים	
מוצע לאשר - לאור השינוי שחל.	0	0	0	-12	-8	מרכז טיפולי - יובלים	
משקל סגור.	0	0	0	0	0	קייטנות בגנים	
מוצע לאשר - רמת פעולות זהה.	0	0	0	0	-10	פעטונים	
עידכון מס' תלמידים, לא לעדכן סבסוד פר תלמיד ל- 4,575 ש"ח.	0	-7	0	-97	-132	יסודי - משגב	
מוצע לאשר - מותאם למדיניות.	0	0	0	184	183	יסודי - עווד	
מוצע לאשר - מותאם למדיניות.	0	0	0	51	55	יסודי - גליל	
עידכון מס' תלמידים, לא לעדכן סבסוד פר תלמיד ל- 4,575 ש"ח.	0	-5	0	-20	-38	יסודי - סלאמה	
מוצע לאשר - מותאם למדיניות.	0	0	0	72	32	יסודי - גילון	
מוצע לאשר - מותאם למדיניות.	0	0	0	40	-2	יסודי - שכניה	
מוצע לאשר - מותאם למדיניות.	0	0	0	-12	-52	יסודי - מורשת	
מוצע לאשר - מותאם למדיניות.	0	0	0	0	-12	יסודי - מעלה צביה	
עידכון מס' תלמידים, לא לעדכן סבסוד פר תלמיד ל- 4,575 ש"ח.	0	-18	0	55	83	יסודי - מאמנה	
מוצע לאשר - מותאם למדיניות.	0	0	0	0	13	מקיף - סלאמה	
עידכון מס' תלמידים, לא לעדכן סבסוד פר תלמיד ל- 4,575 ש"ח.	0	-21	0	-5	-66	מקיף - משגב	
מוצע לאשר - מותאם לעפולות בסיס.	0	0	0	0	21	אשכולות פיס	
מוצע לאשר בשלב זה, לבחון השינויים בעידכון 1.	0	0	0	0	0	חינוך מיוחד	
מוצע לאשר - רמת פעולות זהה.	0	0	0	0	0	ניצן	
לא רלוונטי - אופן ההפעלה שונה.	0	0	0	0	0	ביס"פ כישורית	
משקל סגור.	0	0	0	0	0	בראות השן מ. בדוי	
מוצע לאשר בשלב זה, לבחון השינויים בעידכון 1.	0	0	0	0	0	בתי ספר ממוך לאיזור	
מוצע לאשר - עידכון שכר בלבד.	0	0	0	-1	34	שרות פסיכולוגי חינוכי	
מוצע לאשר - רמת פעולות זהה.	0	0	0	73	73	קב"ס	
עידכון מס' תלמידים, לא לעדכן סבסוד פר תלמיד ל- 4,575 ש"ח.	0	-20	0	5	66	יחידה לקידום נער	
משקל סגור.	0	0	0	0	0	חינוך מבוגרים	
מוצע לאשר - רמת פעולות זהה.	0	0	0	-31	-27	ספריות	

תעורת	המלצה לאיזון תקציב - 2010				השינוי נטו במעבר משנת 2009 ל - 2010		פרקי התקציב
	בהכנסות	בהוצאות		בהכנסות	בהוצאות		
		סה"כ	שכר			פעולות	
מוצע לא לאשר - תוספת 25% תקן נוסף.	0	-30	0	0	23	מרכזי פדגוגיות	
משק סגור.	0	0	0	0	0	תרבות תורנית	
מוצע לאשר בשלב זה, לבחון השינויים בעידכון 1.	0	0	0	0	0	הסעות תלמידים	
מוצע לאשר - רמת פעולות זהה.	0	0	0	0	-77	מרכז קהילתי	
מוצע לאשר - רמת פעולות זהה.	0	0	0	0	0	בראות	
מוצע לאשר - עידכון שכר בלבד.	0	0	0	0	39	רווחה	
מוצע לאשר - עידכון שכר בלבד.	0	0	0	0	7	דת	
עידכון שכר שנת, לבחון הקטנה לאור הירידה בהכנסות.	0	0	0	0	-40	פיתוח ישובים	
מוצע לאשר בשלב זה, לבחון השינויים בעידכון 1.	0	0	0	0	4	איכות סביבה	
מוצע לאשר בשלב זה, לבחון השינויים בעידכון 1.	0	0	0	0	0	מים	
משק סגור.	0	0	0	0	0	תחבורה - ברוטו	
מוצע לאשר בשלב זה, לבחון השינויים בעידכון 1.	0	0	0	0	47	תחבורה - משק סגור	
מוצע לאשר בשלב זה, לבחון השינויים בעידכון 1.	0	0	0	0	0	מעפם	
משק סגור.	0	0	0	0	0	גביה מגזר בדווי	
משק סגור.	0	0	0	0	0	גימלאים	
מוצע לאשר - עידכון שכר בלבד, והכנסה חד-פעמית.	0	0	0	0	-153	שכר - רזרבה/פרישה	
לשינויים זחלים, ותק דמויות וכו'.	0	0	0	0	0	שנים קודמות	
תחזית שנתית.	0	0	0	0	-162	ביגוד והבראה-הפרישה	
עידכון טכני.	0	0	0	0	0	הכנסות שונות	
רמת 2009.	0	0	0	0	0	ארנונה כללית	
עודכן ל-2009, יבחן לקראת עידכון מס' 1.	0	0	0	0	0	מחוזות ארנונה	
עודכן ל-2009, יבחן לקראת עידכון מס' 1.	0	0	0	0	0	העברה לקרן - ח"פ	
הוצאה חד-פעמית לצורך מימון 2010.	0	0	0	0	0	מענק איזון - בסיס	
ראת עידכון חיובי בהמשך.	0	0	0	0	-798	מ. הפנים- מענק ח"פ	
ראת עידכון חיובי בהמשך.	0	0	0	0	-774		
=	30	-13	-30	17	-1,632	153	סה"כ תקציב

הערות	המלצה לאיזון תקציב - 2010				השיוני נטו בתעבר משנת 2009 ל - 2010	פרקי התקציב
	בהכנסות	בהוצאות	שכר	סה"כ		
					בהכנסות	בהוצאות
					תקציבים נוספים	
					לוח - 4.2 :	

מסגרת תקציב 2010						
מסגרת ההכנסות שאושרה במליאה לשנת 2010, ועל בסיסה יש לאזן את התקציב.						
א. יסודי גליל - תיקון	0	0	0	0	-128	-158
ב. מענקי מ. הפנים	0	0	0	0	0	0
עידכון מענק בסיס	0	0	0	0	422	0
קיצוץ - 6.5 %	0	0	0	0	-910	0
ג. הכנסות נוספות	0	0	0	0	0	0
עודף מענק ה"פ 09	0	0	0	0	800	0
נוספות לאיזון	-30	0	0	0	1,618	0
סה"כ מסגרת	0	-13	-30	17	170	-5

נוספים לתקציב						
נבחן ונדרו במהלך השנה ויש לתת עליהם את הדעת - מענה.						
א. רכזים מוניציפליים	0	-500	0	-500	0	500
ב. הסעות תלמידים	0	0	0	0	0	200
ג. נוער - 2009	0	-260	0	-260	0	250
ד. מחזורות מתקני מש'	0	-200	0	-200	0	265
סה"כ נוספים	0	-950	0	-950	0	1,215
בקשות מנהלים						
א. תברואה ואי"ס						
תוספת עובדי קבלן	0	-90	0	-90	0	90
היטל הטמנה	0	22	0	22	0	0
מיחזור-איסוף פלסטיק	0	-70	0	-70	0	70
יעוץ - תוספת	0	0	0	0	0	2
תוכנת רישוי עסקים	0	0	0	0	0	2
טיפול בתקנים משפטיים	0	0	0	0	0	-17

הערות	2010 - תקציב - המלצה לאיזון תקציב - 2010				המלצה לאיזון תקציב - 2010 - להכנסות		השינוי נטו במעבר משנת 2009 ל- 2010		פרקי התקציב
	בהכנסות	בהוצאות		בהכנסות	בהוצאות	בהכנסות	בהוצאות		
		סה"כ	שכר					פעולות	
מוצע לא לאשר - הרחבת פעילות (השתלמות)	0	-10	0	-10	0	0	10	השתלמות	
בקשה לעידכון בתקציב 2010 בהמשך לדיון הועדה מיום 29/9. מענה מידי בסך 100 אלף"ח, לבחון מענה נוסף בעידכון מס' 1.	0	325	0	325	0	0	0	ג. מרכז קהילתי בקשה - מדין ועדה 29/9 בקשה - מדין ועדה 29/9	
לבקשת המנהל - לא לדיון בשלב זה - לבחון לקראת עידכון מס' 1.	0	-2,000	0	-2,000	0	0	2,000	ד. חינוך מינהל - חזון מנהל	
לבקשת המנהל - לא לדיון בשלב זה - לבחון לקראת עידכון מס' 1.	0	-120	0	-120	0	0	120	מינהל - הערכות לשנה ל"ל	
לבקשת המנהל - לא לדיון בשלב זה - לבחון לקראת עידכון מס' 1.	0	-27	0	-27	0	0	27	מינהל - אחרות	
מוצע לאשר - עידכון תלמידים לשנה"ל.	0	0	0	0	0	0	15	גנים - העברות לישובים	
מוצע לאשר - עידכון טכני.	0	0	0	0	0	0	25	גנים - הנותן	
מוצע לאשר - עידכון טכני.	0	0	0	0	0	0	5	מרכז טיפולי	
מוצע לאשר - עידכון עפ"י המדיניות.	0	8	0	8	0	0	5	יסודי-משגב (סכסוד ת')	
עידכון טכני - שינוי בין סעיפים.	0	0	0	0	0	0	0	יסודי-סלמה (עידכון ס')	
עידכון טכני - שינוי בין סעיפים.	0	0	0	0	0	0	0	יסודי-כאמנה (עידכון ס')	
מוצע לאשר - עידכון טכני.	0	0	0	0	0	0	6	שפ"י - חשמל ומשרדיות	
לבחון הישום בעידכון מס' 1.	0	-250	0	-250	0	0	0	הקטנת פעולות- עידכון 1	
=	0	-2,437	0	-2,437	0	0	2,360	סה"כ בקשות	
=	0	-3,400	-30	-3,370	170	3,570		סה"כ תקציב לדיון	
=	0	-3,400	-3,400		-3,400			סה"כ נתוני ביניים	
=	0							סה"כ המלצה לאיזון	

ע"מ

נספח - 1 28-29

פרוטוקול הנהלה מורחבת מס' 1 28-29

נספח - 2 30-35

פרוטוקול ועדת כספים מס' 1 30

פרוטוקול ועדת כספים מס' 2 31-32

פרוטוקול ועדת כספים מס' 3 33-34

פרוטוקול ועדת כספים מס' 4 35

נספח - 3 36-86

תיכנון תקציב מפורט - 2009 36-86

פרוטוקול הנהלה מורחבת מיום 3/9/2009

נוכחים: רון, אתי, מוחמד, צדוק, ליאת, ג'קי, יוחאי, לאוניד, ברוך, דודו, מירב, מזי, נירית, דוד קדם, מיכל סמי, שאול, אילה, דוד סלייפר, הדס.

נושא הדיון: תקציב 2009 עידכון מס' 2, ותקציב 2010 - הצעה לדיון.

דיון וסדר יום:

רון עומד על השינויים שחלו בתקציב 2009 על רקע המשבר הכלכלי שחייב הערכות הולמת שלנו. תחילתה כמובן באישור תקציב בהתאם על רקע הנ"ל המשכו בעידכון 1, וכעת עידכון מס' 2, אשר מהווה שלב נוסף וסיכום ביניים הכולל נתונים ברורים עת אושר תקציב המדינה ובכלל זה נושאי החינוך ומענק האיזון של משרד הפנים.

שאול מתיחס לחומר והנתונים התקציביים שהועבר למנהלים, הכולל את עידכון מס' 2 לשנת 2009, ותחזית תקציב 2010 על בסיס העידכון, ולבקשות נוספות של המנהלים אשר עודכן לקראת הדיון (עידכון הועבר היום).
הצגת החומר בדיון התחלקה ל-2 כמפורט להלן:

א. עידכון תקציב מס' 2 לשנת 2009

שאול עומד על השינויים העיקריים אשר היטיבו עימנו בצד ההכנסות, הכולל: עידכון מענק האיזון הבסיסי, מענק איזון חד-פעמי, תוספת בסעיפי הארנונה למגורים ולא למגורים. תוספת ההכנסות איפשרה לתת מענה בראיה הכוללת גם את שנת 2010, כדלקמן:

- # ביטול החלטה קודמת בקשר עם החזר מלווה לקרן הכנסות ח"פ מעידכון מס' 1,
- מה שמבטיח בהתאמה פחות עומס תקציבי לשנת 2010 ומניעת שחיקת הקרן.
- # העברת חלק ממענק האיזון החד-פעמי למימון תקציב 2010 במטרה להבטיח רמת פעילות כמו ב- 2009 לאור התחזיות והגישה לראות את השנים כאחת.
- # עידכון סעיפי השכר כמתבקש מישום נוסף של הסכמי שכר מהעבר.
- # עידכון סעיף ההעברות לישובים/ועדים לאור הגידול בארנונה למגורים.
- # תיקצוב סעיף רזרבה כמענה לצרכים דחופים ומיוחדים.

נערך סבב התיחסויות, וסוכם:

- א. ככלל המלצת המנהלים לאשר את העידכון במסגרת של 123,830 אלש"ח.
- ב. סעיף הרזרבה - באחריות המנהלים להעביר לשאול עד - 15/9/2009 רשימת צרכים שיש לתת להם מענה מיוחד עוד לשנת 2009.
- ג. על בסיס הבקשות יערך סינון ודיון במסגרת הנהלה מצומצמת עד מחצית 10/2009, באחריות שאול.

ב. תקציב לשנת 2010

שאל

ככלל בסיס תקציב 2010 בשלב זה הינו עידכון מס' 2 לשנת 2009 כפי שבדון בחלק הראשון. תקציב 2010 הותאם כמתבקש וכמתחייב במעבר, הכולל: שכר, פעולות, חוזים ומכרזים. הצעת התקציב כוללת צרכים נוספים שיש לתת עליהם את הדעת כפי שנתגבשו במהלך השנה, וכן בקשות נוספות שנצברו נכון להיום אשר עלו מצד המנהלים (פירוט מצוי בלוח 7 המעודכן אשר הועבר למנהלים היום).

מהנתונים עולה :

מסגרת ההוצאות המוצגת עומדת על 127,400 אלש"ח.
מסגרת ההכנסות המוצגת עומדת על 124,000 אלש"ח.
הפער בין המקורות לצרכים -3,400 אלש"ח.
זה המקום להדגיש את החשיבות בראית השנים צטט ו- טוטל כשנה אחת, שכן ההחזרים לקרן (מלווה פיתוח) ושימוש בעודף ממענק האיזון החד פעמי בשנת 2009 כפי שהוזכר בחלק הקודם, יצר פער קטן ומאפשר רמת פעילות סבירה ואף מעבר לעומת צטט בשלב זה.
דיון משמעותי באשר לעדיפויות תקציב נוסף יערך לקראת עידכון מס' 1 לשנת 2010 במהלך החודשים 3-4/2010, עת יתבהרו ויאומתו נתוני התקציב הסופיים לשנת 2010.

על בסיס הנ"ל מסגרת התקציב המומלצת בשלב זה הינה 124,000 אלש"ח.

את

מתיחסת למטרות המועצה, מחד עומדות בעין כקו מנחה לפעילות המועצה מאידך יש לרענן חלק מהמטרות ברמת תתי המטרות.
באחריות אתי להשלים העידכון עד 15/10/2009.

ליאת

מתיחסת לתקציב המרכז הקהילתי, לאור שחיקתו ובכלל זה בשנת 2009, יוצר קשיים במתן מענה הולם לאחזקת מבנים וליקויי בטיחות, וכן הסתם משרת אוכלוסית משתמשים רבה.
סוכם :

- א. מענה חלקי ינתן במסגרת תקציב שאושר על-ידי משרד החינוך לנושא בשנת 2009.
- ב. מענה אפשרי נוסף יבחן במסגרת הפעלת תקציב הרזרבה שאושר בעידכון מס' 2.
- ג. המשך דיון יערך לקראת עידכון תקציב מס' 1 לשנת 2010, על בסיס חומר שיגובש על-ידי ליאת בסיוע מחלקת ההנדסה.

ג'קי

מבקש לקיים דיון משמעותי ומהותי באשר לחזון החינוך במשגב להמשך .

סוכם : באחריות ג'קי להכין חומר ולזמן דיון מכין בהנהלה מצומצמת למהלך 1/2010.

יוחאי

מבקש להדגיש את ההתייחסות המתוגברת שעלינו לתת לנושא אחזקת מתקנים ובכלל זה של המרכז הקהילתי, התייחסות מפורטת יעביר בהמשך.

מיכל

מתייחסת ועומדת על הצורך לקיים דיון מקיף לגיבוש המלצות אופרטיביות להבטים הפיזיים המתבקשים מפעילות העמותה כפי שעולים היום לאור השינוי הצפוי.

סוכם : באחריות אתי ומיכל להכין חומר ולזמן דיון מכין בהנהלה מצומצמת למהלך 1/2010.

טינוט

א. תקציב מסגרת לשנת 2010

לאור עידכון מס' 2 לשנת 2009, וניתוח הנתונים ההמלצה להתכנס בשלב זה למסגרת תקציב של 124 מדין ש, על בסיס העידכון הנ"ל.

ב. עידכון מס' 1 לשנת 2010

- # דיון תקציבי נוסף באשר לשנת 2010 יערך במהלך החודשים 3-4/2010, עת יתבהרו ויאומתו נתוני התקציב הסופיים לשנת 2010.
- # באחריות המנהלים לגבש כול אחד בתחומי המלצות לתיקצוב נוסף לקראת הדיונים לעידכון מס' 1, ולהעבירם לשאל עד ולכול המאוחר ב - 15/2/2010.

רשם : אשואל שאול

תפוצה : נוכחים, חברי ועדת הכספים.

פרוטוקול ועדת כספים מיום 6/9/2009

נוכחים : עוזי ביטון, יצחק ג'ראסי, מיכאל עובדיה, אורי אקרמן, גל רונן, הדס תמיר, אשואל שאול.

נושא הדיון : **תקציב 2009 עידכון מס' 2, ותקציב 2010 - הצעה לדיון.**

דיון וסדר יום :

שאול עומד על השינויים שחלו ב- 2009 על רקע המשבר הכלכלי שחייב הערכות הולמת שלנו. תחילתה כמובן באישור תקציב בהתאם על רקע הנ"ל המשכו בעידכון 1, וכעת עידכון מס' 2, אשר מהווה שלב נוסף וסיכום ביניים הכולל נתונים ברורים עת אושר תקציב המדינה ובכלל זה נושאי החינוך ומענק האיזון של משרד הפנים.

מתיחס לחומר והנתונים התקציביים שהועבר למנהלים, הכולל את עידכון מס' 2 לשנת 2009, ותחזית תקציב 2010 על בסיס העידכון, ולבקשות נוספות של המנהלים, וכן מציין את דיון והמלצת המנהלים - פרוטוקול הועבר לעיון החברים.

הצגת החומר בדיון התחלקה ל-2 :

א. עידכון תקציב מס' 2 לשנת 2009

נערך סבב התיחסויות, וסוכם :

החברים מאשרים את המלצת המנהלים לאשר את העידכון במסגרת של 123,830 אל"ש"ח.

ב. תקציב לשנת 2010.

נערך סבב התיחסויות, וסוכם :

לאור עידכון מס' 2 לשנת 2009, וניתוח הנתונים ההמלצה להתכנס בשלב זה למסגרת תקציב של 124 מיליון ₪, על בסיס העידכון הנ"ל.

דיון תקציבי נוסף באשר לשנת 2010 יערך במהלך החודשים 3-4/2010, עת יתבהרו ויאומתו נתוני התקציב הסופיים לשנת 2010.

רשם : אשואל שאול

תפוצה : רון שני, חברי הועדה.

פרוטוקול ועדת כספים מיום 29/9/2009

נוכחים עוזי ביטון, צביקה פאר, גל רובן, מיכאל עובדיה, אורי אקרמן, הדס תמיר, אשואל שאול, יצחק ג'רסי.

מוזמנים נציגי המרכז קהילתי - ענת מילר קושניר, גילה אלבאום.

דיון וסדר יום :

1 מבנה רווחה - אישור הקצאה לשידרוג המבנה

שאל מציג הנושא בו דנו בהערכות לתקציב פיתוח 2009. בזמנו סוכם לא לאשר התקציב, מאידך הונחתה מדי לגייס מימון, במידה ויגוייס הועדה תמליץ להעמיד סכום דומה.

לאחרונה בעקבות פעילות מדי מול משרד הרווחה אושר לנו סך של 100,000 ₪. הבעיה שסכום זה הינו חלק מסך כולל לביצוע שאומדנו 400,000 ₪, שמשמעו להעמיד סך של 300,000 ₪, דבר המעמיד אותנו בבעיה.

שאל מעדכן שהגיע להבנות עם המשרד (טעון עוד אישור) שנבצע את הפרוייקט ב-2 שלבים, שלב א' על סך כולל של 250,000 ₪, מה שיחייב אותנו להעמיד סך של 150,000 ₪, אל מול התקציב שאושר על-ידי המשרד, והעומד ברוח הכוונה המקורית של הועדה.

לאור הנ"ל הועדה ממליצה למליאה לאשר את מסגרת הפעילות על סך של 250,000 ₪.
והמימון יתחלק כדלקמן :
משרד הרווחה 100,000 ₪
מועצה (פיתוח 2010) 150,000 ₪

2 תקציב 2010

2.1 תקציב המרכז הקהילתי

נציגי המרכז מציגים את תקציב המרכז על בסיס ניר העבודה שהוגש, ככלל מציינים שתקציב המרכז די קשיח, והחלטות השנים האחרונות כולל 2009 מעמידה אותם בקשיים תיפעוליים. לאור הקשיים והחוסרים בנושאים המפורטים להלן, בדונו וגובשו ההבנות הבאות :

א. תקציב השקעות והצטיידות :

- # לנושאי בטיחות במבנים - כפי שנאמר עוד קודם יש לפעול מול צדוק ואתי המרכזים תקציב שאושר על-ידי משרד החינוך לנושא זה, ובכלל זה ניתן לכלול את מתקני הפעילות של החינוך הלא פורמלי.
 - # השקעות במבנים - ידון במסגרת פיתוח 2010, על בסיס תוכנית רב שנתית שיגבש המרכז יחד עם מחלקת ההנדסה של המועצה.
 - # הצטיידות - ידון במסגרת תקציב פיתוח 2010, על בסיס תוכנית שיגבש המרכז.
- הנ"ל באחריות מנהלת המרכז, ליאת בלכר.

ב. תקציב שוטף :

- # **תקציב מבוקש** - סך הבקשה עומד על 273,000 ₪ כמפורט בניר העבודה.
- # **שיווק פרטני** - אורי עומד וממליץ על דרך לאיזון התקציב באופן של פעילות שווקית מול הלקוחות הפרטניים, פעילות דומה הניבה תוצאות מצוינות בחכ"ל בכל הקשור למנויי המועדון הכפרי.
- # **הפעלת המתקנים, מימון** - השתתפות בתי הספר במימון עפ"י שעות שימוש במתקנים עלה כבעייתי ויוצר קשיים לאור אי ההבנות הנמשכות מזה זמן רב בין המרכז למערכת החינוך.
- סוכם :** הועדה ממנה את החבר מיכאל עובדיה לבחון עם הצדדים ולגבש נוסחה להשתתפות החינוך במימון המתקנים כמתבקש, **המלצתו תחייב את כול הצדדים.**

2.2 כללי המשך פעילות הועדה

תקציב 2010 (לוח 7)

שאל מעדכן החברים בלוח המפורט שישים את הועדה להמשך הדיונים. הלוח כולל ובאופן מפורט את הסעיפים להם נדרשת התייחסות הועדה, וכן מישר קו עם אישור עידכון מס' 2 לשנת 2009 המשמש בסיס לשנת 2010.

סוכם :

א. זימון מנהלים - שאל מעדכן שהופץ למנהלים חוזר באשר להשתתפות בדיוני הועדה. הועדה בחנה את נושאי התקציב והבקשות לשנת 2010, והחליטה לזמן לישיבה הקרובה ב - 13/10/2009 את מנהל מערכת החינוך מר ג'קי ונונו להציג את בקשותיו. **באחריות שאל.**

ב. זימון חברי מליאה - עוזי יפיץ חוזר לחברי המליאה במטרה לשתף אותם בתהליך. **באחריות עוזי.**

ג. המלצה ראשונית לאיזון התקציב - הועדה מנחה את שאל והדס לגבש המלצה ראשונית לאיזון התקציב עפ"י הנחיות של המליאה עת אישרה את תקציב המסגרת לשנת 2010 על סך של 124 מליון ₪ לקראת הישיבה הבאה. **באחריות שאל.**

רשם : אשואל שאל

תפוצה : נוכחים, מוזמנים, הנהלה מורחבת.

פרוטוקול ועדת כספים מיום 13/10/2009

נוכחים עוזי ביטון, צביקה פאר, גל רונן, מיכאל עובדיה, אורי אקרמן, הדס תמיר, אשואל שאול, יצחק ג'רסי.

מוזמנים נציגי מליאה - גדעון רדוביץ, דרור לוי.

דיון וסדר יום :

1 עידכונים כלליים

שאול מעדכן ומתייחס למספר נקודות שעלו בהמשך לישיבה מיום ה- 29/9/2009, כדלקמן :

- 1.1 חינוך**
- לבקשת ג'קי מנהל אגף החינוך, יש לדחות את הדיון בבקשות החנוך לתוספות שהתבקשו לשנת 2010 כפי שבאים לידי ביטוי בלוח 7 המפורט, בנושאים יבחנו בתהליך פנימי במהלך 1/2010 ותגובש המלצה לעידכון מס' 1. סך הבקשות לתוספת עומד על.....
- | | |
|------------------------------|-------|
| אלש"ח, כמפורט להלן : | 2,147 |
| # חזון מנהל..... | 2,000 |
| # מינהל - הערכות לשנה"ל..... | 120 |
| # מינהל - אחרות..... | 27 |
- אלש"ח, אלש"ח, אלש"ח, אלש"ח.
- 1.2 מ.קהילתי** לבקשת מיכאל יש לתת ביטוי ברור לנקודות הבאות שעלו בישיבה, כדלקמן:
- # נושא הסעות במרכז - למרכז עומדת הזכות לבחון הצעות מחיר של מסייעים חיצוניים לעומת הצעת מחלקת התחבורה של המועצה.
 - # השקעות בנושא בטיחות במרכז - יש לתת את הדעת וכן עדיפות בהתאם לנושא בשנת 2010, על בסיס תוכנית שיגבש המרכז יחד עם אגף ההנדסה של המועצה.
- שאול מבקש לעדכן את החברים, שבימים אילו אושר למרכז הקהילתי סך של 140,000 ₪ מתקציב הרזרבה של המועצה לנושא השקעות, תוך הדגשה ליעד לנושא בטיחות, באחריות אתי להבטחת הפעילות.
- # בקשות לשנת 2010 - יש לשקף ולעדכן בהתאם את לוח התקציב. שאול הנושא שולב בהתאם ויוצג בהמשך.
- בהמשך להודעת עוזי לחברי המליאה, פנו אליו מספר חברים, מתוכם זומנו 2 חברים, לגבי יתר החברים הסתבר שאין צורך.
- 1.3 זימון חברי מליאה** הנושאים שהתבקשו לדיון : נושא נוער, ואחזקת שבילים בהר כמון. הנושא ידון בהמשך.

2 דיון בנושאים שהתבקשו על-ידי חברי המליאה

למסגרת הדיון זומנו גידעון רדוביץ ודרור לוי להציג את הנושאים על פי בקשתם.

- 2.1 נושא נוער** גדעון ודרור מבקשים ומחדדים את חשיבות המשך ישום החלטת המליאה לנושא כפי שאושר לשנת 2009, על מרכיבי השונים, כמפורט להלן :
- # לתת עדיפות למימון הנושא גם בשנת 2010 בהקף דומה של 250,000 ₪.
 - # לשמור על יחס של 30% / 70%.
 - # לתגבר תקציב פעולות לנושא למרכז.
 - # בחינה לעומק של השפעת החלטת המליאה על איכות יעילות ואפקטיביות הפעילות.

התנהל דיון שכלל התייחסות החברים וגובשו ההמלצות הבאות :

תקציב חברי הועדה מודעים ומסכימים לחשיבות נושא הנוער, ותגובש המלצה למימון הנושא, עפ"י המתווה של שנת 2009.

ביצוע 2009

א. יש לבחון את הביצוע מול התקציב של שנת 2009 במהלך 1/2010, במידה ויווצר עודף להוסיף אותו למסגרת תקציב הפעילות לשנת 2010. באחריות שאול.

ב. הועדה מבקשת לקבל דווח על השפעת החלטת המליאה באשר לאיכות ואפקטיביות הפעילות לקראת 2/2010. באחריות אתי.

תקציב פעולות נוסף למרכז הקהילתי בנושא

הנושא לא אושר במסגרת 2009 על-ידי המליאה, כמו כן גם לא הוגש להתייחסות על-ידי המרכז. לאור הנ"ל והעדיפות לתת מענה למוזכר לעיל, לא ניתן לתת מענה.

הערה יש לבחון האם התקציב בסך 250,000 ש"ח, מספיק אם כל הישגים יעסיקו רכזים.

2.2 אחזקת מערכת שבילים בהר כמון

הנושא הוצג על-ידי דרור ומפרט, מערכת השבילים קיימת ויש לדאוג לתחזוקה, בהתאם להתחייבות של המועצה מול החברה הממשלתית לתירות שפיתחה את מערכת השבילים.

המלצת הועדה, יש לגבש תוכנית לביצוע ולתקצב בהתאם. באחריות יוחאי.

3 דיון המשך - תקציב 2010

שאל מציג את מכלול התקציב על בסיס ניר העבודה שהופץ לחברים, בין היתר מפרט את ההמלצות שגובשו עם הדס עפ"י בקשת הועדה, במטרה לגבש תקציב מאוזן בהמשך להחלטת המליאה על תקציב מסגרת.

בנוסף מציין שהקו המנחה היה לשמור על רמת פעילות כפי שבאה לידי ביטוי בעידכון תקציב מס' 2 לשנת 2009 וממנו נגזר תקציב מסגרת 2010 כפי שאושר.

לגבי התוספות שהתבקשו על-ידי מנהל אגף החינוך, ולבקשתו לדחות הדיון בהם לתחילת 2010, דבר שהקטין משמעותית את החוסר שלפנינו.

במהלך הדיון עלו עוד מספר רעיונות ודרכים להמלצה לאיזון על-ידי החברים, וסוכם: המשך הדיון לקראת סיכום המלצה ימשך בישיבה הבאה ביום ג' 20/10/2009, החברים מתבקשים לגבש רעיונות לישום.

רשם : אשואל שאול.

תפוצה : נוכחים, מוזמנים, הנהלה מורתבת.

פרוטוקול ועדת כספים מיום 20/10/2009

נוכחים עוזי ביטון, גל רונן, מיכאל עובדיה, אורי אקרמן, יצחק ג'רסי, הדס תמיר, אשאל שאול,

דיון וסדר יום :

1 המשך דיון תקציב 2010 במסגרת הישיבה נבחנו ונדונו הנושאים המפורטים להלן :

1.1 רכזים מוניציפליים למגזר הברזי

הנושא מופעל מזה מספר שנים, בשנת 2009 תוגברה הפעילות באופן של הפעלת שני רכזים בעלות של 500 אלש"ח. מקור המימון היה יעודי ברובו ממשרד הפנים, והופעל במסגרת תב"ר, ומן הסתם טעון אישור גם מההבט התקציבי לשנת 2010.

לשנת 2010 אין מקור מימון יעודי, מה שמחייב התיחסות ודיון.

במסגרת הדיון גובש כוון והמלצה לאור חשיבות הנושא, וסוכמה ההמלצה הבאה :

א. לשנת 2010 תמשך הפעילות כמו 2009, קרי הפעלת 2 רכזים בעלות של 500,000 ₪.

ב. חלוקת המימון תשתנה לעומת 2009, במקום מימון מלא של המועצה, תהא כדלקמן :
מועצה % 80, שהם 400,000 ₪.

ישובים % 20, שהם 100,000 ₪, חלוקה עפ"י מפתח משפחות מחויבות ארנונה.

ג. ביוני 2010, יבחן הנושא על היבטיו השונים כולל הפקת לקחים, ותגובש המלצה לשנת 2011.

ד. חלק מימון המועצה כפי שמצויין לעיל, יתוקצב במסגרת המימון/תקציב שמאושר מדי שנה, שמקורה מקרן הכנסות חד-פעמיות, ויופעל במסגרת התב"ר כמו 2009.

1.2 מרכז קהילתי

מיכאל עובדיה מציג את הנושא בהמשך לפעילותו מטעם ועדת הכספים כרפרנט למרכז, ועומד על הנקודות הבאות :

א. ברמה הציבורית מעדכן את חברי הועדה, שלטעמו תיפקוד ההנהלה הציבורית של המרכז

לוקה בחסר דבר המשפיע על תיפקוד המרכז, חשוב לתת על זה את הדעת ובהקדם.

ב. ברמה התקציבית מציג את מבנה התקציב של המרכז ורמת הגמישות הנמוכה, כמו כן

עומד על משמעות ההקטנה התקציבית משנת 2009 אשר לה השלכות משמעותיות על

תיפקוד ויכולת המרכז לעמוד במשימותיו.

נערך דיון, וחברי הועדה היו תמימי דעים שיש לתת מענה למרכז, וסוכמה ההמלצה הבאה :

מענה מידי לתקציב 2010 תוספת בסך של 100,000 ₪.

הועדה מאמצת את המלצת מיכאל והמרכז שצימצום החוסר שהוצג ימומן מעודפי

אחזקה צפויים לשנת 2009 מהמבנים במורשת וכאמנה על סך של כ- 90,000 ₪.

בעידכון מס' 1, תבחן האפשרות ובעדיפות גבוהה לבחון מענה נוסף בכפוף

לבחינת פעילות המרכז כפי שנעודכן על-ידי מיכאל.

לכול אלה מתווסף מענה והתיחסות במסגרת תקציב הפיתוח, לשנים 2009, 2010.

2 סיכום המלצת תקציב 2010

הקו המנחה בגיבוש ההמלצה נשען על עידכון מספר 2 כפי שנדון במליאה, ואשר במסגרתו

הוחלט על מסגרת תקציב 2010. תקציב זה מבטא עידכונים מחייבים בלבד, והדיון המשמעותי

יתקיים בעדכון מספר 1 במהלך 3-4/2010 עת נעודכן בתקציבי המשרדים הממשלתיים.

הלוחות המצ"ב מלמדים על התקציב שנדון (לוח 7-), השינויים וההתאמות וכן המלצות לאיזון

התקציב (לוח 8) הכולל את הנחיות המליאה וכן בקשות המנהלים.

הערה: לאור העדרות צביקה (סיבה אוביקטיבית), ההמלצה נבחנה עימו וקיבלה את ברכתו.

סך התקציב המומלץ לשנת 2010 יעמוד על 124 מליון ₪.

רשם : אשאל שאול

תפוצה : 1. כספים, הנהלה מורחבת, אלון זלצמן, ליאור מעין, אלי רז, אילה סיון בן-יוסף, עוזיאל אליהו.