

לכבוד

מליאת המועצה

שלום רב ,

הנדון: תקציב לשנת 2020 - הצעה לדין ואישור

גיבוש המלצה לתקציב 2020 עמד במקביל לסיים עבודת הועדות האסטרטגיות והגשת המלצות ליישום.

המלצות של הועדות האסטרטגיות הוגשו לוועדת הכספים, כולל בקשות לתקציב. הבקשות מווינו לתקציב שוטף ולתקציב פיתוח. הוועדה נפגשה עם מנהלי כל הועדות האסטרטגיות וקיבלה סקירה מתומצתת לבקשות.

א. הקווים המנחים שעמדו בפני הועדה לצורך גיבוש תקציב 2020 הינם:

- א. יעדי העל של המועצה לשנת 2020 יהיו בהתאם לחזון שגובש במליאה הרחבה .
- ב. תקציב 2019 היה הבסיס לתקציב 2020 למעט שינויים מחייבים כגון חינוך, שכר מלוות וכו'.
- ג. לקחת בחשבון תקציב רזרבה לשכר ופעולות שיחייבו עדכון בתקציב 2020 :
 # שכר כללי - כמתחייב בשינויים במעבר, עדכון תוספות והסכמים מחייבים.
 # בחינוך - לסבסוד תלמיד על פי המדיניות לשנה"ל תש"פ / 2020.

ב. ההמלצה לתקציב 2020 כמפורט בפרק 2 ו-3, מלמדת :

א. סה"כ ההכנסות	221,000 אלש"ח
ב. סה"כ ההוצאות	221,000 אלש"ח
סה"כ החוסר	0 אלש"ח

המלצות הועדה:

- 1 המלצה לקיצוץ רוחבי של 1% מכל מחלקות המועצה להיערכות ליישום האסטרטגיה וקיטון בהכנסות הממשלה.
המלצה להכין "תכנית מגירה" לקיצוץ נוסף של 3% מתקציב המועצה, כהיערכות לקיטון בהכנסות הממשלה.
- 2 להתנות את מימוש הפרוייקטים בתכנית האסטרטגית באישור ועדת הכספים לקיצוץ הרוחבי שיוצג בפני הועדה.
להשהות את יישום התקצוב להסעות לייחודיים ולתלמידי חוץ לשנת תשפ"א, ורק לאחר התבהרות תקציבי המדינה.
- 3 הלואה מהקרן החד פעמית ל-10 שנים, באופן חד פעמי, לאיזון התקציב.
- 4 לשים דגש על פיתוח כלכלי והגדלת ההכנסות העצמיות ליצירת חוסן פיננסי לשנים הבאות.

בברכה
ועדת כספים

תוכן העניינים

1-2	תקציב 2020 - יעדים, רקע והנחות עבודה	<u>1</u>
1.1	יעדי על	<u>1</u>
1.2	רקע והנחות עבודה	<u>2</u>
3-10	תקציב 2020 - הנתונים התקציביים	<u>2</u>
2.1	תקציב ההוצאות	<u>2.1</u>
3	שכר	<u>2.1.1</u>
3	פעולות	<u>2.1.2</u>
3	פרעון מלוות	<u>2.1.3</u>
2.2	תקציב ההכנסות	<u>2.2</u>
6	עצמיות	<u>2.2.1</u>
6	ממשלה	<u>2.2.2</u>
6	הכנסות נוספות חד-פעמיות	<u>2.2.3</u>
2.3	תקציב הסבסוד	<u>2.3</u>
7	הכנסות כלליות	<u>2.3.1</u>
8-10	הסבסוד לתתי הפרקים השונים	<u>2.3.2</u>
11	ריכוז בקשות הועדות האסטרטגיות	
12-59	התקציב המפורט לשנת - 2020 בהשוואה ל- 2019	<u>4</u>

1 תקציב 2020 - יעדים, רקע והנחות עבודה

1.1 משגב - יעדי על לשנת 2020 (מסמך תכנית אסטרטגית)

1 החינוך בלב קהילת משגב

הטמעת התפיסה החינוכית
שיפור החינוך בחברה הבדואית
ייחודיות ובחירה
חדשנות וקהילה בקמפוס משגב
שיפור החינוך לגיל הרך
חינוך חברתי קהילתי
רב תרבותיות

הכלה והשתלבות בעלי מוגבלויות

2 רב דוריות והגיל השלישי

טיפול בבנים משרתים וצעירים
קליטת משפחות צעירות
מתחם כפר גמלאים במרכז המועצה
שיפור שירותי הבריאות

קשרי מועצה ישובים

סל שירותים
קידום חוקי עזר - תשתיות, שצ"פים, מבני ציבור
דיור מותאם בישובים ובאשכולות ישובים
הגברת הביטחון
בינוי קהילתי
שיפור התחבורה - ציבורית, הסעות, שיתופית, שבילי יוממות, כבישים
שקיפות והנגשת מידע לתושבי המועצה

פיתוח עסקי ותעסוקה איכותית

פיתוח אזורי תעשייה והכנסות נוספות (ממקורות שאינם ארנונה למגורים)
פיתוח אזורי תעסוקה ומסחר בישובים ובאשכולות
פיתוח תעסוקה איכותית (מעברים)
פיתוח וטיפוח יזמות והייטק
פיתוח תיירות מותאמת לאזור
סביבה תומכת לאומנים ויוצרים

1.2 רקע והנחות עבודה

1.2.1 תקציב 2020 והלאה יעמוד למבחן לאור השינויים הצפויים, עיקרם :

- א. השלמת אישור תקציב המדינה שממנו יגזר מענק האיזון. מצב של חוסר ודאות לאור הקיצוצים הצפויים.
- ב. השלמת הקיטון במענק האיזון לאור העליה במדד הסוציו אקונומי.
- ג. מענק נוסף לזכות הרשות מ "קרן לצימצום פערים" של משרד הפנים, בהנחה שימשיך בשנת 2020.
- ד. אזור תעשייה בר לב ותרדיון מיצרים 2 מגמות :
- # הצטרפות שותף רביעי לחברה החל משנת 2019.
- # א. התעשייה תרדיון וברלב אמורים להוסיף לארנונת הבסיס בטווח הבינוני (3-4 שנים)
לאור הפיתוח המואץ.

1.2.2 נתוני מסגרת תקציב 2020 בהשוואה ל - 2019 (באש"ח) בסיס הדיונים

התקציב גובש ונבחן לעומת עדכון מס' 3 לשנת 2019, אך מושווה לשינויים ממקורי מאושר לעדכון מס' 3 בתקציב 2019, מה שילמד על השינויים כפי שיפורטו בהמשך ומשתקף בנתונים התקציביים.

תהליך הכנת וגיוש מסגרת תקציב ראשונית על כלל פרקי התקציב לשנת 2020 גובש על בסיס תקציב 2019 כולל שינויים מחייבים, כמפורט להלן :

הערות	השינוי ממקורי		2020 מוצע	תקציב 2019		נושא
	ב - %	באלש"ח		עדכון-3	מקורי	
						1 הוצאות
ראה לוח - 1 על חלקיו.	6.95%	14,250	219,250	218,100	205,000	1.1 בסיסיות
		1,750	1,750	0	0	אסטרטגיה
=	7.80%	16,000	221,000	218,100	205,000	סה"כ - 1
						2 הכנסות
ראה לוח - 2 על חלקיו.	7.77%	15,723	217,952	215,789	202,229	2.1 בסיסיות
		0	0	667	0	2.2 חד - פעמיות
						עודף מצטבר 2017
	-7.01%	-79	1,048	0	1,127	שונות לאיזון
	21.65%	356	2,000	1,644	1,644	קרן חד-פעמית
10.00%	277	3,048	2,311	2,771	סה"כ 2.2	
=	7.80%	16,000	221,000	218,100	205,000	סה"כ - 2
ראה לוח - 3 על חלקיו.	0.00%	0	0	0	0	3 סבסוד / חוסר

בהמשך יבחנו השינויים בהוצאות / הכנסות / והסבסוד המתבקש, ברמה מפורטת.

2 תקציב 2020 - הנתונים התקציביים בסיס הדיונים (באלש"ח)

הצעת התקציב השוטף לשנת 2020 בסיסה בעדכון מס' 3 לשנת 2019, להלן התייחסות:

2.1 תקציב ההוצאות באש"ח (לוח - 1)

להלן התייחסות לשינויים במעבר על-פי הנושאים המרכזיים כמפורט בלוחות 1.1, 1.2, 1.3 :

2.1.1 שכר

- א. פרישה הקטנת הוצאות בסעיף מותאמת לצפי פרישה 2020.
- ב. רזרבה שריון תקציב לעדכון סעיפי השכר בהתאם להנחיות משרד הפנים.
- ג. חינוך עדכון שנה"ל והנחיות משרד הפנים. מלווים בהסעות עברו להעסקה ישירה .
- ד. רווחה מעודכן לפי תקנים וביצוע 2019.

2.1.2 פעולות

- א. פעולות כלליות התאמה לגידול בהוצאות תברואה, רכבים , אחזקה.
בפרק זה כלולות התמיכות, הנחיות הנוהל מיושמות - משמעות הדבר, תיקצוב התמיכות עפ"י נושאים / תבחינים. התמיכות לתאגידיים יגובשו על-ידי הועדה המקצועית ויובאו לאישור המליאה.
- ב. פעולות חינוך מלווים בשכר עברו להעסקה ישירה, מצד שני גידול עקב תוספות של הועדה האסטרטגית.
- ג. פעולות רווחה מעודכן בהתאם לביצוע 2019.

2.1.3 פרע"מ עדכון מצבת פרעון ההלוואות לבנקים.

- לסיכום סך תקציב ההוצאות עומד על 221,000 אלש"ח.
גידול של % 7.80 לעומת תקציב מקורי מאושר לשנת 2019.
גידול של % 1.33 לעומת עדכון תקציב מס' 3 לשנת 2019.

תקציב ההוצאות (באלש"ח)

לוח - 1 :

תקציב 2020 מתייחס לעדכון מס' 3 לשנת 2019.

הערה :

התפלגות נושאי ההוצאה :

לוח - 1.1 :

נושא	2019			2020			השינוי במעבר (מול עדכון 3)		
	מקורי מאושר	% מסה"כ	תקן כ"א	עדכון מס' 3	% מסה"כ	תקן כ"א	תקציב מוצע	% מסה"כ	תקן כ"א
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
שכר	72,588	35.4%	446.23	78,158	35.8%	446.23	81,254	36.8%	493.58
פעולות	127,196	62.0%	=	134,726	61.8%	=	133,939	60.6%	-787
פרעון מלוות	5,216	2.5%	=	5,216	2.4%	=	5,807	2.6%	591
סה"כ	205,000	100%	446.23	218,100	100%	446.23	221,000	100%	2,900
									47.35
									11.3%
									-0.6%
									4.0%
									12=9-6

התפלגות השימושים :

לוח - 1.2 :

נושא	2019			2020			השינוי במעבר (מול עדכון 3)		
	מקורי מאושר	% מסה"כ	תקן כ"א	עדכון מס' 3	% מסה"כ	תקן כ"א	תקציב מוצע	% מסה"כ	תקן כ"א
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
שכר כללי	22,965	11.20	121.57	23,507	10.8%	121.57	24,643	11.2%	1,136
פעולות כלליות	38,981	19.02	=	41,155	18.9%	=	41,573	18.8%	418
שכר עובדי חינוך	46,653	22.76	293.41	50,870	23.3%	293.41	52,940	24.0%	2,070
פעולות חינוך	63,358	30.91	=	64,916	29.8%	=	64,925	29.4%	9
שכר עובדי רווחה	2,970	1.45	31.25	3,781	1.7%	31.25	3,671	1.7%	-110
פעולות רווחה	16,292	7.95	=	20,495	9.4%	=	20,701	9.4%	206
פרעון מלוות אחרות	5,216	2.54	=	5,216	2.4%	=	5,807	2.6%	591
הוצאות מימון	1,155	0.56	=	1,155	0.5%	=	1,181	0.5%	26
הוצאות ח.פעמי	560	0.27	=	50	0.0%	=	-1,512	-0.7%	-1,562
הנחות בארנונה	6,850	3.34	=	6,955	3.2%	=	7,071	3.2%	116
סה"כ מוצע	205,000	100	446.23	218,100	100%	446.23	221,000	100%	2,900
									47.35
									1.3%
									11=7/1
									10=7-4
									12=9-6

2.2 תקציב ההכנסות באלש"ח (לוח - 2)

להלן ההתייחסות לשינויים במעבר על-פי הנושאים המרכזיים כמפורט בלוחות 2.1 ו- 2.2 :

2.2.1 עצמיות

גידול בפרק זה עיקרו ארנונה, לאור תחזית סיום סקר הנכסים והעדכון האוטומטי של % 2.58

2.2.2 ממשלה

ככלל קיטון בסה"כ פרק זה כמפורט להלן :

א. החינור שנת הלימודים תש"פ מעודכנת.

ב. הרווחה מעודכן לפי נתוני משרד הרווחה.

ג. מענק איזון מענק האיזון מחושב לפי הקטנה סופית והתאמה למדד הסוציו אקונומי.

ד. מיועדים התאמה לתחזית תיקצוב לשנת 2020 על בסיס 2019.

2.2.3 חד פעמי הלוואה מהקרן החד פעמית, והכנסות נוספות. מיועד לאיזון התקציב.

לסיכום סך תקציב ההכנסות עומד על 221,000 אלש"ח.

התקציב משקף את רמת ההכנסות הבסיסיות ללא הכנסות חד פעמיות כמפורט לעיל.

תקציב ההכנסות (באלש"ח)

לוח - 2 :

תקציב 2019 מתייחס לעדכון מס' 3 .

הערה :

התפלגות נושאי ההכנסה :

לוח - 2.1 :

נושא	2019		2019		2020		השינוי במעבר (מול עדכון 3)
	מקורי מאושר	% מסה"כ	עידכון מס' 3	% מסה"כ	תקציב מוצע	% מסה"כ	
	1	2	3	4	5	6	7=5-3
	8=5/3						
עצמיות	97,157	47	99,998	46%	103,508	47%	3,510
ממשלה	103,428	50	114,147	52%	112,307	51%	-1,840
אחרים	1,644	1	1,644	1%	2,137	1%	493
חד פעמיות	2,771	1	2,311	1%	3,048	1%	737
סה"כ	205,000	100	218,100	100%	221,000	100%	2,900
							1.3%

התפלגות המקורות :

לוח - 2.2 :

נושא	2019		2019		2020		השינוי במעבר (מול עדכון 3)
	מקורי מאושר	% מסה"כ	עידכון מס' 3	% מסה"כ	תקציב מוצע	% מסה"כ	
	1	2	3	4	5	6	7=5-3
	8=5/3						
ארנונה כללית	65,595	32.00	68,245	31.3%	70,891	32.1%	2,646
עצמיות חינוך	16,074	7.84	15,473	7.1%	15,347	6.9%	-126
עצמיות רווחה	435	0.21	435	0.2%	431	0.2%	-4
עצמיות אחר	7,203	3.51	7,890	3.6%	8,742	4.0%	852
משרד החינוך	71,517	34.89	76,230	35.0%	76,684	34.7%	454
משרד הרווחה	13,114	6.40	16,071	7.4%	16,402	7.4%	331
ממשלתיים אחרים	2,174	1.06	3,159	1.4%	2,938	1.3%	-221
מענק כללי לאיזון	13,000	6.34	13,784	6.3%	12,200	5.5%	-1,584
מענקים מיועדים	3,623	1.77	4,903	2.2%	4,083	1.8%	-820
תקבולים אחרים	1,644	0.80	1,644	0.8%	2,137	1.0%	493
חד פעמיות	0.00						
עודף מצטבר 2016	-	0.00	0	0.0%	0	0.0%	0
שנות לאיזון	1,127	0.55	0	0.0%	1,048	0.5%	1,048
קרן חד-פעמית	1,644	0.80	1,644	0.8%	2,000	0.9%	356
עודף 2017	-	0.00	667	0.3%	0	0.0%	-667
הנחות ארנונה	7,850	3.83	7,955	3.6%	8,097	3.7%	142
סה"כ	205,000	100	218,100	100%	221,000	100%	2,900
							1.3%

מענק מודל / איזון - השינויים לשנים 2016 - 2020

לוח - 2.3 :

לאור העלייה במדד הסוציו אקונומי מפורט להלן השינוי לעומת 2017. הנחת העבודה היתה שההקטנה תפרס על פני 3 שנים, 2017 קיטון של 5% בפועל, לשנת 2018 קיטון עפ"י הנחיות המשרד של 15%, השלמה ב-2019 - ירידה נוספת בשיעור 10%. המענק לשנת 2020 אינו סופי והוגש ערעור למשרד הפנים על אופן חישובו.

נושא	2016	2017	2018	2019	2020	תחזית ל - 2020
מענק מודל	21,738	15,059	13,562	14,931	15,690	רמה זהה לשנת 2019.
מענק איזון	18,912	18,015	15,315	13,784	12,061	רמה זהה לשנת 2019.
אחוז המימוש	87%	120%	113%	92%	77%	אחוז מימוש ממענק מודל.

2.3 תקציב הסבסוד (לוח - 3)

2.3.1 הכנסות כלליות

תקציב הסבסוד (באש"ח) מקורו בהכנסות כלליות וחד-פעמיות, ואילו הם :

הערות	השינוי במעבר		שנים		נושא
	ב - %	באלש"ח	2020	2019	
תחזית כולל הנחות ללא ישובים בדו"ח.	3.9%	2,646	70,891	68,245	ארנונה
ירידה חדה. הנושא בבירור.	-11.5%	-1,584	12,200	13,784	מענק איזון
ק"מ. הפנים לצמצום פערים לרשויות.	0.0%	0	2,574	2,574	צמצום פערים
מהשכרת נכסים.	0.0%	0	782	782	שונות
עודף מצטבר וקרן ח"פ .	31.9%	737	3,048	2,311	חד-פעמיות
=	2.1%	1,799	89,495	87,696	סה"כ

סך השינוי בהכנסות הכלליות מלמד על גידול של 1,799 אלש"ח, במעבר השנים.

סך ההכנסות הכלליות אמור לאזן את פעילות המועצה במסגרת מדיניותה, ומחויבותה להשלמות מימון מחייבות, כגון : חינוך, רווחה, דת וכו', ולמימוש מדיניותה לנושאים השונים.

2.3.2 הסבסוד לתתי הפרקים השונים (לוח - 3)

עיון בלוח 3.1 מלמד על התפלגות התקציב ברמת תתי הפרקים : הוצאות/הכנסות כולל מספר הפרק בספר התקציב המפורט לשנת 2019 לעומת 2018 והשינוי במעבר כמפורט לעיל.

להלן מוקדי השינוי (גידול / קיטון) בסבסוד ברמת הפרקים העיקריים :

- 1 הנהלה כללית - קיטון בסך של 28 אלש"ח
שומה וגביה - עדכון גבייה מרוכזת מהישובים.
פרעון מלוות - עדכון תחזית תשלומים.
- 2 שירותים מקומיים - גידול בסך של 465 אלש"ח
תברואה- הגדלת נפח פעילות
תאורת רחובות - חיסכון תאורת לד
ועדים מקומיים - עדכון השתתפות
- 3 איכות סביבה - גידול בסך של 195 אלש"ח
- 4 חינוך - גידול בסך של 1,751 אלש"ח
עדכון שנת לימודים תש"פ, מלווים בהסעות, תוכנית אסטרטגית.
- 5 הנחות מיסים כללי - עדכון בסך של 116 אלש"ח
- 6 רזרבה לשכ"ע ופעולות - עדכון בסך של 1,391 אלש"ח
- 7 פרישה - קיטון בסך של 500 אלש"ח
- 8 הכנסות נוספות - חד"פ 3,048 אלש"ח
- 9 הקטנת פעולות (רוחבית לכל המחלקות)..... 2,152 אלש"ח

לוח - 3 : התפלגות תקציב 2020 - הוצאות / הכנסות / סכום

לוח - 3.1 : התפלגות תקציב 2020 - הוצאות / הכנסות / סכום

הפער בין הכנסות/הוצאות			תקציב הכנסות				תקציב הוצאות				פרקי התקציב		
השינוי באל"ח	2020 מוצע	2019 עדכון 3	השינוי ב-%	2020 מוצע	2019 עדכון 3	2019 מקורי	פרק תקציבי	השינוי ב-%	2020 מוצע	2019 עדכון 3		2019 מקורי	פרק תקציבי
												6 61	הנהלה כללית מינהל כללי
-57	-1,690	-1,747	#DIV/0!	0	0	0	=	-3.3%	1,690	1,747	1,902	611	ראש הרשות וסגניו
0	-253	-253	#DIV/0!	0	0	0	=	0.0%	253	253	253	612	מבקר הרשות
64	-2,147	-2,083	#DIV/0!	0	0	0	=	3.1%	2,147	2,083	1,663	6130	מזכירות - כללית
-117	-737	-854	0.0%	40	40	52	2691	-13.1%	777	894	899	6131	מזכירות - מחשב
38	-250	-212	#DIV/0!	0	0	0	=	17.9%	250	212	142	6131	גיוס משאבים ומעמד האישה
200	-664	-464	#DIV/0!	0	0	10	=	43.1%	664	464	730	614	קשרי תושבים
10	-287	-277	#DIV/0!	0	0	0	=	3.6%	287	277	282	615	מנגנון - חשבות שכר
-90	-1,209	-1,299	#DIV/0!	0	0	0	=	-6.9%	1,209	1,299	1,252	616	או"ש הדרכה - משא"ן
0	-570	-570	#DIV/0!	0	0	0	=	0.0%	570	570	500	617	שרות משפטי
48	-7,807	-7,759	0.0%	40	40	62	=	0.6%	7,847	7,799	7,623	61	סה"כ
													מינהל כספי
50	-905	-855	#DIV/0!	0	0	0	=	5.8%	905	855	1,075	1155	מנהל אגף הכספים
0	-764	-764	#DIV/0!	0	0	0	=	0.0%	764	764	758	6213	הנהלת חשבונות
-250	-706	-956	72.5%	952	552	399	2692	9.9%	1,658	1,508	1,784	6231	גזברות - שומה וגביה
-200	-2,375	-2,575	72.5%	952	552	399	2692	6.4%	3,327	3,127	3,617	62	סה"כ
26	-1,098	-1,072	0.0%	83	83	53	2693	2.3%	1,181	1,155	1,155	632	מימון
													פרעון מלוות
100	-4,157	-4,057	#DIV/0!	0	0	0	=	2.5%	4,157	4,057	4,057	648	פרע"מ עצמי
-2	0	-2	42.6%	1,650	1,157	1157	592	42.4%	1,650	1,159	1,159	649	פרע"מ מוכר
98	-4,157	-4,059	42.6%	1,650	1,157	1,157	=	11.3%	5,807	5,216	5,216	64	סה"כ
-28	-15,437	-15,465	48.7%	2,725	1,832	1,671	=	5.0%	18,162	17,297	17,611	6	סה"כ הנהלה כללית
													שרותים מקומיים
708	-8,737	-8,029	2.4%	1,199	1,171	1047	21	8.0%	9,936	9,200	8,305	71	תברואה
-6	-3,196	-3,202	-10.8%	33	37	33	22	-0.3%	3,229	3,239	2,963	72	בטחון
13	-1,291	-1,278	#DIV/0!	0	0	0	=	1.0%	1,291	1,278	1,309	731	מינהל הנדסה
-94	0	-94	4.4%	3,361	3,218	3,150	233	1.5%	3,361	3,312	3,150	733	ועדה מקומית
													נכסים ציבורים
-166	-1,539	-1,705	#DIV/0!	0	0	0	=	-9.7%	1,539	1,705	1,889	743	תאורת רחובות
45	-105	-60	#DIV/0!	0	0	0	=	75.0%	105	60	60	744	בטיחות בדרכים
-8	-198	-206	0.0%	38	38	38	245	-3.3%	236	244	224	745	תיעול ויקוז
-50	-329	-379	#DIV/0!	0	0	0	=	-13.2%	329	379	341	746	גנים ונטיעות
25	-101	-76	#DIV/0!	0	0	0	=	32.9%	101	76	26	7491	פארק אוסטרליה
0	-47	-47	#DIV/0!	0	0	0	=	0.0%	47	47	50	7492	מערכות במרכז
-50	-200	-250	#DIV/0!	0	0	0	=	-20.0%	200	250	173	7493	מבנים ואתרים
5	-165	-160	#DIV/0!	0	0	0	=	3.1%	165	160	160	7494	אחזקה - רכבים
-199	-2,684	-2,883	0.0%	38	38	38	=	-6.8%	2,722	2,921	2,923	74	סה"כ
													חגיגות מבצ' וארועים
0	-310	-310	#DIV/0!	0	0	0	=	0.0%	310	310	310	751	יום משגב (עצמ' משגב)
0	-40	-40	#DIV/0!	0	0	0	=	0.0%	40	40	40	756	כנסים וארועים בינ"ל
0	-350	-350	#DIV/0!	0	0	0	=	0.0%	350	350	350	75	סה"כ
													שרותים עירוניים ש'
0	-839	-839	0.0%	10	10	10	261	0.0%	849	849	809	761	מוקד
-5	-185	-190	#DIV/0!	0	0	0	=	-2.6%	185	190	185	7650	השתתפות למוסדות
0	-1,415	-1,415	#DIV/0!	0	0	0	=	0.0%	1,415	1,415	1,150	7652	תמיכות לתאגידים
527	-8,053	-7,526	81.6%	779	429	429	266	11.0%	8,832	7,955	7,855	7661	ועדים מקומיים - כללי
0	-3,440	-3,440	0.0%	30	30	30	2662	0.0%	3,470	3,470	3,590	7662	ו. מקומיים - בדווים
0	-411	-411	0.0%	127	127	209	267	0.0%	538	538	790	767	ביטוח לרשות
-55	-207	-262	#DIV/0!	0	0	0	=	-21.0%	207	262	207	7691	רכש וקנינות
60	60	120	-50.0%	60	120	60	2695	#DIV/0!	0	0	-	=	מנכסים וביטוחים
-300	-145	-445	#DIV/0!	0	0	0	=	-67.4%	145	445	306	7692	שונות
417	802	1,219	-34.2%	802	1,219	784	2696	#DIV/0!	0	0	-	=	כלליות ושונות
-171	-689	-860	-4.3%	90	94	40	2697	-18.3%	779	954	791	7693	פיתוח ישובים
-430	-1,000	-1,430	#DIV/0!	0	0	0	=	-30.1%	1,000	1,430	1,250	7720	עידוד תעשייה ומלאכה
43	-15,522	-15,479	-6.5%	1,898	2,029	1,562	=	-0.5%	17,420	17,508	16,933	76	סה"כ
465	-31,780	-31,315	0.6%	6,529	6,493	5,830	2	-1.3%	38,309	37,808	35,933	7	סה"כ ש' מקומיים

פרקי התקציב	תקציב ההוצאות					תקציב ההכנסות					הפער בין הכנסות/הוצאות		
	פרק תקציבי	2019 מקורי	2019 עדכון 3	2020 מוצע	השינוי ב-%	פרק תקציבי	2019 מקורי	2019 עדכון 3	2020 מוצע	השינוי ב-%	2019 עדכון 3	2020 מוצע	השינוי באל"ח
שירותים ממלכתיים	8					31							
חינוך	81												
מינהל חינוך	811	2078	2,199	2,881	31.0%	95 311			395	-68		219	-2,486
חינוך קדם יסודי	812					312			0	0			-408
מינהל	8121	332	428	408	-4.7%	0 3121			0	0			-428
גנים	8122	23,164	22,796	23,459	2.9%	19,245 3122			19,036	-0.1%		679	-4,423
מעונות ופעוטונים	8124	602	498	567	-12.2%	144 3124			178	40.2%			-320
קייטנות	8218	900	900	840	-6.7%	900 3128			840	-6.7%		0	0
סה"כ	812	24,998	24,691	25,205	2.1%	20,289 312			20,054	-0.1%		539	-5,151
חינוך יסודי	813					313							
לבון	81320	-	329	611	85.7%	0 31320			310	84.5%		140	-301
מאגב	81321	2,539	2,605	2,651	1.8%	1,801 31321			1,884	-1.5%		74	-767
עודד	81322	681	731	731	7.3%	370 31322			433	0.7%		47	-298
סלאמה	81323	1,092	1,071	1,032	-3.6%	731 31323			685	-5.5%		1	-347
גליל	81324	280	389	392	0.8%	224 31324			284	2.2%		-3	-108
גליון	81325	2,168	1,992	1,927	-3.3%	1,555 31325			1,393	-2.2%		-33	-534
שכינה	81326	1,631	1,643	1,656	0.8%	1,224 31326			1,219	-0.6%		20	-444
מורשת	81327	1,005	1,055	1,053	-0.2%	737 31327			764	-3.7%		26	-317
מעלה צביה	81328	142	630	712	13.0%	0 31328			490	0.0%		50	-222
כמאנה	81329	1,062	1,056	986	-6.6%	698 31329			702	-9.7%		-2	-352
חינוך מיוחד	81330	11,807	12,939	13,000	0.5%	6,720 31330			7,261	-4.8%		427	-5,739
קיסנות ושישי ישובי	81380	1,369	1,549	1,769	14.2%	1,330 31380			1,330	0.0%		220	-439
סה"כ	813	23,726	25,939	26,520	2.2%	15,390 313			17,038	-2.3%		967	-9,868
חינוך על - יסודי	815					315							
מינהלת קמפוס	81570	5,430	5,471	5,471	0.0%	5,430 31570			5,471	0.0%		0	0
סלאמה	81571	565	565	565	0.0%	7 31571			7	0.0%		0	-558
משגב-אסיף	81572	28,200	23,063	19,882	-13.8%	27,516 31572			19,198	-13.5%		-182	-684
משגב - קציר	81574	2,667	10,164	12,579	23.8%	1,987 31574			9,562	26.2%		-88	-514
משגב - עומר	81575	2,542	2,303	2,170	-5.8%	1,700 31575			1,569	3.3%		-184	-550
סה"כ	815	39,404	41,566	40,667	-2.2%	36,640 315			38,806	-1.1%		-454	-2,306
שירותים נוספים	817					317							
ת.לאומית נוער בסיכון	8175	230	260	260	0.0%	178 3175			178	0.0%		0	-82
קב"ט ושמירה מס"ח	8171	2,471	2,711	2,773	2.3%	1,316 3171			1,346	0.0%		62	-1,427
חממה פדגוגית	8172	312	312	312	0.0%	1 3172			1	0.0%		0	-311
שפ"י	8173	1,982	2,033	2,415	18.8%	1,464 3173			2,006	19.8%		51	-409
קידום נוער	8176	834	1,081	1,819	68.3%	615 3176			810	46.8%		359	-630
קיס"ס	8177	342	342	492	43.9%	276 3177			254	26.8%		82	-170
הסעות תלמידים	8178	12,083	13,001	12,996	0.0%	12,166 3178			12,455	0.0%		-5	-541
ספריה	81791	737	837	681	-18.6%	284 31790			227	-20.1%		-99	-454
בת"ס מחוץ לאיזור	81793	450	450	450	0.0%	0 =			0	0.0%		0	-450
בטיחות מס"ח	81795	329	329	359	9.1%	0 =			0	0.0%		30	-359
סה"כ	817	19,770	21,356	22,557	5.6%	16,300 317			17,724	4.2%		480	-4,833
סה"כ חינוך	81	109,976	115,751	117,830	1.8%	88,714 31			93,186	0.4%		1,751	-24,644
תרבות - מרכז קהילתי	824	6,223	6,513	6,513	0.0%	283 324			283	0.0%		0	-6,230
בריאות	836	120	205	205	0.0%	120 33			120	0.0%		0	-85
שירותים חברתיים	84					34							
כלליים	840	1,712	2,969	2,654	-10.6%	820 340			1,636	-11.5%		-127	-1,206
סעד ורווחה	841	17,535	21,292	21,703	1.9%	13,114 341			16,071	2.1%		80	-5,301
סה"כ	84	19,247	24,261	24,357	0.4%	13,934 34			17,850	0.8%		-47	-6,507
דת	85					640 35			640	0.0%		0	-277
איכות סביבה	87	685	705	1,140	61.7%	32 37			32	0.0%		195	-868
סה"כ ש' ממלכתיים	8	137,128	148,352	150,962	1.8%	103,723 3			111,640	0.6%		1,899	-38,611
מפעלים	9					4							
מפעם	980	1,973	1,973	2,042	3.5%	1,973 480			1,973	3.5%		0	0
סה"כ מפעלים	9	1,973	1,973	2,042	3.5%	1,973 4			1,973	3.5%		0	0
חש/תק' בלתי רגילים	99					5							
רזרבה לפעולות - חינוך	992	-	0	240	#DIV/0!	0 =			0	#DIV/0!		240	-240
רזרבה לפעולות - כללי	992	410	0	350	#DIV/0!	0 =			0	#DIV/0!		350	-350
שנים קודמות	993	150	150	50	0.0%	487 513			487	0.0%		0	437
הקטנת פעולות כלליות	993	-	0	-2,152	#DIV/0!	0 =			0	#DIV/0!		-2,152	2,152
הוצאות מיוחדות	994	-	0	0	#DIV/0!	0 =			0	#DIV/0!		0	0
הכנסות נוספות (ח"פ)	=	0	0	0	#DIV/0!	2771 5919			2,311	31.9%		-737	3,048
הנחות מיסים - כללי	9951	4,200	4,500	4,616	2.6%	0 =			0	0.0%		116	-4,616
הנחות מיסים - בדו"ח	9952	2,650	2,455	2,455	0.0%	0 =			0	0.0%		0	-2,455
סה"כ בלתי רגילים	99	7,410	7,005	5,559	-20.6%	5 5			2,798	26.3%		-2,183	-2,024

הפער בין הכנסות/הוצאות				תקציב הכנסות				תקציב ההוצאות				פרקי התקציב	
השינוי באלש"ח	2020 מוצע	2019 עדכון 3	השינוי %-ב	2020 מוצע	2019 עדכון 3	2019 מקורי	פרק תקציבי	השינוי %-ב	2020 מוצע	2019 עדכון 3	2019 מקורי		פרק תקציבי
0	-4,865	-4,865	#DIV/0!	0	0	0	=	0.0%	4,865	4,865	3,945	998	שכ"ע - גמלאות ו...
801	-801	0	#DIV/0!	0	0	0	=	#DIV/0!	801	0	700	9982	שכ"ע גמלאים
-500	-200	-700	#DIV/0!	0	0	0	=	-71.4%	200	700	200	9983	רזרבה - שכ"ע
0	-100	-100	#DIV/0!	0	0	0	=	0.0%	100	100	100	9984	פיצויים ופרישה
301	-5,966	-5,665	#DIV/0!	0	0	0	=	5.3%	5,966	5,665	4,945	998	הפרשות
													סה"כ גמלאות ו...
							1						=
							11						=
													מיסים ומענק כללי
													ארנונות
-2,788	73,093	70,305	4.0%	73,093	70,305	67,235	111	#DIV/0!	0	0	0	=	ארנונה - כללית
0	5,895	5,895	0.0%	5,895	5,895	6,210	111	#DIV/0!	0	0	0	=	ארנונה - כללית בדו"ח
-2,788	78,988	76,200	3.7%	78,988	76,200	73,445	11	#DIV/0!	0	0	0	=	סה"כ
							19						מענקים כלליים
1,584	12,200	13,784	-11.5%	12,200	13,784	13,000	191	#DIV/0!	0	0	0	=	מענק איזון
0	2,574	2,574	0.0%	2,574	2,574	2,050	192	#DIV/0!	0	0	0	=	קרן לצימצום פערים
750	0	750	-100.0%	0	750	0	192	#DIV/0!	0	0	0	=	מענק חד"פ
0	56	56	0.0%	56	56	50	111	#DIV/0!	0	0	0	=	מענק ישובים גדולים
2,334	14,830	17,164	-13.6%	14,830	17,164	15,100	19	#DIV/0!	0	0	0	=	סה"כ
-454	93,818	93,364	0.5%	93,818	93,364	88,545	1	#DIV/0!	0	0	0	=	סה"כ מיסים ומענקים
0	0	0	1.3%	221,000	218,100	205,000	1	1.3%	221,000	218,100	205,000	2	סה"כ תקציב מוצע

ריכוז בקשות הועדות האסטרטגיות - תקציב 2020 והמלצת ועדת כספים.

בקשות לתב"ר	הערות	המלצת הוועדה למליאה לתק שוטף	עדכוני הבקשות	בקשות לתקציב שוטף	
					ועדת קשר ישובים
300,000				0	קווי חיץ
0	יש תקציב בשוטף	0		150,000	דילול וגיזום דחוף
0		140,000		140,000	תקני צח"י
300,000				0	מערכת VIA
0				0	שבילי יוממות (יש תקציב קיים)
100,000				0	תכנון מחסן חירום בפארק בר לב
500,000				0	תכניות כיבוי אש
100,000				0	תרגום אתר לערבית
260,000				0	ממשק נתונים מנהלי
150,000				0	תיק תושב (מצ'ינג לקול קורא ישראל דיגיטלית)
450,000				0	חטיבה להתיישבות - תב"ר קבוע (בינוי קהילתי, צעירים)
2,160,000		140,000	0	290,000	סך הכל

תב"ר	שטף				
30,000	0				ועדה רב דורית
0	200,000				מתחם כפר גמלאים
0	5,000				סל שירותים לוותיק
0	5,000				הנחיה מתגייסים ומשרתים
0	5,000				הכשרת ועדות חיילים
150,000	0				ביסוס מרכז צעירים בגן הקיימות
0	120,000				חצי תקן מקדם בריאות מועצתי
180,000	0	210,000	0	330,000	סך הכל

תב"ר	שטף				
100,000	0				פיתוח עסקי
500,000	0				יעוץ משפטי/כלכלי לפיתוח אזורי תעסוקה ומסחר בישובים
0	50,000				תיירות (רכז, אתר, שביל סובב משגב)
845,000	0				רכז מועצתי - אומנים
0	0				זמנות והייטק-אתר, יח"צ, קידום
0	0				מסלול ירוק לעסקים
1,445,000	0	0	0	50,000	סך הכל

הערה: האב ואקסלוטור כבר מתוקצבים.

תב"ר	שטף				
0	400,000	400,000	400,000	400,000	חינוך בלב הקהילה
100,000	100,000	160,000	160,000	160,000	שישי ישובי
50,000	100,000	150,000	150,000	150,000	פרוייקטים-רב תרבותיות
100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	חדשנות וקהילה בקמפוס
0	100,000	100,000	100,000	100,000	שילוב אנשים עם מוגבלויות - תכנית אב ופרוייקטים
0	100,000	100,000	100,000	100,000	השקעה בגיל הרך-בדואים
0	50,000	100,000	100,000	100,000	הטמעת התפיסה החינוכית (הערכה ומיתוג)
0	50,000	50,000	50,000	50,000	ייחודיות ובחירה - בחירה מבוקרת
0	200,000	200,000	500,000	500,000	ייחודיות ובחירה - תמיכה בלומדי חוץ
0	300,000	300,000	750,000	750,000	הסעות לייחודיים
0	0	0	200,000	200,000	נוער-ישובים יהודים
0	0	0	300,000	300,000	נוער-ישובים בדואים
250,000	1,400,000	1,560,000	2,810,000	2,810,000	סך הכל
	מותנה בהתייעלות וקיצוץ				
	בשוטף בסך של 240 אש"ח				

תב"ר	שטף				
2,160,000	140,000	0	290,000	290,000	ריכוז הבקשות
180,000	210,000	0	330,000	330,000	קשר ישובים
1,445,000	0	0	50,000	50,000	רב דורית
250,000	1,400,000	1,560,000	2,810,000	2,810,000	פיתוח עסקי
4,035,000	1,750,000	1,560,000	3,480,000	3,480,000	חינוך
					סך הכל