

לחברי המליאה ומנהלי המועצה

שלום לכולם,

במהלך החודשיים האחרונים קיימה ועדת כספים סדרה מפגשים לצורך גיבוש המלצת תקציב 2021. הועדה קיימה שישה מפגשים בהם נפגשה עם מנהלי אגפים ומחלקות המועצה. חברי המליאה הוזמנו להצטרף לישיבות הועדה. ראש המועצה והמנהלים הציגו את הפעילות בשנה מאתגרת זו ואת הבקשות לשנת 2021. במצגת זו מוצג תקציב המועצה והמלצת הועדה ל 2021, וזאת לצד ספר התקציב המפורט.

בתודה,

חברי ועדת הכספים

תקציב 2021 - רקע והנחות עבודה

| | |
|---|---|
| 1 | גיבוש המלצת התקציב עומדת בצל חוסר הוודאות במשק עקב הקורונה והיעדר תקציב מדינה. |
| 2 | צפי לקיצוצים בהכנסות ממשרדי הממשלה והשפעתם על תקציבי החינוך הרווחה ומענקי מ.הפנים. |
| 3 | מענק האיזון ללא שינוי בשלב זה. |
| 4 | תקציב 2020 מהווה בסיס לתקציב 2021 למעט שינויים מחויבים כגון : חינוך, שכר, מלוות וכו'. |
| 5 | יעדי העל של המועצה לשנת 2021 יהיו בהתאם לחזון שגובש במליאה הרחבה |
| 6 | המשך יישום ההמלצות של הוועדות האסטרטגיות בעדיפות, אך תוך שמירה על איזון תקציבי |
| 7 | המשך הצורך להתייעל, לחסוך, ולהיות מדוייקים יותר. |

הרכב ההכנסות וההוצאות

| הוצאות 2021 | | | |
|-------------------------------|-------------|---------|------------|
| הערות | אחוז מתקציב | הוצאות | |
| שכר מורים (אורט) וחינוך מיוחד | 40.5% | 100,075 | שכר |
| מעבר סייעות מהחכ"ל למועצה | 57.1% | 141,168 | פעולות |
| | 2.5% | 6,157 | החזר מלוות |
| | 100.0% | 247,400 | סה"כ |

| הוצאות 2020 | | | |
|-------------|---------|-------------|------------|
| אחוז מתקציב | עדכון 1 | מקורי מאושר | |
| 35.5% | 82,667 | 81,254 | שכר |
| 62.0% | 144,526 | 133,939 | פעולות |
| 2.5% | 5,807 | 5,807 | החזר מלוות |
| 100.0% | 233,000 | 221,000 | סה"כ |

| הכנסות 2021 | | | |
|------------------------------|-------------|---------|-----------|
| הערות | אחוז מתקציב | הכנסות | |
| | 45.9% | 113,468 | עצמיות |
| אורט סלאמה עבר לבעלות המועצה | 53.3% | 131,822 | ממשלה |
| | 0.9% | 2,110 | אחרים |
| | 0.0% | 0 | חד פעמיים |
| | 100.0% | 247,400 | סה"כ |

| הכנסות 2020 | | | |
|-------------|---------|-------------|-----------|
| אחוז מתקציב | עדכון 1 | מקורי מאושר | |
| 48.8% | 113,799 | 103,508 | עצמיות |
| 48.6% | 113,243 | 112,307 | ממשלה |
| 0.9% | 2,100 | 2,137 | אחרים |
| 1.7% | 3,858 | 3,048 | חד פעמיים |
| 100.0% | 233000 | 221,000 | סה"כ |

התפלגות השימושים

| הערות | השינוי במעבר | | הוצאות 2021 | | |
|--|--------------|--------|-------------|------------|------------|
| | בתקנים | באלש"ח | תקנים | אחוז מסה"כ | תקציב מוצע |
| | -3.5 | 490 | 119.57 | 10.3% | 25,443 |
| | | 334 | | 19.2% | 47,578 |
| מורים ומינהלה מקיף סלאמה, מלווים וסייעות | 95.33 | 16,793 | 433.59 | 28.6% | 70,742 |
| | | 1,019 | | 26.3% | 65,077 |
| | -0.5 | 25 | 30.75 | 1.5% | 3,790 |
| | | -77 | | 8.5% | 20,943 |
| | | 350 | | 2.5% | 6,157 |
| | | -1,000 | | 0.1% | 155 |
| | | 466 | | 0.1% | 360 |
| | | -4,000 | | 2.9% | 7,155 |
| | 91.33 | 14,400 | 583.91 | 100.0% | 247,400 |

| הוצאות 2020 | | | | | | |
|-------------|------------|---------|--------|------------|-------------------|-----------------|
| תקנים | אחוז מסה"כ | עדכון 1 | תקנים | אחוז מסה"כ | תקציב מקורי מאושר | |
| 123.07 | 10.7% | 24,953 | 122.57 | 11.2% | 24,643 | שכר כללי |
| | 20.3% | 47,244 | | 18.8% | 41,573 | פעולות כללי |
| 338.26 | 23.2% | 53,949 | 338.26 | 24.0% | 52,940 | שכר עובדי חינוך |
| | 27.5% | 64,058 | | 29.4% | 64,925 | פעולות חינוך |
| 31.25 | 1.6% | 3,765 | 30.75 | 1.7% | 3,671 | שכר עובדי רווחה |
| | 9.0% | 21,020 | | 9.4% | 20,701 | פעולות רווחה |
| | 2.5% | 5,807 | | 2.6% | 5,807 | פרעון מלוות |
| | 0.5% | 1,155 | | 0.5% | 1,181 | הוצאות מימון |
| | 0.0% | -106 | | -0.7% | -1512 | הוצאות חד פעמי |
| | 4.8% | 11,155 | | 3.2% | 7,071 | הנחות בארנונה |
| 492.58 | 100% | 233,000 | 491.58 | 100% | 221,000 | סה"כ |

התפלגות המקורות

| | | הוצאות 2021 | | | השינוי |
|-------------------------------|--------|-------------|------------|------------|--------|
| הערות | באלש"ח | אחוז | אחוז מסה"כ | תקציב מוצע | |
| | 4,000 | 42.9% | 30.0% | 74,138 | |
| | 963 | | 6.8% | 16,826 | |
| | -54 | | 0.2% | 456 | |
| | -340 | | 6.0% | 14,793 | |
| מקיף סלאמה עבר לבעלות המועצה | 18,272 | 54.2% | 38.3% | 94,766 | |
| | 0 | | 6.8% | 16,800 | |
| | 7 | | 1.3% | 3,136 | |
| | 0 | | 5.1% | 12,702 | |
| | 0 | | 1.7% | 4,118 | |
| | 410 | | 1.0% | 2,510 | |
| | | | | | |
| | -1,358 | 0.0% | 0.0% | 0 | |
| | -500 | | 0.0% | 0 | |
| | -2,000 | | 0.0% | 0 | |
| בשנת 2020 הנחות קורונה לעסקים | -5,000 | 0 | 2.9% | 7,155 | |
| | 14,400 | 100.0% | 100.0% | 247,400 | |

| הוצאות 2020 | | | | | |
|-------------|------------|---------|------------|-------------------|------------------|
| אחוז | אחוז מסה"כ | עדכון 1 | אחוז מסה"כ | תקציב מקורי מאושר | |
| 43.6% | 30.1% | 70,138 | 32.1% | 70,891 | ארנונה כללית |
| | 6.8% | 15,863 | 6.9% | 15,347 | עצמיות חינוך |
| | 0.2% | 510 | 0.2% | 431 | עצמיות רווחה |
| | 6.5% | 15,133 | 4.0% | 8,742 | עצמיות אחר |
| 49.5% | 32.8% | 76,494 | 34.7% | 76,684 | משרד החינוך |
| | 7.2% | 16,800 | 7.4% | 16,402 | משרד הרווחה |
| | 1.3% | 3,129 | 1.3% | 2,938 | ממשלתיים אחרים |
| | 5.5% | 12,702 | 5.5% | 12,200 | מענק כללי לאיזון |
| | 1.8% | 4,118 | 1.8% | 4,083 | מענקים מיועדים |
| | 0.9% | 2,100 | 1.0% | 2,137 | תקבולים אחרים |
| | | | | | חד פעמיות |
| 1.7% | 0.6% | 1,358 | 0.0% | 0 | עודף מצטבר |
| | 0.2% | 500 | 0.5% | 1,048 | שונות לאיזון |
| | 0.9% | 2,000 | 0.9% | 2,000 | קרן חד פעמי |
| 5.2% | 5.2% | 12,155 | 3.7% | 8,097 | הנחות ארנונה |
| 100.0% | 100% | 233,000 | 100% | 221,000 | סה"כ |

תקציב המועצה 2021 מרכיבים עיקריים

| פרק | סעיף | הכנסות | הוצאות | איזון | מקורות עיקריים לאיזון | אחוז ההוצאות מסה"כ התקציב | אחוז מתקציב האיזון | חלק הפרק מסה"כ |
|-----------------|-----------------------|----------------|----------------|---------------|-----------------------|---------------------------|--------------------|----------------|
| הנהלה כללית | מנהל כללי | 40 | 8,120 | 8,080 | | 3.3% | 8.3% | 15.5% |
| | מנהל כספי | 912 | 3,506 | 2,594 | | 1.4% | 2.7% | |
| | מימון | 103 | 155 | 52 | | 0.1% | 0.1% | |
| | פרעון מלוות | 1,850 | 6,157 | 4,307 | | 2.5% | 4.4% | |
| שרותים מקומיים | תברואה | 1,528 | 11,099 | 9,571 | | 4.5% | 9.9% | 34.0% |
| | בטחון | 54 | 3,375 | 3,321 | | 1.4% | 3.4% | |
| | הנדסה | 40 | 1,246 | 1,206 | | 0.5% | 1.2% | |
| | ועדה מקומית | 4,256 | 4,006 | -250 | | 1.6% | -0.3% | |
| | פיקוח עירוני | 8 | 989 | 981 | | 0.4% | 1.0% | |
| | נכסים ציבוריים | 38 | 2,324 | 2,286 | | 0.9% | 2.4% | |
| | חגיגות ואירועים | | 380 | 380 | | 0.2% | 0.4% | |
| | מוקד | 10 | 830 | 820 | | 0.3% | 0.8% | |
| | השתתפות ותמיכות | | 1,517 | 1,517 | | 0.6% | 1.6% | |
| | ועדים מקומיים | 6,209 | 17,544 | 11,335 | | 7.1% | 11.7% | |
| | ביטוח ושונות | 961 | 943 | -18 | | 0.4% | 0.0% | |
| | פיתוח ישובים | 90 | 917 | 827 | | 0.4% | 0.9% | |
| | תדיון | | 1,000 | 1,000 | | 0.4% | 1.0% | |
| | שרותים ממלכתיים | חינוך | 112,871 | 135,784 | 22,913 | | 54.9% | |
| מרחב קהילתי | | 283 | 5,451 | 5,168 | | 2.2% | 5.3% | |
| בריאות | | 120 | 205 | 85 | | 0.1% | 0.1% | |
| שירותים חברתיים | | 18,273 | 24,718 | 6,445 | | 10.0% | 6.6% | |
| דת | | 657 | 918 | 261 | | 0.4% | 0.3% | |
| איכות סביבה | | 28 | 395 | 367 | | 0.2% | 0.4% | |
| מפעלים | מפע"מ | 2,086 | 2,086 | 0 | | 0.8% | 0.0% | 0.0% |
| בלתי רגילים | רזרבה פעולות | | 260 | 260 | | 0.1% | 0.3% | 7.5% |
| | שנים קודמות | 260 | 100 | -160 | | 0.0% | -0.2% | |
| | הכנסות נוספות | | | 0 | | 0.0% | 0.0% | |
| | הנחות במיסים | | 7,155 | 7,155 | | 2.9% | 7.4% | |
| גמלאות | שכר גמלאים | | 5,375 | 5,375 | | 2.2% | 5.5% | 6.8% |
| | רזרבה לשכר | | 900 | 900 | | 0.4% | 0.9% | |
| | פיצויים פרישה והפרשות | | 300 | 300 | | 0.1% | 0.3% | |
| מענקים כללים | ארנונה | 80,272 | | | 80,272 | | | |
| | מענק איזון | 12,702 | | | 12,702 | | | |
| | הכנסות נוספות | 1,121 | | | 1,121 | | | |
| | קרן לצמצום פערים | 2,628 | | | 2,628 | | | |
| | הקטנת פעילות | | -355 | | 355 | | | |
| | | | | 0 | | | | |
| סה"כ | | 247,400 | 247,400 | 97,078 | 97,078 | 100.1% | 100.0% | |

מרכיבי האיזון בחינוך:

| | | |
|---|---|---|
| סבסוד תלמיד (פר תלמיד/ה) | | 1 |
| 700 | סבסוד תלמיד רגיל לבתי הספר בתחום המועצה לכלל התלמידים | |
| 3,980 | סבסוד תלמיד כיתת שילוב יסודיים (בסיס 4,680 ₪ בקיזוז סבסוד תלמיד וסבסוד קרב) | |
| 4,206 | סבסוד תלמיד עומר - חינוך מיוחד (בסיס 4,906 ₪) | |
| 4,906 | סבסוד תלמיד קידום נוער (בסיס 4,906 ₪) | |
| סבסוד תלמידים קרן קרב | | 2 |
| 85 | גנים בישובים הבדוויים | |
| 147 | בתי ספר יסודיים | |
| תיקשוב לבתי הספר היסודיים | | 3 |
| 10,000 | מסגרת כוללת שתוקצה לבית הספר הבודד | |
| שיפוי לבתי ספר קטנים מתחת ל 500 תלמידים | | 4 |
| 700 | עד 300 תלמידים : תוספת סבסוד תלמיד לפי 40 תלמידים | |
| 700 | בין 300 - 400 תלמידים: תוספת סבסוד תלמיד לפי 30 תלמידים | |
| 700 | בין 400 - 500 תלמידים: תוספת סבסוד תלמיד לפי 20 תלמידים | |

ועדות אסטרטגיות

| 2020 | |
|---------------|----------------|
| תקציב פיתוח | תקציב שוטף |
| | 400,000 |
| | 50,000 |
| | 100,000 |
| | 50,000 |
| | 50,000 |
| | 50,000 |
| | 100,000 |
| 45,000 | |
| 50,000 | |
| 95,000 | 800,000 |

| | |
|--------------|---------------|
| | 100,000 |
| | 10,000 |
| 30,000 | |
| 30000 | 110000 |

| | |
|----------------|----------------|
| | 140,000 |
| 300,000 | |
| 200,000 | |
| 300,000 | |
| 800,000 | 140,000 |

| | |
|---------------|----------|
| 100,000 | |
| | |
| 50,000 | |
| 150000 | 0 |

| | |
|------------------|------------------|
| 1,075,000 | 1,050,000 |
| 2,125,000 | |

| 2021 | | חינוך בלב הקהילה |
|-------------|----------------|-------------------------------|
| תקציב פיתוח | תקציב שוטף | |
| | 400,000 | שישי ישובי |
| | 50,000 | רב תרבותיות |
| | 100,000 | חדשנות |
| | 50,000 | תכנית אב שילוב בעלי מוגבלויות |
| | 50,000 | הטמעת התפיסה החינוכית |
| | 50,000 | יחודיות ובחירה |
| | 100,000 | השקעה בגיל הרך - חברה הבדואית |
| | | רב תרבותיות |
| | | שילוב אנשים עם מוגבלויות |
| 0 | 800,000 | סה"כ חינוך בלב הקהילה |

| | | חברה רב דורית |
|----------|---------------|---------------------------|
| | 150,000 | סל שרותים לוותיק |
| | 10,000 | צעירים |
| | | מתחם כפר גימלאים |
| 0 | 160000 | סה"כ חברה רב דורית |

| | | קשר ישובים |
|----------|----------------|---------------------------|
| | 140,000 | תקן עו"ס צח"י |
| | | קווי חיץ בישובים |
| | | תכניות כיבוי אש בישובים |
| | | מערכת הסעות |
| 0 | 140,000 | סה"כ חברה רב דורית |

| | | פיתוח עיסקי |
|----------|----------|-------------------------|
| | | אקסלרטור |
| | | יעוץ משפטי לפיתוח |
| | | איזורי תעסוקה בישובים |
| 0 | 0 | סה"כ פיתוח עיסקי |

| | | |
|------------------|------------------|-----------------------------|
| 0 | 1,100,000 | סה"כ ועדות אסטרטגיות |
| 1,100,000 | | שנתי |

הצעת הועדה לאיזון תקציב 2021

| נושא | מודפס 2021 | מוצע 2021 | השינוי | הערות |
|-----------------------------------|----------------|--------------|----------------|---|
| הכנסות | | | | |
| מודפס | 244,979 | | 244,979 | |
| הכנסות נוספות | | 1,021 | 1,021 | ארנונה (צפוי גידול בארנונה מעסקים), מענקים |
| עדכון הכנסות מקרן החומש | | 100 | 100 | עדכון טכני |
| עדכון הכנסות ארנונה - הנחות מימון | | 1,000 | 1,000 | גידול בנטו הכנסות גביה |
| תברואה - תמריץ הפרדה במקור | | 300 | 300 | הוגשו בקשות עבור 2017,2018. צפויה בקשה נוספת ל-2019 |
| | | | | |
| סה"כ הכנסות | 244,979 | 2,421 | 247,400 | |

| נושא | מודפס | מוצע | השינוי | הוצאות |
|---|----------------|---------------|----------------|--|
| מודפס | 250,479 | | 250,479 | |
| הקטנת פעולות כלליות | | -255 | -255 | |
| קיצוץ שעות נוספות וכוונות | | -100 | -100 | |
| הקטנת הוצאות - תברואה | | -200 | -200 | |
| הקטנת פרק הנדסה ואחזקה | | -93 | -93 | |
| הקטנת הוצאות - חינוך | | -400 | -400 | |
| הקטנת הוצאות במחלקת תחבורה | | -100 | -100 | |
| ועדים מקומיים 26% - השתתפות בהקטנת הוצאות | | -481 | -481 | אין הקטנה בש"ח ביחס לתקציב 2020. בתחילת 2021 נבחן אפשרות להגדלה בעדיפות ראשונה |
| פעילה נוספת של התאמת ועדים בדואים | | -400 | -400 | פעילה שלישית של התאמת תקציבי הבדואים |
| מרכז קהילתי | | -1000 | -1000 | בהמלצת ראש המועצה |
| הקטנת סל שירותים לותיק | | -50 | -50 | בתיאום עם עמותת מרחבים, הקטנה מ-200 ל-150 אלשח |
| | | | | |
| סה"כ הוצאות | 250,479 | -3,079 | 247,400 | |

| | | | | |
|--|--|--------|---------|----------------------------------|
| | | | | איזון התקציב |
| | | | | פער לאיזון |
| | | | -5,500 | |
| | | 2,421 | | תוספת הכנסות |
| | | -3,079 | | הקטנת הוצאות |
| | | | 247,400 | סה"כ תקציב מוצע לשנת 2021 |

תקציב המועצה 2021 - סיכום והמלצות הועדה.

סיכום

| | |
|---|--|
| 1 | תקציב 2021 נבנה תוך ערנות למצב במדינה : התמודדות המדינה עם נגיף הקורונה וההשפעות הכלכליות חברתיות, וכן למצב בו טרם הוכן ואושר תקציב 2020-2021 |
| 2 | בשנתיים האחרונות השלמנו את התמודדות המועצה עם העליה במדד הסוציו אקונומי שגרמה לירידה במענק האיזון, וזאת יחד עם גיבוש אסטרטגיה עדכנית שמגובה בתוכניות עבודה ותקצוב עדכני. |
| 3 | לראשונה זה מספר שנים, תקציב המועצה אינו ממומן בעזרת מקורות חד פעמיים (עודף שנים קודמות, קרן מקורות חד פעמיים) ! |
| 4 | עיקר הגידול במסגרת התקציב נובע מהעברת הפעילות והתקצוב של מקיף סאלמה וסייעות חינוך מיוחד, אל ניהול ותקצוב המועצה - כ 18 מלש"ח. |

המלצות

| | |
|-----|--|
| 1 | בעת הפעלת תקציב 2021 יש להיות רגישים וערניים להתפתחויות הכלכליות לאור מצב הקורונה, וההתפתחויות בקשר לתקציב המדינה - ידיים על ההגה. |
| 2 | הקטנות תקצוב כמפורט בלוח המלצות לאיזון התקציב: |
| 2.1 | הקטנת פעולות כלליות בהיקף 1.15 מלש"ח תוך תאום עם האגפים והמחלקות. |
| 2.2 | העברה של 24% לוועדים. הצורך במימוש סעיף זה במלואו או בחלקו יבחן מיד בתחילת 2021 ובכל מקרה יהיה בעדיפות ראשונה לביטול בתחילת השנה או במהלכה. |
| 2.3 | פעימה שלישית של התאמת תקציבי הישובים הבדויים ל 70%. |
| 2.4 | עם העברת ניהול התקציבים של הישובים הבדויים לניהול המועצה, מבקשים לשים לב לגבי ההתנהלות ומימוש התקציבים, ובפרט תקציבי הרווחה והחינוך שיוגדרו כתקציבים יעודיים צבועים. |
| 2.5 | הקטנה של 1 מלש"ח בתקצוב המרכז הקהילתי שיעודו מהלך הבראה והתאמת פעילות של הארגון לתוכנית האסטרטגית של המועצה. יש לעקוב אחר ביצוע מהלך הבראה במרכז הקהילתי תוך שמירת רזרבה לליווי התהליך. |
| 3 | מסגרת תקציב המועצה לשנת 2021 תהיה 247.4 מלש"ח. |

תודה רבה לכל העוסקים במלאכה - ובהצלחה !