

פרוטוקול מישיבת מליאת המועצה (3/22)

שהתקיימה ביום 16/05/2022

נוכחים: דני עברי (יו"ר, ראש המועצה), אחמד עלי סואעד (ס. ראש המועצה, סלאמה), יהודית אוליקר (יובלים), דן בבלי (חרשים), מוני בוחניק (שכניה), אורן ג'וליאן (לבון), רונן גל (מעלה צביה), דיאב יונס דיאב (דמיידה), רפי דיין (מורשת), ליאור דינרמן (אשבל), ערן הספל [אבטליון], אורה ויגלמן (עצמון), משה'לה זילברשטיין (מנוף), מיקי מלך (מצפה אביב), צאלח עלי סואעד (חוסנייה), יהודית סלע (קורנית), אראל עוזיאל (יודפת), אילת פאר (יעד), נורית צ'סניק שקד (לוטם), קובי שיר מוסקוביץ (מורן).

חסרים: אסף אברהמי (גילון), אמיר בורשטיין (כמון), חני בן שימול (אשחר), אמיר בשן (הר חלוץ), אבי גרבובסקי (הררית), תמר ויינר (תובל), גל חכים (צורית), רותי יהודה (שורשים), דודו מנור (מלאל), חוסיין נעים (ערב אל נעים), עיסאם סואעד (ראס אל עין), מוסא מוחמד נואעד (כמאנה), אורן סלעי (רקפת), אסתר פרץ (כישור), דנה ראובנס (מכמנים).

משתתפים נוספים: מירב בן-דע (מנכ"לית), לימור ברק (גוברית), שמוליק דודאי (מנהל פיתוח עסקי, מנכ"ל החכל ומנהלת תרדיון בע"מ), שני משעלי (מנהלת חשבונות ראשית), סיון גולדמן (מנהלת המרכז הקהילתי), שלום אמסלם (מנהל המועדון הכפרי), סמי ניסן (מנכ"ל קולחי משגב), אבנר סבן (מנכ"ל מינהלת בר לב), נופית זלמוניק (מנהלת כספים מינהלת בר לב), מיכל חונן (מנהלת "מרחבים"), דודו דהן (מבקר פנים), אלון מררי (רו"ח), עו"ד קובי קורין (יועמ"ש).

1. **הודעה**
חבר המליאה הותיק, קובי שיר מוסקוביץ' הודיע על סיום כהונתו כחבר מליאה והוקיר את ההזדמנות לתרום לציבור. חברות/י המליאה הודו לו על פעילותו הציבורית הענפה.

2. **דיווח - מחירון המועדון הכפרי**
א. מנהל המועדון הכפרי פרט את מחירון מנויי הכניסה למועדון הכפרי ולבריכה וכן את מטרות המועדון, כפי שהוגשו ואושרו בהנהלת המרכז הקהילתי.
ב. ראש המועצה הזמין את חברות/י המליאה להעמיק ולהעיר בנושא בפני ועדת הכספים והנהלת המרכז הקהילתי, שישמחו לשותף אותם במידע ובשיקולים הכספיים.
ג. מנהל המועדון הכפרי הזמין את כל נציגי הציבור להסבר מורחב לגבי מחירי הכניסה השונים ורמת ההנחות לתושבי משגב.

3. **אישרור החלטות המליאת הקודמת**
חברות/י המליאה התבקשו לאשרר את החלטות ישיבת המליאה הקודמת מיום 7/4/2022.
בעד: 21 נגד: 0 נמנעים: 0.

4. **אישרור מבנה ארגוני עדכני**
א. מחלקת הפיקוח מועברת לאגף שפ"ע ואיכות הסיביה.
ב. לאגף הכספים תתווסף מחלקת פיתוח כלכלי.
ג. קצין במיחות בתעבורה יהיה בכפיפות ישירה למנכ"לית המועצה.
מצורף כנספח א'.
בעד: 21 נגד: 0 נמנעים: 0.

5. **מינוי מנהלת אגף רווחה וקהילה, יעל עומר לתפקידים שמילאה קודמתה.**
חברות/י המליאה התבקשו לאשרר את מינוייה של יעל עומר לתפקידים הבאים:
א. ממונה ואחראית על המטרות מיניות במקום העבודה
בעד: 21 נגד: 0 נמנעים: 0.
ב. יועצת לאזרחים ותיקים
בעד: 21 נגד: 0 נמנעים: 0.
ג. חברת הועדה למאבק בנגע הסמים
בעד: 21 נגד: 0 נמנעים: 0.
ד. חברת הועדה למיגור אלימות
בעד: 21 נגד: 0 נמנעים: 0.
ה. חברת הועדה האסטרטגית לרב דוריות ולגיל השלישי
בעד: 21 נגד: 0 נמנעים: 0.

6. **פסור מארנונה למוסד מתנדב לעמותת "בית חב"ד צומת גולני" (הממוקמת במרכז משגב)**
ועדת הנחות המליצה לפסור מארנונה לשנים 2022-2024 את עמותת "בית חב"ד צומת גולני" (ע"ר 580494805), ביחס לנכסיה במשגב, בהיותה מוסד מתנדב העונה על הקריטריונים המתחייבים. המליאה מתבקשת לאמץ ולאשרר את ההמלצה. מצורפת ההמלצה כנספח ב'.
בעד: 20 נגד: 0 נמנעים: 1.

7. **תב"רים לחודש מאי 2022**
גזברית המועצה הציגה בפני חברות/י המליאה רשימה של תב"רים שמצורפים כנספח ג'. חברות/י המליאה התבקשו לאשר את התב"רים.
בעד: 21 נגד: 0 נמועים: 0.
8. **עדכון תקציב 2022 מס' 1**
גזברית המועצה הציגה את עדכון מס' 1 לתקציב המועצה, שגובש על ידי ועדת הכספים – מסגרת התקציב 264.187 מליון ₪ .
מצורף כנספח ד'. חברות/י המליאה התבקשו לאשר את העדכון.
בעד: 21 נגד: 0 נמועים: 0.
9. **הצגת הדו"חות הכספיים של המועצה לשנת 2021**
רו"ח אלון מררי הציג את הדו"חות הכספיים של המועצה לשנת 2021.
10. **סקירת הפעילות והדו"חות הכספיים של המרכז הקהילתי לשנת 2021**
סיון גולדמן, מנהלת המרכז הקהילתי סקרה את פעילות המרכז הקהילתי בשנת 2021, והציגה את הדו"ח הכספי לשנת 2021.
11. **סקירת הפעילות והדו"חות הכספיים של עמותת הספורט לשנת 2021**
סיון גולדמן, מנהלת המרכז הקהילתי סקרה את פעילות עמותת הספורט בשנת 2021 והציגה את הדו"ח הכספי לשנת 2021.
12. **סקירת הפעילות והדו"חות הכספיים של עמותת "מרחבים" לשנת 2021**
מיכל חונן, מנהלת עמותת "מרחבים", סקרה את ההתמודדות של העמותה בשנה החולפת, ההשפעות שלה על הפעילות של העמותה, והציגה את הדו"ח הכספי לשנת 2021.
13. **סקירת הפעילות והדו"חות הכספיים של "קולחי משגב" לשנת 2021**
סמי ניסן, מנכ"ל קולחי משגב, סקר את פעילות התאגיד בשנה החולפת, והציג את הדו"ח הכספי לשנת 2021.
14. **סקירת הפעילות והדו"חות הכספיים של החברה הכלכלית למשגב בע"מ לשנת 2021**
שמוליק דודאי, מנהל הפיתוח העיסקי, מנכ"ל מינהלת תרדיון ומנכ"ל החברה הכלכלית משגב, סקר את פעילות התאגידים בשנה החולפת והציג את הדו"ח הכספי לשנת 2021.
15. **סקירת הפעילות והדו"חות הכספיים של "מינהלת תרדיון בע"מ" לשנת 2021**
שמוליק דודאי, מנהל הפיתוח העיסקי, מנכ"ל מינהלת תרדיון ומנכ"ל החברה הכלכלית משגב, סקר את פעילות התאגידים בשנה החולפת, והציג את ההשתתפות בדו"חות הכספיים.
16. **סקירת הפעילות והדו"חות הכספיים של "מינהלת בר לב בע"מ" לשנת 2021**
אבנר סבן מנכ"ל מינהלת בר לב בע"מ, סקר את פעילות מינהלת בר לב בע"מ בשנה החולפת והציג את הדו"ח הכספי לשנת 2021.
17. **בקשת מל אל להשתתפות המועצה בהתנגדות לתב"ע ג'וליס**
הישוב מל אל פועל להגיש התנגדות לתב"ע ג'וליס. מוצע לחברות/י המליאה לאשר סיוע כספי להתנגדות מל אל, בגובה של עד 40,000 ₪ או 50% מעלות ההתנגדות, הנמוך מביניהם.
בעד: 19 נגד: 0 נמועים: 0.
18. **בקשת רקפת להשתתפות המועצה בהתנגדות לתכנית מכון לשם**
הישוב רקפת פועל להגיש התנגדות לתב"ע מכון לשם שהופקדה. מוצע לחברות/י המליאה לאשר סיוע כספי להתנגדות רקפת בגובה של עד 40,000 ₪ או 50% מעלות ההתנגדות, הנמוך מביניהם.
בעד: 17 נגד: 1 נמועים: 0.
בהתאם לבקשת חברות/י המליאה, ועדת הכספים של המועצה תכין סקירה של השפעת הקורונה על תקציב המועצה, אשר תוצג במליאה.
רשמה: מירב בן-דע, מנכ"לית המועצה.

בברכה,



דני עברי
ראש המועצה

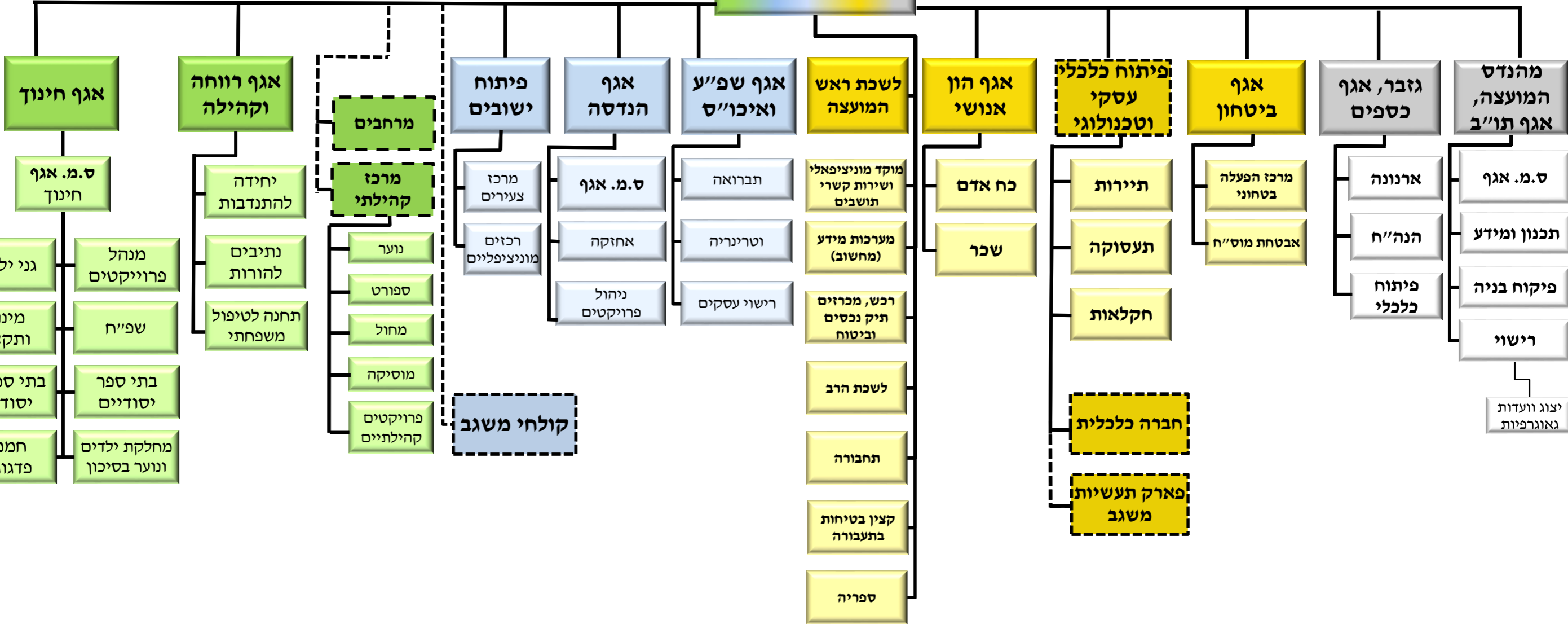
ראש מועצה

סגן ראש מועצה

יועמ"ש

מנכ"לית

מבקר פנים




בהתאם לסמכותה של ועדת ההנחות לפי סעיף 5(י) לפקודת מסי העיריה ומסי הממשלה (פיטורין), 1938, ולאחר שהונחה בפניה בקשת "בית חב"ד צומת גולני (ע"ר 580494805) לקבלת פטור מוסד מתנדב לשירות הציבור מארנונה, עבור "סניף העמותה הנמצא במרכז משגב" (נכס מס' 327010/9 ו 327010/6) לשנים 2022-2024, החליטה ועדת הנחות של המועצה, בישיבתה ביום 1.5.22 להמליץ על מתן הפטור לאחר שהתמלאו התנאים שנקבעו על-ידי משרד הפנים למתן הפטור כלהלן:

1. מדובר בפעילות המתמקדת בהעמקת הזהות היהודית ברחבי משגב, מתוך אהבת ישראל וקירוב לבבות. סיוע לכל שכבות הגיל, הכנה לבר מצווה, וסיוע למיעוטי יכולת במהלך כל השנה, ובפרט לקראת חגי תשרי ופסח.
2. המוסד אינו גובה תמורה על פעילותו.
3. המוסד אינו פועל למטרות רווח, אינו מתחרה בסקטור העסקי ואינו מספק סחורות ושירותים לגופים עסקיים.
4. מפעילי המוסד אינם מפיקים הנאה כלכלית אישית, לבד משכר סביר, שהוא פונקציה של תרומתם הישירה.
5. המוסד פועל בתוך קהילת המועצה ופעילותו משרתת בעיקר את תושבי המועצה (תנאי זה אינו חל על מוסד שעיקר פעילותו בענייני בריאות, רווחה או חינוך לתלמידים עד גיל 25).
6. פעילות המוסד הינה בתחום הרווחה וחוסה תחת התחומים בהם המועצה פועלת ומוסמכת לפעול (רווחה, בריאות, חינוך וכו').
7. המוסד פועל בתחום מסוים ולא נועד לטפל במקרה ספציפי. העמותה הוקמה ב 2008 והחלה את פעילותה במועצה ב 2011.
8. התמיכה הממשלתית/עירונית שניתנת למוסד אינה עולה על 50% מהכנסותיו. אינם מקבלים תמיכה ממשלתית או עירונית. ההכנסות מתרומות ומהכנסות סימליות של הקונים.
9. לפי המידע שהוצג בבקשה, המוסד אינו עוסק או נתמך על ידי גוף פוליטי.
10. הנכס לגביו מבוקש הפטור משמש את המוסד רק למתן השירות ההתנדבותי ולא לפעילות אחרת או לגוף אחר.
11. המוסד אינו נמנה בין סוגי הנכסים הזכאים לפטור לפי סעיף אחר בפקודה. המוסד פועל בתחום הדת, אך עיקר ייעודו אינו תפילה, אלא לימוד תורה, ולכן אינו עונה על סעיף 5 ג ה 1 א' לפקודת הפיטורין 1938.
12. מתן ההנחה למוסד לא יפגע במצבה הכספי של המועצה.

בברכה,


רפי דיין, יו"ר ועדת הנחות


לימור ברק, גזברית מ.א.משגב

תב"רים לאשור המליאה.מאי 2022

מס' תב"ר	נושא	מקורות מימון בש"ח				הערות
		גורם מממן	תקציב מאושר נוכחי	עדכון התקציב	תקציב מאושר חדש	
תקציב חוסר	תקציב חוסר	תקציב חוסר	תקציב חוסר	תקציב חוסר	תקציב חוסר	תקציב חוסר
1398	תכנון ובינוי בי"ס קציר	משרד החינוך	431,000	19,209,791	19,640,791	הרשאה לבינוי ממשרד החינוך
		סה"כ:	431,000	19,209,791	19,640,791	0
948	ערב אלנעים - יישור שטח והכנת מתחם למגורים	משרד השיכון	1,573,000	120,000	1,693,000	הרשאה חדשה ממשרד השיכון
		סה"כ:	1,573,000	120,000	1,693,000	0
1316	סלאמה-פיתוח בשכונה ותיקה	משרד השיכון ועד סלאמה	2,876,210 168,000	5,000 -	2,881,210 168,000	הרשאה חדשה ממשרד השיכון
		סה"כ:	2,876,210	5,000	3,049,210	0
1700	תכנון שחב"ק ביודפת	העברה מתב"ר 1455 השתתפות יודפת השתתפות בי"ס עודד	- 40,000 20,000	60,000 40,000 20,000	60,000 40,000 20,000	
		סה"כ:	0	120,000	120,000	0
1562	שימור צוותי חוסן ישוביים	משרד הרווחה קרן מקורות חד פעמיים	364,000 241,000	273,000 -29,000	637,000 212,000	הרשאה חדשה ממשרד הרווחה לשנת 2022
		סה"כ:	364,000	244,000	849,000	0
1337	אולם ספורט בלבון	משרד הספורט מפעל הפיס חטיבה להתישבות קרן השבחה קרן מקורות חד"פ	3,000,000 6,151,000 150,000 926,000	 491,940 -	3,000,000 6,642,940 150,000 926,000	הרשאה חדשה מהפיס
		סה"כ:	10,227,000	1,273,000	11,500,000	0
1701	הנגשה אקוסטית בי"ס הרכס	משרד החינוך	-	30,000	30,000	הרשאה חדשה ממשרד החינוך
		סה"כ:	0	30,000	30,000	0
1702	הנגשה אקוסטית יסודי משגב	משרד החינוך	-	60,000	60,000	הרשאה חדשה ממשרד החינוך
		סה"כ:	0	60,000	60,000	0
1703	נגישות ראייה בי"ס מורשת	משרד החינוך	-	61,239	61,239	הרשאה חדשה ממשרד החינוך
		סה"כ:	0	61,239	61,239	0
1586	חוסניה שלב ב'-כבישים 8,9,10	משרד השיכון	2,959,000	4,416,301	7,375,301	הרשאה חדשה ממשרד השיכון
		סה"כ:	2,959,000	4,416,301	7,375,301	0
		סה"כ	18,430,210	25,539,331	44,378,541	0

עדכון 1 לתקציב לשנת 2022

הערות והסברים לעדכון 1 לתקציב 2022

- א** בוצעו עדכונים בכל סעיפי השכר - התאמה לביצוע בפועל וצפי עד סוף השנה, כולל סיום עבודה.
- ב** עודכנו סעיפי הארנונה לפי צפי ביצוע, כולל בועדים הבדואים.
- ג** בוצעו עדכונים לסעיפי החזר הלוואות, עפ"י צפי ביצוע עד סוף השנה.
- ד** חינוך - עודכנו סעיפי הכנסות עבור הסעות תלמידים, מלוות בהסעות, סייעת שניה בגנים. עודכן סעיף הכנסות שנים קודמות ממשרד החינוך.
- ה** צפויים שינויים ועדכונים בחינוך שיעודכנו בעדכון 2, לאחר שנוכל לחשב את תקציב תשפ"ג.
- ו** עודכן פרק הרווחה בהכנסות ובהוצאות, עפ"י ביצוע בשנת 2021.
- ז** ביטחון - עודכנו סעיפי הג"א עפ"י תקציב משרד הפנים, ונאמני קורונה.
- ח** עודכן תקציב אחזקת מתקני משחקים בהכנסות ובהוצאות.
- ט** עודכן תקציב משלחות בינ"ל - בתי ספר ומרכז קהילתי.
- ט** איזון התקציב:
- קרן למימון פנסיה תקציבית - 270 אלש"ח, לאיזון תוספות בתשלומי פנסיה תקציבית. מבוסס על תקבולים השנה מהקרן של מבטחים עבור גמלאים שפרשו לאחרונה. סעיפי התייעלות בחינוך וכללי - בוצעו.

עדין לא קיבלנו מסגרת סופית של מענק האיזון וקרן לצמצום פערים לשנת 2022. יעודכן בעדכון 2.

סה"כ עדכון מסגרת התקציב ב-8,187 אלש"ח. (מסגרת תקציב של 264.187 מיליון ₪).



התפלגות תקציב 2022 עדכון 1- הוצאות / הכנסות / סכום

התפלגות תקציב 2022 - הוצאות / הכנסות / סכום

הערות	הפער בין הכנסות/הוצאות			תקציב ההכנסות				תקציב ההוצאות				פרקי התקציב
	השינוי באל"ש"ח	2022 עדכון 1	2022 מקורי	השינוי ב-%	2022 עדכון 1	2022 מקורי	פרק תקציבי	השינוי ב-%	2022 עדכון 1	2022 מקורי	פרק תקציבי	
												הנהלה כללית מינהל כללי
ראש הרשות וסגניו	10	-1,703	-1,693		0	0	=	0.6%	1,703	1,693	611	611
מבקר הרשות	5	-258	-253		0	0	=	2.0%	258	253	612	612
מזכירות - כללית	59	-2,297	-2,238		0	0	=	2.6%	2,297	2,238	6130	6130
מזכירות - מחשוב	513	-1,341	-828	0.0%	40	40	2691	59.1%	1,381	868	6131	6131
גיוס משאבים ומעמד האישה	0	-270	-270		0	0	=	0.0%	270	270	6131	6131
קשרי תושבים	77	-737	-660		0	0	=	11.7%	737	660	614	614
מנגנון - חשבות שכר	0	-510	-510		0	0	=	0.0%	510	510	615	615
או"ש הדרכה - משא"ן	21	-1,320	-1,299		0	0	=	1.6%	1,320	1,299	616	616
שרות משפטי	0	-565	-565		0	0	=	0.0%	565	565	617	617
סה"כ	685	-9,001	-8,316	0.0%	40	40	=	8.2%	9,041	8,356	61	61
												מינהל כספי
מנהל אגף הכספים	0	-972	-972		0	0	=	0.0%	972	972	1155	1155
הנהלת חשבונות	-120	-651	-771		0	0	=	-15.6%	651	771	6213	6213
גזברות - שומה ובייה	-220	-453	-673	0.0%	1,112	1,112	2692	-12.3%	1,565	1,785	6231	6231
סה"כ	-340	-2,076	-2,416	0.0%	1,112	1,112	2692	-9.6%	3,188	3,528	62	62
	0	-52	-52	0.0%	103	103	2693	0.0%	155	155	632	632
												מימון
												פרעון מלוות
פרע"מ עצמי	211	-4,784	-4,573		0	0	=	4.6%	4,784	4,573	991	991
פרע"מ מוכר	341	-341	0	0.0%	1,780	1,780	592	19.2%	2,121	1,780	649	649
סה"כ	552	-5,125	-4,573	0.0%	1,780	1,780	=	8.7%	6,905	6,353	64	64
סה"כ הנהלה כללית	897	-16,254	-15,357	0.0%	3,035	3,035	=	4.9%	19,289	18,392	6	6
												שרותים מקומיים
תברואה	117	-10,213	-10,096	-3.7%	1,354	1,406	21	0.6%	11,567	11,502	71	71
בטחון	89	-3,168	-3,079	613.7%	364	51	22	12.8%	3,532	3,130	72	72
מינהל הנדסה	9	-1,516	-1,507	0.0%	40	40	=	0.6%	1,556	1,547	731	731
ועדה מקומית	120	444	564	-0.4%	4,746	4,766	233	2.4%	4,302	4,202	733	733
פיקוח עירוני	0	-765	-765	#DIV/0!	0	0	28	0.0%	765	765	78	78
נכסים ציבורים							24				74	74
תאורת רחובות	-20	-992	-1,012		0	0	=	-2.0%	992	1,012	743	743
בטיחות בדרכים	8	-98	-90		31	0	=	43.3%	129	90	744	744
תיעול וניקוז, מחפרון, מ.משחקים	186	-402	-216	105.8%	535	260	245	96.8%	937	476	745	745
גנים ונטיעות	0	-420	-420		0	0	=	0.0%	420	420	746	746
פארק אוסטרליה	0	-100	-100		0	0	=	0.0%	100	100	7491	7491
מערכות במרכז	0	-39	-39		0	0	=	0.0%	39	39	7492	7492
מבנים ואתרים	0	-200	-200		0	0	=	0.0%	200	200	7493	7493
אחזקה- רכבים	0	-176	-176		0	0	=	0.0%	176	176	7494	7494
סה"כ	174	-2,427	-2,253	117.7%	566	260	=	19.1%	2,993	2,513	74	74
												חגיגות מבצ' וארועים
יום משגב (עצמ') משגבידה	0	-320	-320		0	0	=	0.0%	320	320	751	751
נכסים וארועים בינ"ל	40	-40	0		0	0	=	#DIV/0!	40	0	756	756
סה"כ	40	-360	-320		0	0	=	12.5%	360	320	75	75
												שרותים עירוניים ש'
מוקד	0	-820	-820	0.0%	10	10	261	0.0%	830	830	761	761
השתתפות למוסדות	0	-189	-189		0	0	=	0.0%	189	189	7650	7650
תמיכות לתאגידים	0	-1,329	-1,329		0	0	=	0.0%	1,329	1,329	7652	7652
ועדים מקומיים - כללי	345	-9,605	-9,260		0	0	266	3.7%	9,605	9,260	7661	7661
ו. מקומיים - בדוים	298	-2,559	-2,261	9.3%	7,130	6,525	2662	10.3%	9,689	8,786	7662	7662
ביטוח לרשות	0	-791	-791	0.0%	129	129	267	0.0%	920	920	767	767
רכש וקניינות	20	-270	-250		0	0	=	8.0%	270	250	7691	7691
מנכסים וביטוחים	0	60	60	0.0%	60	60	2695	#DIV/0!	0	0	=	=
שונות	0	-174	-174		0	0	=	0.0%	174	174	7692	7692
כלליות ושונות	0	1,145	1,145	0.0%	1,145	1,145	2696	#DIV/0!	0	0	=	=
פיתוח ישובים	50	-937	-887	0.0%	90	90	2697	5.1%	1,027	977	7693	7693
עידוד תעשייה ומלאכה	0	-1,000	-1,000		0	0	=	0.0%	1,000	1,000	7720	7720
סה"כ	713	-16,469	-15,756	7.6%	8,564	7,959	=	5.6%	25,033	23,715	76	76
סה"כ ש' מקומיים	1,262	-34,474	-33,212	8.0%	15,634	14,482	2	5.1%	50,108	47,694	7	7

הערות	הפער בין הכנסות/הוצאות			תקציב הכנסות			תקציב ההוצאות			פרקי התקציב		
	השינוי	2022	2022	השינוי	2022	2022	פרק	השינוי	2022		2022	פרק
	באלש"ח	עדכון 1	מקורי	%-ב	עדכון 1	מקורי	תקציבי	%-ב	עדכון 1		מקורי	תקציבי
							31				81	
חינוך												
מינהל חינוך												
חינוך קדם יסודי												
	0	-433	-433	0.0%	0	0	3121	0.0%	433	433	8121	
מינהל גנים	-233	-3,135	-3,368	2.2%	19,960	19,528	3122	0.9%	23,095	22,896	8122	
מעונות ופעוטונים	0	-384	-384	0.0%	170	170	3124	0.0%	554	554	8214	
קייטנות	0	0	0	0.0%	1,260	1,260	3128	0.0%	1,260	1,260	8218	
סה"כ	-233	-3,952	-4,185	2.1%	21,390	20,958	312	0.8%	25,342	25,143	812	
חינוך יסודי												
	0	-270	-270	0.0%	562	562	31320	0.0%	832	832	81320	
לבון	0	-763	-763	0.0%	1,655	1,655	31321	0.0%	2,418	2,418	81321	
משגב	0	-279	-279	0.0%	412	412	31322	0.0%	691	691	81322	
עודד	0	-310	-310	0.0%	692	692	31323	0.0%	1,002	1,002	81323	
סלאמה	0	-123	-123	0.0%	397	397	31324	0.0%	520	520	81324	
גליל	0	-494	-494	0.0%	1,264	1,264	31325	0.0%	1,758	1,758	81325	
גילון	0	-401	-401	0.0%	941	941	31326	0.0%	1,342	1,342	81326	
שכניה	0	-330	-330	0.0%	801	801	31327	0.0%	1,131	1,131	81327	
מורשת	0	-241	-241	0.0%	626	626	31328	0.0%	867	867	81328	
מעלה צביה	0	-352	-352	0.0%	685	685	31329	0.0%	1,037	1,037	81329	
כמאנה	1,530	-8,970	-7,440	-2.6%	8,730	8,960	31330	7.9%	17,700	16,400	81330	
חינוך מיוחד	0	-439	-439	0.0%	1,330	1,330	31380	0.0%	1,769	1,769	81380	
קיטנות ושישי ישובי	1,530	-12,972	-11,442	-1.3%	18,095	18,325	313	4.4%	31,067	29,767	813	
סה"כ												
חינוך על-יסודי												
	0	0	0	0.0%	5,662	5,662	31570	0.0%	5,662	5,662	81570	
מינהלת קמפוס	0	-497	-497	0.0%	13,924	13,924	31571	0.0%	14,421	14,421	81576	
סלאמה	0	-636	-636	0.0%	19,708	19,708	31572	0.0%	20,344	20,344	81572	
משגב-אסיף	0	-622	-622	0.0%	15,606	15,606	31574	0.0%	16,228	16,228	81574	
משגב - קציר	0	-615	-615	0.0%	1,937	1,937	31575	0.0%	2,552	2,552	81575	
משגב - עומר	0	-2,370	-2,370	0.0%	56,837	56,837	315	0.0%	59,207	59,207	815	
סה"כ												
שרותים נוספים												
	0	-82	-82	0.0%	178	178	3175	0.0%	260	260	8175	
ת.לאומית נוער בסיכון	33	-1,270	-1,237	0.0%	1,505	1,505	3171	1.2%	2,775	2,742	8171	
קב"ט ושמירה מס"ח	0	-302	-302	0.0%	1	1	3172	0.0%	303	303	8172	
חממה פדגוגית	0	-534	-534	0.0%	2,411	2,411	3173	0.0%	2,945	2,945	8173	
שפ"י	0	-589	-589	-3.8%	1,705	1,772	3176	-2.8%	2,294	2,361	8176	
קידום נוער	10	-186	-176	0.0%	282	282	3177	2.2%	468	458	8177	
קב"ס	1,900	-2,304	-404	-15.2%	10,637	12,537	3178	0.0%	12,941	12,941	8178	
הסעות תלמידים	5	-510	-505	0.0%	229	229	31790	0.7%	739	734	81791	
ספריה	0	-400	-400	0.0%	0	0	=	0.0%	400	400	81793	
בת"ס מחוץ לאזור	0	-359	-359	0.0%	0	0	=	0.0%	359	359	81795	
בטיחות מס"ח	1,948	-6,536	-4,588	-10.4%	16,948	18,915	317	-0.1%	23,484	23,503	817	
סה"כ	2,845	-27,700	-24,855	-1.2%	113,920	115,285	31	1.1%	141,620	140,140	81	
תרבות - מרכז קהילתי	0	-5,686	-5,686	0.0%	283	283	324	0.0%	5,969	5,969	824	
בריאות	15	-153	-138	0.0%	90	90	33	6.6%	243	228	836	
שירותים חברתיים												
	-60	-1,179	-1,239	0.0%	1,335	1,335	340	-2.3%	2,514	2,574	840	
כליים	370	-6,195	-5,825	11.7%	19,644	17,593	341	10.3%	25,839	23,418	841	
סעד ורווחה	310	-7,374	-7,064	10.8%	20,979	18,928	34	9.1%	28,353	25,992	84	
סה"כ	0	-289	-289	0.0%	679	679	35	0.0%	968	968	85	
דת	0	-387	-387	0.0%	40	40	37	0.0%	427	427	87	
איכות סביבה	3,170	-41,589	-38,419	0.5%	135,991	135,305	3	2.2%	177,580	173,724	8	
סה"כ ש' ממלכתיים												
מפעלים	0	0	0	0.0%	2,086	2,086	480	0.0%	2,086	2,086	980	
מפעם	0	0	0	0.0%	2,086	2,086	4	0.0%	2,086	2,086	9	
סה"כ מפעלים												
							5				99	
תש/תק' בלתי רגילים	400	0	400	0.0%	0	0	=	-100.0%	0	-400	992	
זרבה לפעולות - חינוך	0	0	0	0.0%	0	0	=	#DIV/0!	0	0	992	
זרבה לפעולות - כללי	-774	938	164	293.2%	1,038	264	513	0.0%	100	100	993	
שנים קודמות	0	0	0	0.0%	0	0	=	#DIV/0!	0	0	993	
הקטנת פעולות כלליות	0	0	0	0.0%	0	0	=	#DIV/0!	0	0	994	
הוצאות מיוחדות	-105	2,016	1,911	5.5%	2,016	1,911	5919	#DIV/0!	0	0	=	
הכנסות נוספות (ח"פ)	0	0	0	0.0%	4,704	4,704	=	0.0%	4,704	4,704	9951	
הנחות מיסים - כללי	0	0	0	4.9%	2,575	2,455	=	4.9%	2,575	2,455	9952	
הנחות מיסים - בדו"ח	-479	2,954	2,475	10.7%	10,333	9,334	5	7.6%	7,379	6,859	99	
סה"כ בלתי רגילים												

הערות	הפער בין הכנסות/הוצאות			תקציב ההכנסות				תקציב ההוצאות				פרקי התקציב	
	השינוי	2022	2022	השינוי	2022	2022	פרק	השינוי	2022	2022	פרק		
	באלש"ח	עדכון 1	מקורי	%-ב	עדכון 1	מקורי	תקציבי	%-ב	עדכון 1	מקורי	תקציבי		
												998	שכ"ע - גמלאות ו...
התאמות שכר	300	-6,345	-6,045		0	0	=	5.0%	6,345	6,045		9981	שכ"ע גימלאים
	0	-1,000	-1,000		0	0	=	0.0%	1,000	1,000		9982	רזרבה - שכ"ע
עלויות פרישה	200	-300	-100		0	0	=	200.0%	300	100		9983	פיצויים ופרישה
	0	-100	-100		0	0	=	0.0%	100	100		9984	הפרשות
	500	-7,745	-7,245		0	0	=	6.9%	7,745	7,245		998	סה"כ גמלאות ו...
							1					=	מיסים ומענק כללי
							11					=	ארנונות
גידול מותאם לביצוע	-4,771	79,801	75,030	6.4%	79,801	75,030	111	#DIV/0!	0	0		=	ארנונה - כללית
גידול מותאם לביצוע	-825	4,435	3,610	22.9%	4,435	3,610	111	#DIV/0!	0	0		=	ארנונה - כללית בדוויים
	-5,596	84,236	78,640	7.1%	84,236	78,640	11	#DIV/0!	0	0		=	סה"כ
							19						מענקים כלליים
החזר לבר-לב	246	-246	0		-246	0							שיפוי הנחות ארנונה
	0	11,885	11,885	0.0%	11,885	11,885	191	#DIV/0!	0	0		=	מענק איזון
	0	1,233	1,233	0.0%	1,233	1,233	192	#DIV/0!	0	0		=	קרן לצימצום פערים
	0	0	0		0	0	192	#DIV/0!	0	0		=	מענק חד"פ
	0	0	0		0	0	111	#DIV/0!	0	0		=	מענק ישובים גדולים
	0	12,872	13,118	-1.9%	12,872	13,118	19	#DIV/0!	0	0		=	סה"כ
	-5,596	97,108	91,758	5.8%	97,108	91,758	1	#DIV/0!	0	0		=	סה"כ מיסים ומענקים
	-246	0	0	3.2%	264,187	256,000	1	3.2%	264,187	256,000		2	סה"כ תקציב מוצע

התפלגות תקציב 2022 עדכון 1- הוצאות / הכנסות / סבסוד

התפלגות תקציב 2022 - הוצאות / הכנסות / סבסוד

הערות	הפער בין הכנסות/הוצאות			תקציב ההכנסות			תקציב ההוצאות			פרקי התקציב	
	2022	2022	2022	השינוי %	2022	2022	פרק	השינוי %	2022		2022
	2022	2022	2022	%	2022	2022	תקציבי	%	2022	2022	תקציבי
											6 61
שכר ומיחשוב	685	-9,001	-8,316	0.0%	40	40	=	8.2%	9,041	8,356	61
מינחל כספי											62
מיון מחדש למיחשוב	-340	-2,076	-2,416	0.0%	1,112	1,112	2692	-9.6%	3,188	3,528	62
פרעון מלוות											64
עדכון הלוואות	552	-5,125	-4,573	0.0%	1,780	1,780	=	8.7%	6,905	6,353	64
סה"כ הנהלה כללית	897	-16,254	-15,357	0.0%	3,035	3,035	=	4.9%	19,289	18,392	6
שירותים מקומיים							2				7
שירותים מקומיים	174	-2,427	-2,253	117.7%	566	260	=	19.1%	2,993	2,513	74
עדכון ועדים	713	-16,469	-15,756	7.6%	8,564	7,959	=	5.6%	25,033	23,715	76
סה"כ ש' מקומיים	1,262	-34,474	-33,212	8.0%	15,634	14,482	2	5.1%	50,108	47,694	7
חינוך							31				81
חינוך קדם יסודי							312				812
סייעת שניה	-233	-3,952	-4,185	2.1%	21,390	20,958	312	0.8%	25,342	25,143	812
חינוך יסודי							313				813
חינוך מיוחד	1,530	-12,972	-11,442	-1.3%	18,095	18,325	313	4.4%	31,067	29,767	813
שירותים נוספים							317				817
הסעות תלמידים	1,948	-6,536	-4,588	-10.4%	16,948	18,915	317	-0.1%	23,484	23,503	817
סה"כ חינוך	2,845	-27,700	-24,855	-1.2%	113,920	115,285	31	1.1%	141,620	140,140	81
שירותים חברתיים							34				84
עדכון פרק רווחה	310	-7,374	-7,064	10.8%	20,979	18,928	34	9.1%	28,353	25,992	84
תש/תק' בלתי רגילים							5				99
הסעות חנ"מ ומלוות	-774	938	164	293.2%	1,038	264	513	0.0%	100	100	993
שנים קודמות											0
הכנסות נוספות (ח"פ)	-105	2,016	1,911	5.5%	2,016	1,911	5919	#DIV/0!	0	0	=
סה"כ בלתי רגילים	-479	2,954	2,475	10.7%	10,333	9,334	5	7.6%	7,379	6,859	99

שכ"ע - גמלאות ו...											998
שכ"ע גמלאים	300	-6,345	-6,045		0	0	=	5.0%	6,345	6,045	9981
פיצויים ופרישה	200	-300	-100		0	0	=	200.0%	300	100	9983
סה"כ גמלאות ו...	500	-7,745	-7,245		0	0	=	6.9%	7,745	7,245	998
מיסים ומענק כללי							1				=
ארנונות							11				=
גידול מותאם לביצוע	-4,771	79,801	75,030	6.4%	79,801	75,030	111	#DIV/0!	0	0	=
גידול מותאם לביצוע	-825	4,435	3,610	22.9%	4,435	3,610	111	#DIV/0!	0	0	=
סה"כ	-5,596	84,236	78,640	7.1%	84,236	78,640	11	#DIV/0!	0	0	=
סה"כ מיסים ומענקים	-5,596	97,108	91,758	5.8%	97,108	91,758	1	#DIV/0!	0	0	=
סה"כ תקציב מוצע	-246	0	0	3.2%	264,187	256,000	1	3.2%	264,187	256,000	2

הסברים לשינויים

	הכנסות	הוצאות	מלוות
סייעת שניה	233	552	
הסעות תלמידים (עדכון תחזית)	-1900	345	הנהלה ומיחשוב
שנים קודמות	774	174	אחזקה
קרן פנסיה	105	643	ועדים מקומיים
	5350	1530	חינוך מיוחד
		310	רווחה
		300	גמלאים
		200	פרישה
כולל הג"א		508	עדכוני שכר ושונות
	4562	4562	