

ט"ז בכסלו תשפ"ה

17 בדצמבר 2024

### פרוטוקול וועדת כספים מס' 11 מיום 17.12.24

השתתפו ה"ה: מר יאיר יונתן מעיין, חבר מ"מ יו"ר הוועדה וראש העיר

מר יצחק גורדון, יו"ר הוועדה

מר משה רייכמן, חבר הוועדה, נוכח מסעיף 17

מר ברוידא שמחה בונים, חבר הוועדה, נוכח מסעיף 17

גב' דורית אלימלך, חברת הוועדה

מר משה קווס, חבר הוועדה

עו"ד ניסן בן חמו, חבר הוועדה

מר דודי אוחנונה, חבר הוועדה

נכחו ה"ה: גב' חנה גרוסמן, גזברית העירייה

רו"ח שי אהרונוף, מבקר העירייה

חסר: ד"ר דיאנה גיטיס, חברת הוועדה

#### על סדר היום:

1. דיון בתקציב מבקר העירייה לשנת 2025, בהתאם לסעיף 170 א לפקודת העיריות.

מצ"ב: הצעת תקציב של מבקר העירייה.

2. דיון בהגדלת תב"ר 1215 תקציב חונכות אישית ומניעת נשירה , והקצבת סך 59,107 ממשד החינוך בהתאם לתקבולים בפועל.

מצב התב"ר: (לפני החלטה):

סה"כ תקציב: 379,025 ₪

סה"כ הכנסות: 438,132 ₪

סה"כ הוצאות: 385,885 ₪

3. דיון בהגדלת תב"ר 1589 טיילת סף מדבר פיתוח תשתיות והקצבת סך 5,550,000 ₪ (1,500,000\$) תרומה JNF . מצ"ב: מסמך.

מצב התב"ר (לפני החלטה):

סה"כ תקציב: 2,000,000 ₪

סה"כ הכנסות: 2,000,000 ₪

סה"כ הוצאות: 545,573 ₪

4. דיון בעדכון תב"ר 1442 מבנה יביל במסלול מטורי , שינוי שם התב"ר מ מבנה יביל במסלול מטורי ל מבנה יביל מעון יום.

מצב התב"ר (לפני החלטה) :

סה"כ תקציב: 200,000 ₪

סה"כ הכנסות:

סה"כ הוצאות:

5. דיון בהגדלת תב"ר 1009 תוכנית הלאומית לילדים ובני נוער בסיכון הקצבת סך 942,302 ממשרדי ממשלה  
201,582 משרד הבריאות, 451,336 ממשרד החינוך, 289,384 ממשרד הרווחה ) והקצבת  
סך 104,700 ש"ק מקרן עודפים . מצ"ב: מסמך.

מצב התב"ר (לפני החלטה):

סה"כ תקציב: 8,616,510 ש"ק

סה"כ הכנסות: 6,480,418 ש"ק

סה"כ הוצאות : 6,178,673 ש"ק

6. דיון בהגדלת תב"ר 1060 פעילות היחידה לאיכות הסביבה-מועצה אזורית תמר והקצבת סך 480,000 ש"ק  
בהתאם לתקבול בפועל ממועצה אזורית תמר.

מצב התב"ר (לפני החלטה):

סה"כ תקציב: 9,225,173 ש"ק

סה"כ הכנסות: 9,705,173 ש"ק

סה"כ הוצאות : 7,374,284 ש"ק

7. דיון בהגדלת תב"ר 1061 פעילות בחינוך-לטובת משלמים והקצבת סך 92,573 בהתאם לתקבולים בפועל  
(סך 28,601 ממשרדי ממשלה סעיף 522 וסך 63,971 ש"ק הכנסות לטובת משלמים ) .

מצב התב"ר (לפני החלטה):

סה"כ תקציב: 7,745,088 ש"ק

סה"כ הכנסות: 7,837,661 ש"ק

סה"כ הוצאות : 7,615,770 ש"ק

8. דיון בהגדלת תב"ר 342 חוגים במרכז מדעים והקצבת סך 64,378 בהתאם לתקבולים בפועל (סך 42,842 ש"ח ממשרדי ממשלה וסך 21,536 ש"ח הכנסות לטובת משלמים) .

מצב התב"ר (לפני החלטה):

סה"כ תקציב: 3,693,558 ש"ח

סה"כ הכנסות: 3,757,936 ש"ח

סה"כ הוצאות: 3,478,020 ש"ח

9. דיון בהגדלת תב"ר 482 לטובת משלמים עבור מחלקת קליטה, ארועים ותיירות והקצבת סך 61,020 ש"ח בהתאם לתקבולים בפועל.

מצב התב"ר (לפני החלטה):

סה"כ תקציב: 3,014,489 ש"ח

סה"כ הכנסות: 3,075,509 ש"ח

סה"כ הוצאות: 3,025,738 ש"ח

10. דיון בהגדלת תב"ר 1436 יוזמות בחינוך והקצבת סך 36,000 ש"ח בהתאם לתקבולים בפועל ממפעל הפיס.

מצב התב"ר (לפני החלטה):

סה"כ תקציב: 765,771 ש"ח

סה"כ הכנסות: 801,771 ש"ח

סה"כ הוצאות: 613,558 ש"ח

11. דיון בהגדלת תב"ר 508 גני ילדים לטובת משלמים והקצבת סך 33,551 ₪ בהתאם לתקבולים בפועל.

מצב התב"ר (לפני החלטה):

סה"כ תקציב: 2,417,608 ₪

סה"כ הכנסות: 2,451,159 ₪

סה"כ הוצאות: 2,036,237 ₪

12. דיון בהגדלת תב"ר 319 לטובת משלמים עבור פעילות מחלקתית קהילתית-מח' רווחה והקצבת סך 16,660 ₪ בהתאם לתקבולים בפועל ( סך 4,200 השתתפות עמותת רוח טובה וסך 12,460 בהתאם לתקבולים בפועל).

מצב התב"ר (לפני החלטה):

סה"כ תקציב: 2,129,160 ₪

סה"כ הכנסות: 2,145,820 ₪

סה"כ הוצאות: 2,109,523 ₪

13. דיון בהגדלת תב"ר 1020 לטובת משלמים-טיפול במבנים בסיכון והריסת מבנים והקצבת סך 9,882 ₪ בהתאם לתקבולים בפועל.

מצב התב"ר (לפני החלטה):

סה"כ תקציב: 79,368 ₪

סה"כ הכנסות: 89,250 ₪

סה"כ הוצאות: 102,085 ₪

14. דיון בהגדלת תב"ר 468 לטובת משלמים עבור מחלקת גינון והקצבת סך 4,200 ₪ בהתאם לתקבולים בפועל.

מצב התב"ר (לפני החלטה):

סה"כ תקציב: 452,494 ₪

סה"כ הכנסות: 456,694 ₪

סה"כ הוצאות: 364,687 ₪

15. דיון על סגירת תב"רים. מצ"ב.

16. דיון בפתירת תב"ר מספר 1619 לטובת חיזוק העיר והקצבת סך 15,000,000 מקרן קיימת לישראל מצ"ב מסמך.

17. דיון באישור תקציב שנת 2025. מצ"ב.

18. דיון באישור עדכון תקציב מס 1 שנת 2024. מצ"ב.

**להלן עיקרי הדין:**

1. וועדת הכספים ממליצה פה אחד על אישור תקציב מבקר העירייה לשנת 2025, בהתאם לסעיף 170 א לפקודת העיריות.

מצ"ב: הצעת תקציב של מבקר העירייה.

2. וועדת הכספים ממליצה פה אחד על הגדלת תב"ר 1215 תקציב חונכות אישית ומניעת נשירה, והקצבת סך 59,107 ממשרד החינוך בהתאם לתקבולים בפועל.

מצב התב"ר: (לאחר החלטה):

סה"כ תקציב: 438,132 ₪

סה"כ הכנסות: 438,132 ₪

סה"כ הוצאות: 385,885 ₪

3. וועדת הכספים ממליצה פה אחד על הגדלת תב"ר 1589 טיילת סף מדבר פיתוח תשתיות והקצבת סך 5,550,000 ₪ (1,500,000\$) תרומה מJNF. מצ"ב: מסמך.

מצב התב"ר (לאחר החלטה):

סה"כ תקציב: 2,000,000 ₪

סה"כ הכנסות: 7,550,000 ₪

סה"כ הוצאות: 545,573 ₪

4. וועדת הכספים דנה על עדכון תב"ר 1442 מבנה יביל במסלול מטורי, שינוי שם התב"ר מ מבנה

יביל במסלול מטורי ל מבנה יביל מעון יום.

דודי אוחנונה ברר מדוע משנים את שם התב"ר. יאיר מעיין הסביר שהתב"ר עמד 3 שנים ללא שימוש. ובמידת הצורך יתוקצב ממקור נוסף.

התקיימה הצבעה.

בעד: יאיר מעיין, יצחק גורדון, משה קווס, דורית אלימלך,

נגד: עו"ד ניסן בן חמו, מר דודי אוחנונה

וועדת הכספים ממליצה על עדכון תב"ר 1442 מבנה יביל במסלול מטורי, שינוי שם התב"ר מ מבנה

יביל במסלול מטורי ל מבנה יביל מעון יום.

מצב התב"ר (לאחר החלטה):

סה"כ תקציב: 200,000 ₪

סה"כ הכנסות:

סה"כ הוצאות:

5. וועדת הכספים ממליצה פה אחד על הגדלת תב"ר 1009 תוכנית הלאומית לילדים ובני נוער בסיכון הקצבת

סך 942,302 ממשרדי ממשלה ( 201,582 משרד הבריאות, 451,336 ממשרד החינוך, 289,384 ממשרד

הרווחה ) והקצבת סך 104,700 ₪ מקרן עודפים. מצ"ב: מסמך.

מצב התב"ר (לאחר החלטה):

סה"כ תקציב: 9,443,512 ₪

סה"כ הכנסות: 6,480,418 ₪

סה"כ הוצאות: 6,178,673 ₪

6. וועדת הכספים ממליצה פה אחד על הגדלת תב"ר 1060 פעילות היחידה לאיכות הסביבה-מועצה אזורית תמר והקצבת סך 480,000 ₪ בהתאם לתקבול בפועל ממועצה אזורית תמר.  
יאיר מעיין ביקש לבדוק מדוע ההכנסות גדולות מההוצאות וחושב שניתן להפחית את הגביה מהרשויות המשתתפות.

מצב התב"ר (לאחר החלטה):

סה"כ תקציב: 9,705,173 ₪

סה"כ הכנסות: 9,705,173 ₪

סה"כ הוצאות : 7,374,284 ₪

7. וועדת הכספים ממליצה פה אחד על הגדלת תב"ר 1061 פעילות בחינוך-לטובת משלמים והקצבת סך 92,573 בהתאם לתקבולים בפועל (סך 28,601 ממשרדי ממשלה סעיף 522 וסך 63,971 ₪ הכנסות לטובת משלמים) .  
יצחק גורדון העיר כי מדובר בפעילות שוטפת שיש לשקול להכניסה לתקציב שוטף.

חנה גרוסמן אמרה שיש לעשות ישיבה כללית לגבי כלל התברים אילו סעיפים להעביר לתקציב שוטף ואלו להותיר בתב"רים.

מצב התב"ר (לאחר החלטה):

סה"כ תקציב: 7,837,661 ₪

סה"כ הכנסות: 7,837,661 ₪

סה"כ הוצאות : 7,615,770 ₪

8. וועדת הכספים ממליצה פה אחד על הגדלת תב"ר 342 חוגים במרכז מדעים והקצבת סך 64,378 בהתאם לתקבולים בפועל (סך 42,842 ₪ ממשרדי ממשלה וסך 21,536 ₪ הכנסות לטובת משלמים) .

מצב התב"ר (לאחר החלטה):

סה"כ תקציב: 3,757,936 ₪

סה"כ הכנסות: 3,757,936 ₪

סה"כ הוצאות : 3,478,020 ₪

9. וועדת הכספים ממליצה פה אחד על הגדלת תב"ר 482 לטובת משלמים עבור מחלקת קליטה, ארועים ותיירות והקצבת סך 61,020 ₪ בהתאם לתקבולים בפועל.

מצב התב"ר (לאחר החלטה):

סה"כ תקציב: 3,075,509 ₪

סה"כ הכנסות: 3,075,509 ₪

סה"כ הוצאות: 3,025,738 ₪

10. וועדת הכספים ממליצה פה אחד על הגדלת תב"ר 1436 יוזמות בחינוך והקצבת סך 36,000 ₪ בהתאם לתקבולים בפועל ממפעל הפיס.

עו"ד ניסן בן חמו העיר כי לא צורפה אסמכתא לתקבול ממפעל הפיס.

רו"ח חנה גרוסמן השיבה שמכאן ולהבא נקפיד לצרף אסמכתאות.

מצ"ב: נספח.

מצב התב"ר (לפני החלטה):

סה"כ תקציב: 765,771 ₪

סה"כ הכנסות: 801,771 ₪

סה"כ הוצאות: 613,558 ₪

11. וועדת הכספים ממליצה פה אחד על הגדלת תב"ר 508 גני ילדים לטובת משלמים והקצבת סך 33,551 ₪ בהתאם לתקבולים בפועל.

מצב התב"ר (לאחר החלטה):

סה"כ תקציב: 2,451,159 ₪

סה"כ הכנסות: 2,451,159 ₪

סה"כ הוצאות: 2,036,237 ₪

12. וועדת הכספים ממליצה פה אחד על הגדלת תב"ר 319 לטובת משלמים עבור פעילות מחלקתית קהילתית-מח' רווחה והקצבת סך ש"ח 16,660 בהתאם לתקבולים בפועל ( סך 4,200 השתתפות עמותת רוח טובה וסך 12,460 בהתאם לתקבולים בפועל) .

מצב התב"ר (לאחר החלטה):

סה"כ תקציב: ש"ח 2,129,160

סה"כ הכנסות: ש"ח 2,145,820

סה"כ הוצאות : ש"ח 2,109,523

13. וועדת הכספים ממליצה פה אחד על הגדלת תב"ר 1020 לטובת משלמים-טיפול במבנים בסיכון והריסת מבנים והקצבת סך ש"ח 9,882 בהתאם לתקבולים בפועל .

מצב התב"ר (לאחר החלטה):

סה"כ תקציב: ש"ח 89,250

סה"כ הכנסות: ש"ח 89,250

סה"כ הוצאות : ש"ח 102,085

14. וועדת הכספים ממליצה פה אחד על הגדלת תב"ר 468 לטובת משלמים עבור מחלקת גינון והקצבת סך ש"ח 4,200 בהתאם לתקבולים בפועל .

מצב התב"ר (לאחר החלטה):

סה"כ תקציב: ש"ח 456,694

סה"כ הכנסות: ש"ח 456,694

סה"כ הוצאות : ש"ח 364,687

15. וועדת הכספים ממליצה פה אחד על סגירת תב"רים. מצ"ב.

16. ירד מסדר היום.

17. וועדת הכספים דנה בתקציב שנת 2025. מצ"ב.

יו"ר הוועדה, יצחק גורדון, הסביר כי עבודת התקציב נעשתה ע"י הגזברית בשעות לא שעות וימים לא ימים, בהעדר צוות באגף הגזברות. הגזברית התנהלה באובייקטיביות ובמקצועיות, בהתאם להנחיות ומדיניותו של ראש העיר תוך מתן מענה מושלם לכלל הציבורים בעיר. לא שייך למלא במאה אחוז את הצרכים של כולם, גם בקשות אישיות שלי ושל חברי לסייעה לא התמלאו במלואם, וזאת רק מאילוצי הנתונים המתאפשרים. רה"ע מגייס כספים ותקציבים בצורה עקבית.

ראש העיר, יאיר מעיין, שיבח את עבודתה המקצועית של הגזברית שנעשתה בהעדר סגן גזבר ועם תחילת תפקידה נכנסה ישירות להכנת התקציב.

וציין כי שנת 2024 הסתיימה באיזון ואף בעודף של כ- 160 אש"ח, וזאת מבלי שהשתמשו במשיכות מקרן עודפים ומקופת פנסיה. כך שניתן להעביר את המשיכות הללו כהכנסות לתקציב 2025. זאת הודות להכנסות מענק איזון וקרן צמצום פערים שגדלו מעבר לצפוי.

עו"ד ניסן בן חמו ציין כי לא נראה שבשנת 2025 נצליח לאזן את התקציב ולגבות את כל ההכנסות שתוקצבו.

רו"ח חנה גרוסמן, גזברית העירייה, מבקשת להציג מספר שינויים שבוצעו בתקציב ומצ"ב. לאחמ"כ הציגה את מסגרת התקציב בליווי מצגת שסקרה את השינויים בתקציב 2025 ביחס לתחזית הביצוע לשנת 2024.

סך התקציב הכללי גדל בכ- 31 מלש"ח, מתוכו כ- 4 מלש"ח במותנה. השינויים המהותיים הינם בפרקים של החינוך והרווחה שחלקם נובעים מגידול טבעי של מס' תלמידים והשמות ברווחה. כמו"כ נצפה גידול בהכנסות ארנונה, חלקו בשל "טייס אוטומטי", בשל אישורים חריגים שאושרו לשנת 2024 ובשל סקר נכסים. במקביל חל גידול בעלויות בשל עליית המדד וזחילת השכר בהתאם להסכמים במגזר הציבורי.

מענק האיזון גדל בשנת 2024 ותוקצב לשנת 2025 ב- 95%, ו- 5% נוספים במותנה. קרן צמצום פערים ג"כ גדל וכרגע מוצג 100% בבסיס התקציב. ע"פ ההנחיות החדשות של משרד הפנים יועבר 50% למותנה ובמקביל יועברו הוצאות למותנה.

תקבולים אחרים- העברנו את המשיכות שלא נוצלו בתקציב 2024 מקרן עודפים ופנסיה לשנת 2025.

פירעון מלוות ירד בכ- 1 מיליון ₪ בשל הלוואות שהסתיימו בשנת 2024 ושצפויות להסתיים במהלך 2025.

יצויין כי החגנו כאן רק את התקציב השוטף. חשוב להדגיש כי במסגרת תקציב הפיתוח ניתן דגש לתוכניות ופרויקטים צפויים שניבו הכנסות נוספות לרשות, כגון פיתוח אזורי תעשייה ותיירות, קידום עסקים ועוד.

התקיימה הצבעה.

בעד: יאיר מעיין, יצחק גורדון, משה קווס, דורית אלימלך, משה רייכמן, שמחה ברוידא

נגד: עו"ד ניסן בן חמו, מר דודי אוחנונה

וועדת הכספים ממליצה לאשר את התקציב המצורף, כולל השינויים, לשנת 2025.

18. וועדת הכספים דנה בעדכון תקציב מס 1 שנת 2024. מצ"ב.

התקיימה הצבעה.

בעד: יאיר מעיין, יצחק גורדון, משה קווס, דורית אלימלך, משה רייכמן, שמחה ברוידא

נגד: עו"ד ניסן בן חמו, מר דודי אוחנונה

לשאלת יצחק גורדון לסיבת ההתנגדות, הבהיר עו"ד ניסן בן חמו כי עדכון התקציב לא הוצג בטבלה נפרדת.

וועדת הכספים ממליצה לאשר עדכון תקציב מס' 1 לשנת 2024.

בברכה,

יצחק גורדון

יו"ר הוועדה