

**פרוטוקול ישיבת ועדת כספים מס' 6/24 מיום 24/11/2024**

**הישיבה התקיימה במשרדו של גזבר העירייה ונפתחה בשעה 17:05**

**חברי הועדה:**

יעל עבוד ברזילי – יו"ר הועדה  
רן יקיר - חבר  
מעין דלל מזרחי - חברה  
נדב דואני – חבר (עזב את הישיבה בשעה 18:53)  
יואב יחיעם - חבר

**צוות מקצועי:**

בני זיני – גזבר העירייה  
זאב מנדלמן – מנהל אגף גבייה  
אמיר ודלר – מנהל אגף תקציבים  
מירי בנהרדיטי – סגנית יועמ"ש

**על סדר היום:**

**נושא 1: העברות מסעיף לסעיף תקציב 2024 – עדכון מס' 2**

גזבר: פותח את ישיבה מס' 6/24 ומציג העברות מסעיף לסעיף עדכון מס' 2 לתקציב 2024.  
נדב: מבקש לדעת ממה נובעת העלייה בסעיף הכנסה מ. השחר השתתפות תושבים?  
גזבר: עלייה בהכנסה כתוצאה מעלייה בהשתתפות תלמידים בנבחרת הכדורסל.  
רן: מבקש להציג הכנסה מול הוצאה כמו שהיה נהוג בשנה שעברה.  
גזבר: מסכים, מעדכן שננהג כך כבר בתקציב 2025.  
מציג את סעיפי הרווחה בצד ההכנסה, מסביר שהשינויים בתקציב הם תוצאה של כמות ילדים וכמות השמות.  
נדב: מבקש הסבר לגבי סעיף הכנסה מסגרות ארציות לדרי רחוב, מדוע מתוקצב 2,000 ₪ בלבד? ובאופן כללי, מה מתוקצב תחת הסעיף בהתחשב בעובדה שישנה עלייה הנראית לעין בדרי הרחוב בעיר. מבקש להתקשר טלפונית לאתי הרפז מנהלת אגף הרווחה ולקבל תשובה בנושא לפני ההצבעה.  
בנוסף, מבקש הסבר לגבי סעיף הכנסה נכים קשים בקהילה, מדוע מתוקצב רק 8,000 ₪ בלבד ומה מהות הסעיף?

אמיר מתקשר לאתי הרפז לקבלת תשובות

גזבר : מסביר את העלייה בסעיף הוצאה השתתפות מועצה דתית עבור השלמה לשנת 2019.  
יואב : מבקש הסבר על סעיף הוצאה אחזקת מתקני חצר במוסדות חינוך, מדוע יש צורך סכום כפול ממה שתוקצב מלכתחילה?  
גזבר : מדובר בחידוש, שדרוג ותחזוקה של מתקני משחק ובנוסף שיפוץ ושיקום מודולרי בעת הצורך. נושא מתקני החצר נבדק עם מנהל השפ"ע ותשובתו שישנם מתקני משחק חדשים שהתווספו בשנה האחרונה ונדרש שדרוג ותחזוקה של מתקנים קיימים שהסתיימה להם שנת בדיק. הנושא ייבדק שוב מול מנהל אגף שפ"ע.  
אמיר : שיחה טלפונית עם אתי הרפז מנהלת אגף רווחה.  
אתי (טלפונית) : מסבירה לגבי הטיפול בדרי רחוב בעיר, מציינת שהאגף מציע להם מסגרות ביתיות מחוץ לעיר ועלות כל השמה היא אחרת.  
נדב : מציין שישנה עלייה בדרי הרחוב בעיר לעומת תקצוב מועט.  
אתי : הטיפול בדרי הרחוב הוא מורכב ותלוי בשיתוף הפעולה שלהם.  
נדב : מציין שהנושא חשוב בגלל מורכבותו וטיפול מקיף נדרש דיון לגביו במועצת העיר.  
בנוסף, מבקש מאתי גם הסבר לגבי סעיף נכים קשים בקהילה, מדוע לא תוקצב בכלל בשנת 2024 ומדוע נדרש לתקצב כעת 8,000 ₪ בלבד ומה מהות הסעיף?  
אתי (טלפונית) : משרד הרווחה משתתף ב- 1,200 ₪ בעזרה בטיפול בנכים קשים המוגדרים ע"פ הקריטריונים של משרד הרווחה, כרגע יש בעיר בין 1 ל 2 אנשים המוגדרים ע"פ קריטריונים אלה כנכים קשים בעיר. ישנן הגדרות שונות לסוגי נכויות.  
נדב : איך יתכן שבעיר גדולה ישנו רק נכה קשה 1?  
אתי (טלפונית) : משרד הרווחה נותן תוספת על הקצבה שהנכה מקבל מביטוח לאומי. אגף הרווחה נותן מענה בהתאם לצורך שעולה ובהתאם לפניות. יכול להיות מצב שיש פניות אך אותם נכים לא עומדים בקריטריונים של משרד הרווחה.  
נדב : ממשיך לטעון שלא יתכן שפונים כל כך מעט, מניח שיש יותר מנכה קשה אחד בעיר שיכולים ליהנות מהשתתפות המדינה.  
אתי (טלפונית) : מבטיחה לבדוק את הסוגיה ולתת לנדב תשובה.  
נדב : שואל את רן לגבי סעיף חינוך סביבתי במיקור חוץ, מדוע ישנה הקטנת תקציב?  
רן : מדובר בקליטה של עובדת שהייתה במיקור חוץ כעובדת עירייה החל מחודש 9/24.  
נדב : שואל לגבי רפורמת החשמל, האם העירייה בודקת את האפשרות?  
גזבר : אנו נמצאים בימים אלה בגיבוש מכרז עם ספקים. מניח שבעוד חודש וחצי עד חודשיים נפרסם מכרז.

גזבר ממשיך ומתקדם בסעיפי הוצאה.  
רן : סעיף הוצאה בחירות לעירייה, מדוע ישנה הגדלה של הסעיף?  
גזבר : מדובר בהשלמת תשלום לחברת אבטחה שהגישה את החשבון באיחור ולא יצאה הזמנת עבודה בזמן.  
אמיר : גם שהחברה הגישה את החשבון הוא לא היה נכון ולכן הוגש אחר באיחור.  
יעל : מדוע הקבלן הגיש חשבון רק עכשיו בחודש נובמבר?  
גזבר : לא נעשתה הזמנה מראש כמו שנדרש, אך זה לא קורה באופן גורף.  
יואב : סעיף הוצאה אירועי ספורט, מדוע ישנה הקטנה בסעיף?

גזבר : הקטנה סעיף היות ולא נערכו השנה מרוץ הוד השרון וצעדת רון ארד.  
 יואב : סעיף הוצאה חוגי שחייה לתלמידים האם מדובר בחט"ב הראשונים?  
 אמיר : מדובר בחוג שחייה של כיתות ד' וההגדלה היא לצורך מחזור שני.  
 יואב : מבקש לפעמים הבאות להרחיב את הפירוט בעמודת ההערות.  
 גזבר : יוכנס עוד מלל איפה שיהיה ניתן.  
 אתי חוזרת עם תשובות לנדב בשיחה טלפונית : לגבי נכים קשים בקהילה מדובר בשיקום, למשרד הרווחה דרישות גבוהות. 8,000 ₪ הוא הסכום שקיבלנו כהחזר ממשרד הרווחה.  
 יואב : מדוע ישנה הגדלה בסעיף שכ"ד ב"ס אנתרופוסופי?  
 גזבר : מדובר במבנה שהעירייה שוכרת ממועצה אזורית דרום השרון, סכום ההגדלה הוא עבור הצמדות למדד שלא נלקחו בתקציב. מציין שלא ידענו בוודאות אם נמשיך להשכיר את המבנה בשנת 2024 היות ובית הספר היה אמור לעבור למבנה אחר. בתקציב 2025 ההצמדות כבר יהיו מגולמות בתקציב.

גזבר ממשיך בסעיפי הרווחה ומסביר שהם הוגדלו או הוקטנו בהתאם למשרד הרווחה.  
 נדב : סעיף הוצאה מים גינות ציבוריות מדוע הגדלה?  
 גזבר : היות ונוספו גינות ציבוריות חדשות ברחבי העיר.  
 יואב : סעיף גביה הוצאות משפטיות משוע ישנה הגדלה סעיף? האם אנו גובים?  
 גזבר : יש לנו כיום 3 משרדים שמביאים לנו תוצאות טובות.  
 זאב : בין 6% ל-7% תקורה.  
 יואב : שמירה עירונית ושמירה במוסדות חינוך מדוע הגדלה?  
 גזבר : מדובר על השלמה כתוצאה מתגבור אבטחה במוס"ח ובמבני עירייה בגלל המלחמה כמו תוספת ניידות סיור.  
 יואב : תקציב 2024 אושר בזמן מלחמה מדוע לא נלקח בחשבון?  
 גזבר : לא הכל ידענו לצפות מראש.  
 אמיר : בהעברות מסעיף לסעיף מס' 1 לשנת 2024 ידענו שאנו מגדילים חלקית, ושתהיה השלמה שנייה.  
 גזבר : מתקשר לעומר כספי מנהל אגף ביטחון ואכיפה לקבל הסבר לעלייה בסעיפי אבטחה.  
 עומר (טלפונית) : הסיבה העיקרית היא המלחמה, בתחילתה הוספנו אבטחה בצורה משמעותית במקומות שלא הייתה בהם אבטחה עד המלחמה כמו : גני ילדים, תנועות הנוער וגם בעקבות דרישה גדולה של התושבים.  
 יואב : הכוונה לתוספת של מאבטחים?  
 עומר (טלפונית) : אכן נוספו מאבטחים כמו בגני ילדים ובפעילות של תנועות נוער כתוצאה מלחץ של ההורים להציב אבטחה. איפה שהצלחנו לגייס מאבטחים הצבנו.  
 יואב : התקציב אושר בחודש יולי, איך לא ידענו מראש ולקחנו את התוספת בתקציב?  
 עומר (טלפונית) : תגבור מערך האבטחה לתקופה ארוכה ולא מלספר חודשים.  
 יואב : האם בתקציב 2025 התקציב יחזור לקדמותו?  
 עומר (טלפונית) : כבר החל מספטמבר השנה, משנת הלימודים הנוכחית התקציב חזר לקדמותו.  
 רן : מחדד את השאלה של יואב : מדוע התוספת היא רק כעת ולא נלקחו בחשבון קודם בהעברות מסעיף לסעיף מס' 1 ?

גזבר : היות ונתנו כבר חלק מהתוספת בהעברות מסעיף לסעיף מס' 1 לשנת 2024 לאחר בדיקה שעשינו ועד לבדיקת יתר ההוצאות. לאחר שניתחנו את התקציב נוכחנו לדעת שנדרשת עוד תוספת, אנו מביאים אותה כעת שהשלמה בהעברות מסעיף לסעיף מס' 2 לשנת 2024.  
יואב: מבקש לדעת כמה סה"כ התוספת בתקציב הביטחון לשנת 2024?  
גזבר : מדובר בתוספת של כ-900 אש"ח.

### **הצבעה:**

בעד – יעל, רן, מעיין

נגד – יואב, נדב

### **נושא 3: עדכון ועדת השקעות, סטאטוס השקעות ליום 31/10/2024**

גזבר מבקש לעבור לנושא 3 לפני דיון בנושא 2 היות וממתין יועץ ההשקעות מחוץ ללשכת הגזבר.

מצטרף לישיבה אמיר נוביק מחברת עמירים.

אמיר נוביק נותן סקירה לגבי תיק ההשקעות של העירייה.

יואב: איך מחליטים בין חלוקה לפיקדונות ולתיק?

גזבר : אושרו 60 מלש"ח גם בוועדת השקעות וגם במועצת העיר, אנו בונים בהדרגתיות פיקדונות שיהיה ניתן לשחרר כספים מדי פעם בעת הצורך.

יואב: האם תיקי ההשקעות נזילים?

גזבר : אכן.

נדב: תיק צריך להתנהל בצורה דינמית ואנו צריכים לראות איך אנו ממקסמים את הרווחים בצורה אקטיבית היות ומדובר בסכומים גבוהים.

אמיר נוביק: אנו כפופים למדיניות של משרד הפנים.

יואב: שואל לגבי ההלוואות אם רוצים לסגור אותן?

גזבר : כדי לסגור הלוואה צריך תקציב, כנגד הכסף שאנו שמים בפיקדונות או בתיקי השקעות יש פרויקט פעיל בשטח שאנו לא משלמים אותו ובזמן הזה אנו משקיעים בתיק השקעות. בכדי לסגור הלוואה צריך מקור תקציבי, כלומר לקחת כסף מהשבחה ולסגור – המשמעות היא פחות כסף לפיתוח. אנו מחזירים הלוואות מדי שנה ניתן לראות זאת בהחזר מלוות של העירייה, וממחזרים את ההלוואות בחלק היחסי שלהן, זה לא תמיד משתלם להחזיר הלוואה לעיתים זה כרוך בקנסות.

**נדב עוזב את הישיבה בשעה 18:53**

**יואב: מבקש לפעמים הבאות לשלוח את כל החומרים גם באקסל**

## **נושא 2: פילוח הנחות ארנונה**

גזבר: מציין שכ-21 עד-22 מלש"ח זה תקנה 2 והשאר בא מהשומה פטור מנכס ריק, מבנה לא ראוי לשימוש ומבנים חדשים שמתאכלסים.

רן: האם המספרים מראים על נכסים? ניתן לתרגם למטרים?

גזבר: ניתן לתרגם למטרים.

יואב: מה הכוונה לפטור לנכס לא ראוי לשימוש?

גזבר: נכס שנעשו בו ביקורות שלנו והוא נמצא לא ראוי לשימוש, הוא לא מחובר לתשתיות לדוגמא נכס ברמת מעטפת.

פטור לנכס ריק שעד השנה היה לחצי שנה ומשנה הבאה יינתן פטור לחודשיים. נכס ריק הכוונה לנכס שלדוגמא נמצא בשיפוץ, נכס שמיש שלא מאוכלס.

יואב: האם ניתן להוריד את ההנחה?

מירי: תלוי בלשון הסעיף אם רשום **עד** אז ניתן ואם זה משהו מוגבל אז אתה לא יכול.

גזבר: ההנחות הדומיננטיות הן: אי כושר, גמלת סיעוד, משפחה עצמאית ונכות רפואית.

יואב: מה ההבדל בין אי כושר להבטחת הכנסה?

זאב: מסביר את המושג אי כושר – מדובר באישור של ביטח לאומי מעל 75% הנחה, ואז אתה מקבל עד 80% הנחה בארנונה. הבטחת הכנסה הכוונה לכל ההכנסות של המתגוררים בנכס וע"פ טבלה של כמות הנפשות מול כמות ההכנסות ניתן לדעת את כמות ההנחה שניתן לתת.

תקנות ההסדרים אומרות שניתן לתת הנחה **עד** 80%. בעירייה הוחלט לתת 80% ומשנת 2025 תחמנו את זה לשטח דירה של 140 מ"ר.

יואב: כיצד ניתן להתגמש ולהוריד את ההנחות מבלי לפגוע באוכלוסיות מעוטי יכולת? יש לנו יכולת לשלוט על כך?

מירי: יש לנו ובחרנו לקחת את המקסימום כשיכולנו לקחת **עד**.

גזבר: אבל אז נפגע במעוטי יכולת. לא מומלץ.

יואב: אנו יכולים להחליף מבחני הכנסה?

זאב: מבחן הכנסה הוא מפורט בחוק בטבלאות והוא מגדיר מה נחשב כהכנסה.

גזבר: ברגע שמגיע לוועדת הנחות אישור מביטוח לאומי, אנו מחויבים לתת הנחה. אין לנו שיקול דעת מה הכנסה של אותו אדם, הכל תלוי אישור ביטוח לאומי.

בסופו של דבר ניתן להוריד רק במטרים, ניתן לגעת גם באחוזים רק שאז תוכל לפגוע במעוטי יכולת.

יעל: ניתן לומר שאנו די מאוזנים בהנחות.

**רשמה: דנית שירי לוי**