

עיריית בני ברק לשכת מנכ"ל העירייה



פרוטוקול ישיבה מס' 24
של ועדת הכספים
מיום חמישי, י"ד בתמוז ה'תשפ"א (24.6.2021)

- הופק ע"י: [בונס פרוטוקולים בע"מ](mailto:בונס.פרוטוקולים@בניברק.מ), טלפון: 03-5373237 -



השתתפו:

הרב אברהם רובינשטיין, ראש העיר
 הרב חנוך זייברט, מ"מ רה"ע
 הרב יהושע מנדל, סגן רה"ע
 הרב שלמה זכריה קוסטליץ, סגן רה"ע
 הרב עו"ד גדליהו בן שמעון, סגן רה"ע
 הרב ישראל משה פרידמן, חבר הנהלה
 הרב מיכאל קקון, חבר הנהלה
 הרב עו"ד משה דוד מורגנשטרן, חבר מועצה
 הרב שמואל יהודה גוטסמן, חבר מועצה
 הרב יעקב אברהם זכריהו, חבר הנהלה
 הרב ישראל בן ששון, חבר מועצה
 הרב עו"ד בצלאל נתן, חבר הנהלה
 הרב משה שלום מלאכי, חבר מועצה
 מר יעקב וידר, חבר מועצה

נכחו:

שמואל ליטוב, מנכ"ל העירייה
 רו"ח אהרון אדלר, גזבר העירייה
 עו"ד יהודה ליבוביץ, היועץ"מ של העירייה
 הרב רפאל אליהו גרינבאום, חבר מועצה
 הרב חיים מאיר לאנגס, חבר הנהלה
 אברהם מאושר, לשכת רה"ע
 יהודה ברטלר, עוזר להרב יהושע מנדל סגן רה"ע
 דוד כץ, עוזר להרב שלמה זכריה קוסטליץ, סגן רה"ע
 דורון קדוש, עוזר להרב אליהו דדון, סגן רה"ע
 יוסף יעקובוביץ, פניות הציבור
 מאיר שטיינר, מנהל אגף חוזים ומכרזים
 עו"ד אריאל יונגר, יועמ"ש
 גדליה ליכטיג, חשב אגף ל.א.ה
 משה גרינוולד
 אליהו שושן
 אבשלום אוחיון
 רו"ח שושי לרנר, מנהלת אגף יזמות וכלכלה
 רו"ח גילה כמון, אגף יזמות וכלכלה
 חיה לוי, ס. מנהל אגף דוברות וועדות עירוניות

על סדר היום:

- א. אישור דו"ח רבעוני, רבעון 3, שנת 2020 (מצ"ב החומר);
- ב. אישור דו"ח רבעוני, רבעון 4, שנת 2020 (מצ"ב החומר);
- ג. אישור תב"רים (מצ"ב החומר);
- ד. שונות.

הרב אברהם רובינשטיין: אני פותח ישיבה מספר 24 של ועדת הכספים.

א. אישור דו"ח רבעוני, רבעון 3, שנת 2020 (מצ"ב החומר);

ב. אישור דו"ח רבעוני, רבעון 4, שנת 2020 (מצ"ב החומר);

רו"ח אהרון אדלר: אנחנו מציגים פה, ברשותכם, יש פה שני נושאים, אחד מהם זה דו"ח רבעון 3, כלומר, יולי-ספטמבר 2020, הוא מסכם עד סוף ספטמבר. והנושא הבא זה רבעון 4 2020, שבעצם זה כל שנת 2020.

הרב חנוך זייברט: אבל הסעיף השני כולל את הסעיף הראשון.

רו"ח אהרון אדלר: זה החוק. אני צריך להציג את זה. אנחנו נציג את זה ממש יונג בקיצור את דוח 3, זה רק ממש להקריא את המספרים ונאריך יותר, או ראש העיר, אם אתה אומר שכאילו אין טעם,

הרב חנוך זייברט: ב-4 תתייחס ל-3 ו-4.

רו"ח אהרון אדלר: רבעון 3 הגשנו לוועדת כספים. צריכים להצביע על כל אחד בנפרד. עשינו מצגת מאוחדת באמת בשביל לקצר את התהליכים. העמודה הראשונה זה התקציב; העמודה השניה זה ספטמבר, זה הדו"ח השלישי; והעמודה החמישית זה דו"ח דצמבר 2020, כאשר לכל אחד יש מספרי השוואה.

כמו שאנחנו רואים, הסיפור של הארנונה, בגלל המענקים של המדינה לשיפוי, יש פה עיוות מאד גדול, יש לכאורה פער בין דו"ח דצמבר 2019 לדו"ח דצמבר 2020 של 58 מיליון ₪. אבל אם תשימו לב, במשרדי ממשלה יש גידול של 70 מיליון ₪, שבעצם שם מסתתר הסעיף של שיפוי הממשלה בגין הארנונה, כך שכאשר אנחנו מסכמים את שני הסעיפים – גם ארנונה וגם את רוב סעיף משרדי הממשלה הנובע מהשיפוי, אנחנו מגיעים למספר של כ-399 מיליון ₪, שזה בעצם הארנונה לשנת 2020.

הרב חנוך זייברט: אם זה שיפוי, אתה יכול להראות את הכרטיס הזה.

רו"ח אהרון אדלר: כן. אבל זה הנחיות של משרד הפנים, הוא מכתב לנו איפה לשים את זה. בספטמבר הם שמו את זה במקום אחר.

רו"ח שושי לרנר: במענק חד פעמי, 70 מיליון.

רו"ח אהרון אדלר: אחרי זה הם שינו את ההנחיה. הם מכתיבים איפה שמים, לכן אנחנו לא מתעסקים עם זה, זה הנחיות של המבקרים ושל משרד הפנים. זו נקודה אחת חשובה. שנת 2020 היתה שנה מאד מורכבת,

הרב משה מורגנשטרן: הגביה בארנונה ירדה, אני לא מדבר על עסקים שקיבלו מהמדינה, בתים פרטיים קיבלו פחות בארנונה? אתה אומר שזה מאוזן כי המדינה נתנה את האזון, אבל מבחינת הגביה מאנשים פרטיים.

רו"ח אהרון אדלר: המדינה נתנה הנחות לעסקים. בארנונה, לא היו שינויים גדולים בארנונה מגורים.

הרב חנוך זייברט : כל השנה אמרו שזה בגלל הקורונה, אבל הקורונה תשפיע על השנה, לא על השנה שעברה. כי ההנחות זה על 2020.

רו"ח אהרון אדלר : בהמשך לשאלה שלך, אם אני מסתכל על שיעור גביה, ב-2019 לראשונה גבינו 92% שוטף משוטף. ב-2020, בגלל כל הקשיים של התושבים, שיעור הגביה הסתכם ל-90%. בעצם גבינו ב-2% פחות ב-2020, שזה בעצם נובע מהקושי של האנשים לשלם.

הרב עו"ד בצלאל נתן : 2% זה לא משמעותי.

רו"ח אהרון אדלר : זה הרבה כסף.

הרב חנוך זייברט : אנחנו מאחלים לך שתישאר על 90.

רו"ח אהרון אדלר : נכון, בסדר, אתה סובר ככה, השאיפה שלנו להגיע ל-100.

רו"ח שושי לרנר : זה 3-4 מיליון ל-1%.

רו"ח אהרון אדלר : נגיד 7 מיליון. אני רוצה להסביר משהו, זה לא כסף שנמחק, זה כסף של עיתוי. זאת אומרת, הכסף הזה לא נמחק בספרים, אבל זה יגיע בסוף, רוב הכסף מגיע השנה, בשנה הבאה. בסוף לצערי אנחנו,

הרב חנוך זייברט : זה רק בשוטף מול שוטף.

רו"ח אהרון אדלר : כן. אני רוצה קצת לדבר בכלליות על שנת 2020. ב-2020, כולם יודעים, היתה שנת קורונה, ונקווה ש-2021 לא תהיה שנת קורונה, כי ההתפרצות החדשה מדאיגה, אבל היו בשנת 2020 כל מיני שינויים. היו סעיפים שעלו, שגדלה ההכנסה, והיו סעיפים שקטנה ההכנסה. היו סעיפים שגדלה ההוצאה והיו סעיפים שקטנה ההוצאה. אני אתן דוגמאות.

בסעיף חינוך – ההוצאה, בעיקר בגלל שלא היו הסעות חינוך מיוחד לדוגמא, או ליוויים, אז בסעיף חינוך יש לנו קיטון בכ-8 מיליון ₪ בנטו. תביאי עוד דוגמאות, שושי.

רו"ח שושי לרנר : אנחנו רואים שבאופן כללי באמת בסיפור הזה של הקורונה יש כיוון, כמו שאריק אמר, לכאן ולכאן. בחינוך חסכנו, ברווחה ההוצאה העירונית עלתה. גם היה קצת יותר קשה לגבות את ההשתתפות העצמית, היו גם התייקרויות שנלקחו בחשבון. היה שם עומס נוסף וזה באמת משהו שהגדיל לנו את הפער התקציבי. אפשר לראות את זה, קרוב ל-4 מיליון שקל עודף הוצאה עירונית.

ביתר עצמיות, שזה הכנסה עירונית נטו – בחינוך, בחניה, בפרסום, במקוואות – בכל אחד מהסעיפים שמנתי, יש לנו חיסרון של מיליונים. בחניה – 10 מיליון, בפרסום – 5 מיליון, במקוואות – 2.5 מיליון שקל אובדן הכנסות, ושלא לדבר על הוצאות הקורונה עצמן בנטו שגם הן היו הוצאה עירונית של קרוב ל-10 מיליון שקל, אחרי כל המענקים שקיבלנו כשיפוי לקורונה.

הרב עו"ד בצלאל נתן : לקורונה יש השתתפות.

רו"ח שושי לרנר : כן, קיבלנו השתתפות, קרוב ל-10 מיליון שקל. הצבר של כל הדברים האלה,

רו"ח אהרון אדלר : אם אנחנו מסכמים את הכול, בסופו של דבר עיריית בני ברק לקחה, אישרתם לנו לקחת הלוואה של 10 מיליון ₪ לכיסוי ההוצאות האלה, ועדיין, אחרי כל הסיפור, עיריית בני ברק תסיים את 2020 בגירעון של כ-6 מיליון ₪, בגלל שני אירועים שלא קשורים לקורונה שקרו ב-2020.

יש לנו ויכוח ארוך טווח עם המשרד לאיכות הסביבה, של כ-3.5 מיליון ₪, שהכנסנו אותו, היינו בטוחים שנקבל אותו ב-2020 ואנחנו נלחמים עליו ל-2021, כי בסופו של דבר המשרד לאיכות הסביבה, בגלל היעדר תקציב לא שחרר לנו את זה ונלחמנו עם רואה החשבון והוא לא הסיכם להכניס את זה כהכנסה בספרים על סמך ההתחייבויות שיש להם.

הרב חנוך זייברט : מה זה?

רו"ח אהרון אדלר : היה קול קורא שהוצאנו 3.5 מיליון ₪ וקיבלנו התחייבות לקול קורא. בסופו של דבר, הם התנו את זה בחתימה עם תמיר, הם רצו ללחוץ עלינו שנחתום עם תמיר, אתה זוכר את זה חנוך, שנחתום עם תמיר. אחרי שנה וחצי חתמנו עם תמיר ואז הם חזרו בהם מההתחייבות. אנחנו מתכתשים איתם היום, אנחנו שוקלים ללכת איתם לבוררות במחוז, להליכים סמי משפטיים איתם. זה גרע 3.5 מיליון שקל מההכנסות.

ויש לנו גם קיטון בהכנסות מ-רמ"י. יש לנו כל שנה הכנסות מ-רמ"י, שבתקציב היה כ-10 מיליון ₪ עם תב"ע 572. בסופו של דבר, לא מימשנו את כל ההכנסות כי היו כל מיני הסכמים וסיכומים שלא הגיעו לשלב בשלות.

רצינו גם את זה לרשום כהכנסה, אבל בסוף משרד הפנים הקשיח מאד את ההכרה בהכנסה ממשרדי ממשלה. בעבר, כדי לרשום הכנסה ממשרדי ממשלה, מספיק שהיתה איזו שהיא עסקה. כיום זה צריך להיות עד נובמבר או עד אוקטובר כסף בבנק, או משהו כזה, ולכן המבקרים גרעו את שני הסעיפים האלה מההכנסות ואנחנו נסיים את 2020 בכ-6 ומשהו מיליון ₪ גרעון.

זהו, אלה המספרים העיקריים. ראש העיר, אנחנו הצגנו ביחד את דו"ח ספטמבר ודו"ח דצמבר לדיון והמלצה למועצת העיר.

הרב אברהם רובינשטיין : מי בעד? מי נגד? עבר ברוב קולות.

החלטה: הוחלט, ברוב קולות, להמליץ למועצת העיר לאשר דו"ח רבעוני, רבעון 3, שנת 2020 ודו"ח רבעוני, רבעון 4, שנת 2020. להוציא את הרב משה שלום מלאכי ומר יעקב וידר שהתנגדו.



טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.19	30.9.20
95,559	42,818
40,993	76,866
465	12,593
137,017	132,277
67,161	64,715
56,657	56,657
123,818	121,372
101,175	102,969
1,794	37,926
102,969	140,895
86,429	125,661
(51,141)	(55,215)
35,288	70,446
399,092	464,990
	4,172
53	18
51,945	54,107
197,627	238,106
25,531	48,564
275,156	344,967
67,279	63,366
56,657	56,657
399,092	464,990

נכסים

נכסים נזילים : קופה ובנקים
הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
סה"כ רכוש שוטף
השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
השקעות במימון קרנות מתוקצבות
סה"כ השקעות

גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל

גרעון לראשית השנה
סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)
גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח
סה"כ גרעון מצטבר בתקציב הרגיל
גרעונות סופיים בתב"רים
סכום שהתקבל להקטנת הגרעון הסופי בתב"רים (במינוס) (2)
סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים

גרעונות בתקציב הבלתי רגיל

גרעונות מימון זמניים
עודפי מימון זמניים
גרעון נטו

סה"כ נכסים

התחייבויות ועודפים

בנקים : משיכות יתר והלוואות
משרדי ממשלה
מוסדות שכן - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
תקבולים לא מתוקצבים :
פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
סה"כ התחייבויות שוטפות

קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל

קרנות בלתי מתוקצבות (3)
קרנות מתוקצבות

עודפים בתקציב הרגיל

עודף לראשית השנה
עודף (גרעון) בתקופת הדוח
סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל

העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)

עודפים בתקציב הבלתי רגיל

עודפי מימון זמניים
גרעונות מימון זמניים

סה"כ התחייבויות ועודפים



		חשבונות מקבילים
968,696	1,149,459	חייבים בגין אגרות והיטלים
184,450	213,485	עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות
32	57	ערבויות שנתנו
		<u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / הפחתת חובות ספקים בהסדר
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
		<u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)</u>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות /אחר לכיסוי הגרעון
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
		<u>הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)</u>
		קרן עודפים בתקציב הרגיל
17,248	17,987	קרן היטל השבחה
570	570	קרן ממכירת נכסים
		קרן היטל מים
		קרן היטל ביוב
49,461	44,809	קרנות אחרות
67,279	63,366	סה"כ קרנות
3021	3731	(*) מתוד זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב %	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	הכנסות
(17)%	(43,858)	217,753	261,611	348,815	ארנונה כללית
32%	43	178	135	180	הכנסות ממכירת מים
(25)%	(4,211)	12,737	16,948	22,597	עצמיות חינוך
(18)%	(1,513)	6,766	8,279	11,039	עצמיות רווחה
(28)%	(22,789)	59,119	81,908	109,211	עצמיות אחר
(20)%	(72,329)	296,553	368,882	491,842	סה"כ עצמיות
5%	17,236	346,400	329,165	438,886	תקבולים ממשרד החינוך
(5)%	(6,172)	117,907	124,079	165,438	תקבולים ממשרד הרווחה
3%	1,298	38,864	37,566	50,088	תקבולים ממשלתיים אחרים
0%	7	68,998	68,991	91,988	מענק כללי לאיזון
48%	22,981	70,583	47,602	63,469	מענקים מיועדים
(17)%	(4,945)	23,926	28,871	38,494	תקבולים אחרים
(4)%	(41,923)	963,231	1,005,154	1,340,205	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
22%	25,536	142,911	117,375	156,500	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
(1)%	(16,387)	1,106,142	1,122,529	1,496,705	הנחות בארנונה (הכנסות) סה"כ הכנסות
2%	3,345	166,025	162,680	216,907	הוצאות
(3)%	(4,616)	169,136	173,752	231,669	הוצאות שכר כללי
0%	(1,271)	335,161	336,432	448,576	פעולות כלליות
6%	15,327	259,058	243,731	324,975	הוצאות רכישת מים
(8)%	(15,625)	190,690	206,315	275,086	סה"כ כלליות
(0)%	(298)	449,748	450,046	600,061	שכר עובדי חינוך
4%	1,265	32,348	31,083	41,444	פעולות חינוך
(8)%	(13,074)	149,179	162,253	216,337	סה"כ חינוך
(6)%	(11,809)	181,527	193,336	257,781	שכר עובדי רווחה
					פעולות רווחה
					סה"כ רווחה
(1)%	(13,378)	966,436	979,814	1,306,418	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(0)%	(3)	727	730	973	פרעון מלוות מים וביוב
0%	42	17,429	17,387	23,183	פרעון מלוות אחרות
0%	39	18,156	18,117	24,156	סה"כ פרעון מלוות
(7)%	(160)	2,000	2,160	2,880	הוצאות מימון
188%	9,502	14,565	5,063	6,751	העברות והוצאות חד פעמיות
(0)%	(3,997)	1,001,157	1,005,154	1,340,205	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
22%	25,536	142,911	117,375	156,500	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
2%	21,539	1,144,068	1,122,529	1,496,705	הנחות בארנונה (הוצאות)
	(37,926)	(37,926)			סה"כ הוצאות
					עודף (גרעון)



טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
25,000	15,000	מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
6,481	8,738	משרד הפנים
		משרד הבטחון
55,613	44,533	משרד החינוך
		משרד הדתות
42		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
183		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
1,201	400	משרדים אחרים
63,520	53,671	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
77,326	38,985	העברה מקרנות הרשות
133,156	37,839	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתבר"ים
		סה"כ תקבולים
299,002	145,495	
		תשלומים בתקופת הדוח
		עבודות שבוצעו במשך השנה
226,939	168,835	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
16,460	11,818	העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
243,399	180,653	סה"כ תשלומים
55,603	(35,158)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
460,607	568,246	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
551,498	603,534	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
(90,891)	(35,288)	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
568,246	696,569	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
603,534	767,015	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
(35,288)	(70,446)	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
51,141	55,215	עודפי מימון זמניים
86,429	125,661	גרעונות מימון זמניים
(35,288)	(70,446)	עודף (גרעון) נטו
		(*) לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
191,363	17,172	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
191,363	17,172	תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)



טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.19	31.12.20
95,441	115,530
44,163	62,875
430	267
140,034	178,672
67,279	62,577
56,657	56,814
123,936	119,391
101,175	101,107
(68)	6,611
101,107	107,718
86,428	124,940
(51,141)	(37,393)
35,287	87,547
400,364	493,328
53	7
51,945	53,832
198,366	296,285
26,064	36,159
276,428	386,283
67,279	50,231
56,657	56,814
400,364	493,328

נכסים

נכסים נזילים : קופה ובנקים
הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
סה"כ רכוש שוטף
השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
השקעות במימון קרנות מתוקצבות
סה"כ השקעות

גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל

גרעון לראשית השנה
סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)
גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח
סה"כ גרעון מצטבר בתקציב הרגיל
גרעונות סופיים בתב"רים
סכום שהתקבל להקטנת הגרעון הסופי בתב"רים (במינוס) (2)
סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים

גרעונות בתקציב הבלתי רגיל

גרעונות מימון זמניים
עודפי מימון זמניים
גרעון נטו

סה"כ נכסים

התחייבויות ועודפים

בנקים : משיכות יתר והלוואות
משרדי ממשלה
מוסדות שכן - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
תקבולים לא מתוקצבים :
פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
סה"כ התחייבויות שוטפות

קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל

קרנות בלתי מתוקצבות (3)
קרנות מתוקצבות

עודפים בתקציב הרגיל

עודף לראשית השנה
עודף (גרעון) בתקופת הדוח
סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל

העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)

עודפים בתקציב הבלתי רגיל

עודפי מימון זמניים
גרעונות מימון זמניים

סה"כ התחייבויות ועודפים



		חשבונות מקבילים
968,998	1,015,824	חייבים בגין אגרות והיטלים
189,209	227,701	עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות
32	57	ערבויות שנתנו
		<u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / הפחתת חובות ספקים בהסדר
		גבייה מפיקורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
		<u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)</u>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות /אחר לכיסוי הגרעון
		גבייה מפיקורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
		<u>הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)</u>
		קרן עודפים בתקציב הרגיל
17,248	1,619	קרן היטל השבחה
570	571	קרן ממכירת נכסים
		קרן היטל מים
		קרן היטל ביוב
49,461	48,041	קרנות אחרות
67,279	50,231	סה"כ קרנות
3021	6566	(*) מתוד זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

הכנסות	תקציב שנתי * מאושר	תקציב יחסי לתקופה	ביצוע מצטבר	סטיה מהתקציב סטיה מהתקציב ב%
ארנונה כללית	334,715	334,715	328,309	(6,406) (2)%
הכנסות ממכירת מים	180	180	535	355 197%
עצמיות חינוך	17,509	17,509	18,307	798 5%
עצמיות רווחה	11,039	11,039	8,480	(2,559) (23)%
עצמיות אחר	98,114	98,114	88,186	(9,928) (10)%
סה"כ עצמיות	461,557	461,557	443,817	(17,740) (4)%
תקבולים ממשרד החינוך	459,073	459,073	467,317	8,244 2%
תקבולים ממשרד הרווחה	165,438	165,438	158,093	(7,345) (4)%
תקבולים ממשלתיים אחרים	103,361	103,361	101,866	(1,495) (1)%
מענק כללי לאיוון	92,988	92,988	93,886	898 1%
מענקים מיוחדים	24,441	24,441	23,199	(1,242) (5)%
תקבולים אחרים	48,604	48,604	46,811	(1,793) (4)%
סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה	1,355,462	1,355,462	1,334,989	(20,473) (2)%
מענק לכיסוי גרעון מצטבר	156,500	156,500	216,316	59,816 38%
הנחות בארנונה (הכנסות)	1,511,962	1,511,962	1,551,305	39,343 3%
סה"כ הכנסות				
הוצאות				
הוצאות שכר כללי	217,312	217,312	219,882	2,570 1%
פעולות כלליות	234,833	234,833	231,355	(3,478) (1)%
הוצאות רכישת מים	452,145	452,145	451,237	(908) 0%
סה"כ כלליות				
שכר עובדי חינוך	340,597	340,597	344,161	3,564 1%
פעולות חינוך	265,463	265,463	260,751	(4,712) (2)%
סה"כ חינוך	606,060	606,060	604,912	(1,148) (0)%
שכר עובדי רווחה	41,813	41,813	42,271	458 1%
פעולות רווחה	215,677	215,677	198,839	(16,838) (8)%
סה"כ רווחה	257,490	257,490	241,110	(16,380) (6)%
סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה	1,315,695	1,315,695	1,297,259	(18,436) (1)%
פרעון מלוות מים וביוב	973	973	965	(8) (1)%
פרעון מלוות אחרות	21,596	21,596	21,807	211 1%
סה"כ פרעון מלוות	22,569	22,569	22,772	203 1%
הוצאות מימון	2,880	2,880	2,971	91 3%
העברות והוצאות חד פעמיות	14,318	14,318	18,598	4,280 30%
סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה	1,355,462	1,355,462	1,341,600	(13,862) (1)%
העברה לכיסוי גרעון מצטבר	156,500	156,500	216,316	59,816 38%
הנחות בארנונה (הוצאות)	1,511,962	1,511,962	1,557,916	45,954 3%
סה"כ הוצאות				
עודף (גרעון)			(6,611)	(6,611)



טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
		משרד הפנים
		משרד הבטחון
		משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
		משרדים אחרים
		סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
		העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
		סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
		עבודות שבוצעו במשך השנה
		הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
		סה"כ תשלומים
		עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
		תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
		תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
		יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
		תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
		תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
		עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
		עודפי מימון זמניים
		גרעונות מימון זמניים
		עודף (גרעון) נטו
		(*) לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

ג. אישור תב"רים (מצ"ב החומר);

הרב אברהם רובינשטיין: סעיף ג' – אישור תב"רים.

רו"ח אהרון אדלר: הרוב המוחלט של ה-תב"רים פה, יש פה תב"רים בהיקף של 11.2 מיליון ₪, כאשר הרוב המוחלט של ה-תב"רים זה תקציב חיצוני של משרד החינוך ומשרד התחבורה. אני אקריא את הגדולים: אוהל שרה, מרכז שלמה, בית ספר יסודי רחוב בארי, בית ספר יסודי רחוב מנחם ועוד 3 תב"רים קטנטנים – סימון כבישים 16,000 ₪ בשל היטלי פיתוח; הנגשת כיתות ללקויי שמיעה – 80,000 ₪, מהיטלי השבחה; ושיפוץ מועדון מופת לקשישים של 100,000 ₪, זה גם מהיטלי השבחה. אלה ה-תב"רים, ראש העיר, לאישורכם בבקשה.

הרב אברהם רובינשטיין: מי בעד? מי נגד? מי נמנע? עבר ברוב בעד, 2 נמנעים.

החלטה: הוחלט, ברוב קולות, להמליץ למועצת העיר לאשר את רשימת ה-תב"רים שהוצגה ע"י הגזבר, רו"ח אהרון אדלר. להוציא את הרב משה שלום מלאכי ומר יעקב וידר שנמנעו.

תבריס לאישור מועצה - יוני 2021

מס' תב"ר	הפרויקט	תקציב עירוני		ה. השבחה	ה. פיתוח	תקציב חיצוני	גורם מימון	הערות
1325	גן הגר"א					35,426	מ.החינוך	תוספת לגן חד כיתתי
1432	בינוי ישיבה תיכונית רח' נורוק					11,904	מ.החינוך	תוספת תקציב בגין תוספות מרחק, נגישות, מיזוג וקרקע.
1433	בינוי אהל שרה מרכז שלמה					1,422,805	מ.החינוך	תוספת תקציב בגין תוספות מרחק, מיזוג וקרקע.
1498	בינוי גני"י רחוב מנחם					377,477	מ.החינוך	תוספת תקציב בגין תוספות מרחק, מיזוג וקרקע.
1597	הקמת בי"ס יסודי רח' בארי					2,156,954	מ.החינוך	תוספת תקציב בגין תוספות מרחק, נגישות, מיזוג וקרקע.
1598	הקמת בי"ס רח' בן פתחיה					758,696	מ.החינוך	תוספת תקציב בגין תוספות מרחק, נגישות, מיזוג וקרקע.
1729	הקמת בי"ס יסודי רח' מנחם					5,292,338	מ.החינוך	תוספת תקציב בגין תוספות מרחק, נגישות, מיזוג, קרקע ושיפוע מעל 20%.
1773	סמינר אלקיים תוספת אגף					786,735	מ.החינוך	תוספת תקציב בגין תוספות מרחק, נגישות, מיזוג וקרקע.
1948	סימון כבישים והתקני בטיחות				16,949	152,541	מ.התחבורה	
1949	הנגשת כיתות ליקויי שמיעה			80,000		240,000	מ.החינוך	הנגשה אקוסטית לכיתות ליקויי שמיעה במוסדות הבאים: בי"י יהודה הנשיא, בי"ע החדש תפארת תמר, סמינר וולף, בי"ס כהנמן, בי"ס רמת אהרון, בי"ס אוהלי אליעזר.
1950	שיפוץ מועדון מופת לקשישים			100,000				רחוב קהילות יעקב
	סה"כ			180,000	16,949	11,234,876		
	סך כולל			196,949		11,234,876		

הרב אברהם רובינשטיין
ראש העיר ויו"ר ועדת הכספים

שמואל ליטוב
מנכ"ל העירייה