

בס"ד

עיריית בני ברק לשכת מנכ"ל העירייה



פרוטוקול ישיבה מס' 18 של ועדת הכספים
מיום רביעי, כ"ג בכסלו ה'תשפ"א (09.12.2020)

- הופק ע"י: [בונוס פרוטוקולים בע"מ](#), טלפון: 03-5373237 -



השתתפו:

- ראש העיר	הרב אברהם רובינשטיין
- מ"מ רה"ע	הרב חנוך זייברט
- סגן רה"ע	הרב מנחם שפירא
- סגן רה"ע	הרב יהושע מנדל
- סגן רה"ע	הרב עו"ד גדליהו בן שמעון
- חבר הנהלה	הרב ישראל משה פרידמן
- חבר הנהלה	הרב מיכאל קקון
- חבר הנהלה	הרב שמחה שטיצברג
- חבר מועצה	הרב שמואל יהודה גוטסמן
- חבר מועצה	הרב משה דוד מורגנשטרן
- חבר הנהלה	הרב יעקב אברהם זכריהו
- חבר מועצה	הרב ישראל בן ששון
- חבר הנהלה	הרב עו"ד בצלאל נתן

נכחו:

- גזבר העירייה	רו"ח אהרון אדלר
- היועמ"ש של העירייה	עו"ד יהודה ליבוביץ
- מנהל אגף החינוך	הרב יהונתן ספרא
- מנהל אגף תשתיות ופיתוח	חנוך זיידמן
- מנהל אגף חוזים ומכרזים	מאיר שטיינרייך
- רו"ח וסגן מנהל אגף חוזים ומכרזים	משה גרנטשטיין
- עוזר למ"מ רה"ע	יוסף צימט
- חשב אגף ל.א.ה	גדליה ליכטיג
- מינהל הבית	יענקי אקשטיין
- מנהל מחלקת הסעות	צבי קניג
- מנכ"ל החברה הכלכלית	יהודה מורגנשטרן
- גזברות	טל מוטולה
- לשכת רה"ע	אבי מאושר
- לשכת רה"ע	פרץ שפירא
- מנהלת אגף תקציבים	גבי רחל שרמר
- אגף תקציבים	רו"ח תמר בורובסקי
- סגן מנהל אגף דוברות	גבי חיה לוין

על סדר היום:

- א. קבלת אשראי בבנקים השונים לעיריית בני ברק לשנת 2021 (מצ"ב החומר);
- ב. שעבוד הכנסות עצמיות של העירייה לצורך ביטחון לאשראי, בכל בנק לי אישור מסגרת האשראי שלו (מצ"ב החומר);
- ג. דו"ח רבעוני לשנת 2020, רבעון 2 (מצ"ב החומר);
- ד. דיון בדו"חות הכספיים לשנת 2019 של החברה הכלכלית (מצ"ב החומר);
- ה. אישור תב"רים לחודש דצמבר 2020 (מצ"ב החומר);
- ו. סגירת תב"רים לשנת 2020 (מצ"ב החומר);
- ז. עדכון תקציב לשנת 2020 (מצ"ב החומר);
- ח. שונות.

*** ההקלטה התחילה מסעיף ב' עקב תקלה שהיתה ידועה ***

ב. שעבוד הכנסות עצמיות של העירייה לצורך ביטחון לאשראי, בכל בנק לפי אישור מסגרת האשראי שלו (מצ"ב החומר);

הרב אברהם רובינשטיין: סעיף ב' – שעבוד הכנסות עצמיות של העירייה לצורך ביטחון לאשראי, בכל בנק לפי אישור מסגרת האשראי שלו.

רו"ח אהרון אדלר: זה א' ו-ב' ביחד.

הרב אברהם רובינשטיין: מי בעד סעיף ב', לפי הנוסח שאריק אדלר הקריא? תודה. פה אחד.

החלטה: הוחלט פה אחד, להמליץ למועצת העיר, על שעבוד הכנסות עצמות של העירייה לצורך ביטחון לאשראי, בכל בנק לפי אישור מסגרת האשראי שלו.

ג. דו"ח רבעוני לשנת 2020, רבעון 2 (מצ"ב החומר);

הרב אברהם רובינשטיין: ג' – דו"ח רבעוני, רבותי, שנת למנינם 2020.

רו"ח אהרון אדלר: קצת קשה עם המצגת פה בגלל הקורונה והעדר גג, אז החומר הוצג בפניכם. אנחנו מציגים פה את הדו"ח החצי שנתי של 2020. עיקרי הסעיפים: ארנונה – כ-127 מיליון ₪; עצמיות אחר – 34 מיליון ₪; תקבולים ממשרד החינוך – 223 מיליון ₪; סה"כ הכנסות 620 מיליון ₪; סה"כ הוצאות – שכר – 110 מיליון ₪; כלליות – 218 מיליון ₪. אלה הפעולות העיקריות. סה"כ עיריית בני ברק סיימה את החציון בגרעון של 26.5 מיליון ₪. אלה עיקרי הדברים. אנחנו כל שנה מסיימים, אני מדבר על זה כל הזמן, עיריית בני ברק כל שנה מסיימת את הרבעונים שלה בגרעון, כי רק לקראת סוף שנה,

הרב חנוך זייברט: החציון הזה מול חציון שנה שעברה אותו דבר?

רו"ח אהרון אדלר: דומה מאד, כן.

דובר: הקורונה לא השפיעה?

רו"ח אהרון אדלר: הקורונה משפיעה. הקורונה תשפיע, אנחנו עוד מעט נגיע לדיון המהותי על בקשת ההלוואה לכיסוי הגרעון, אז אנחנו נדבר על ההשפעה השנתית של הקורונה. יש לנו שם חומר מסודר ואנחנו נראה. יש כמובן השפעה של הקורונה על הרשות שלנו, כן, יש בהחלט השפעה.

הרב חנוך זייברט: למה זה לא ... בחצי הראשון?

רו"ח אהרון אדלר: יש השפעה, אני לא אמרתי שאין השפעה בחצי הראשון.

הרב חנוך זייברט : אז זה אותו דבר.

רו"ח אהרון אדלר : אבל בחצי הראשון קיבלנו גם שיפוי, במרץ-אפריל-מאי קיבלנו שיפוי גדול על הארנונה, של 64 מיליון ₪. חלקו הגיע לידי ביטוי פה, וזה בא לידי ביטוי גם, בעוד סעיפים.

הרב אברהם רובינשטיין : רבותי, מי בעד לאשר את הדו"ח הרבעוני, רבעון 2 של שנת הכספים 2020? מי בעד? כולם בעד. תודה רבה.

החלטה: הוחלט פה אחד, להמליץ למועצת העיר, לאשר את הדו"ח הרבעוני לשנת 2020, רבעון 2.

טופס 2 - תקציב רגיל

הכנסות	תקציב שנתי * מאושר	תקציב יחסי לתקופה	ביצוע מצטבר	סטיה מהתקציב	סטיה מהתקציב %
ארנונה כללית	348,815	174,408	127,465	(46,943)	(27)%
הכנסות ממכירת מים	180	90	132	42	47%
עצמיות חינוך	22,597	11,299	6,342	(4,957)	(44)%
עצמיות רווחה	11,039	5,520	4,431	(1,089)	(20)%
עצמיות אחר	109,211	54,606	34,532	(20,074)	(37)%
סה"כ עצמיות	491,842	245,921	172,902	(73,019)	(30)%
תקבולים ממשרד החינוך	438,886	219,443	223,996	4,553	2%
תקבולים ממשרד הרווחה	165,438	82,719	76,398	(6,321)	(8)%
תקבולים ממשלתיים אחרים	48,928	24,464	29,304	4,840	20%
מענק כללי לאיוון	91,988	45,994	43,940	(2,054)	(4)%
מענקים מיועדים	63,469	31,735	59,754	28,020	88%
תקבולים אחרים	40,284	20,142	14,130	(6,012)	(30)%
סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה	1,340,835	670,418	620,424	(49,994)	(7)%
מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)	156,500	78,250	118,486	40,236	51%
סה"כ הכנסות	1,497,335	748,668	738,910	(9,758)	(1)%
הוצאות					
הוצאות שכר כללי	216,687	108,344	110,290	1,947	2%
פעולות כלליות	232,529	116,265	108,460	(7,805)	(7)%
הוצאות רכישת מים					
סה"כ כלליות	449,216	224,608	218,750	(5,858)	-3%
שכר עובדי חינוך	324,975	162,488	170,090	7,603	5%
פעולות חינוך	275,086	137,543	116,007	(21,536)	(16)%
סה"כ חינוך	600,061	300,031	286,097	(13,934)	(5)%
שכר עובדי רווחה	41,444	20,722	21,098	376	2%
פעולות רווחה	216,337	108,169	97,611	(10,558)	(10)%

(8)%	(10,182)	118,709	128,891	257,781	סה"כ רווחה
(5)%	(29,973)	623,556	653,529	1,307,058	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסויי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
0%	1	487	487	973	פרעון מלוות מים וביוב
0%	50	11,641	11,592	23,183	פרעון מלוות אחרות
0%	50	12,128	12,078	24,156	סה"כ פרעון מלוות
(11)%	(152)	1,288	1,440	2,880	הוצאות מימון
197%	6,632	10,002	3,371	6,741	העברות והוצאות חד פעמיות
(3)%	(23,444)	646,974	670,418	1,340,835	סה"כ הוצאות לפני כיסויי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
51%	40,236	118,486	78,250	156,500	העברה לכיסויי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
2%	16,793	765,460	748,668	1,497,335	סה"כ הוצאות
	(26,550)	(26,550)			עודף (גרעון)



טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
25,000	15,000	מלוות מאחרים
6,481	8,738	השתתפות משרדי ממשלה
		משרד הפנים
		משרד הבטחון
55,613	32,247	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	41,385	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
77,326	29,388	העברה מקרנות הרשות
133,156	11,408	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
		סה"כ תקבולים
299,002	97,181	
		תשלומים בתקופת הדוח
226,939	98,295	עבודות שבוצעו במשך השנה
16,460	5,102	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
243,399	103,397	סה"כ תשלומים
55,603	(6,216)	
		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	652,474	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
603,534	693,978	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
(35,288)	(41,504)	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
51,141	46,840	עודפי מימון זמניים
86,429	88,344	גרעונות מימון זמניים

עודף (גרעון) נטו	(41,504)	(35,288)
(*) לאחר נכחי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח		
תקבולים (בנכחי פרויקטים שנסגרו)	12,953	191,363
תשלומים (בנכחי פרויקטים שנסגרו)	12,953	191,363

ד. דיון בדו"חות הכספיים לשנת 2019 של החברה הכלכלית (מצ"ב החומר);

הרב אברהם רובינשטיין: סעיף ד' – דיון בדו"חות הכספיים לשנת 2019 של החברה הכלכלית. יהודה, בבקשה.

הרב יהודה מורגנשטרן: הרכוש השוטף של החברה לסוף שנת 2019 עמד על 118 מיליון ₪, בעיקר בגין ההכנסות שהיו ממכירת הקרקעות. רכוש קבוע – כמו באותן שנים. רכוש אחר – לא היו שינויים מ-2018. יש לכם את זה אצלכם בדו"חות. ההתחייבויות השוטפות – 21 מיליון. התחייבויות להשלמת עלויות – 86 מיליון, שזה בעיקר עלויות פינויים שמיוחסות למגרשים ששווקו באותן שנים. הלוואות שירדו מ-10 מיליון שקל ל-7, להלוואות שוטפות שנלקחו לטווח ארוך. התחייבויות בשל סיום יחסי עובד מעביד – זה כמעט אותו דבר משנה קודמת, שוב, סדר גודל של 1.2-1 מיליון. ההון העצמי לסוף השנה היה 5 מיליון שקל. סך הכול ההתחייבויות וההון העצמי – 120 מיליון שקל. הכנסות – סך כל ההכנסות – הכנסות מתן שירותים, חניה, פרסום, כל הפעולות של החברה הכלכלית – עמדו על 163, שזה היה גידול של כ-30 מיליון שקל מ-2018 ל-2019, כשעלות המכירות בעצם של ה-תב"ע הגיעה כמעט ל-150 מיליון שקל, כשחלק מהכספים אנחנו מקבלים אותם רק כשה-תב"ע מאושרת 50%, ולכן זה נמצא 86 מיליון שקל שעדיין לא הגיעו אלינו. זה הביא אותנו לרווח גלמי של 17 מיליון שקל. מיסים – מיסים על ההכנסה, הרווח לתקופה בעצם דיבר על 7.5 מיליון שקל בשנת 2019.

הרב שמחה שטיצברג: יהודה, כמה ה-IBIDA שלכם?

הרב יהודה מורגנשטרן: הפרשות – יש פה התחייבויות שוטפות, אפשר לראות. הלוואה לזמן קצר אין היום, היה בשנה שעברה. ספקים ושוב, חובות שוטפים של ספקים – 3 מיליון שקל. עובדים, מוסדות, ביטוח לאומי, מס הכנסה – היה לסוף שנה חובות, כי נכנס הרבה כסף, בעיקר ה-9 מיליון פה זה חוב ל-מע"מ. יש לנו מע"מ בגין המכירות של תב"ע 580. זה מביא אותנו להתחייבויות שוטפות של 21 מיליון שקל. הוצאות מראש תב"ע – זה הוצאות השקעות שהיו לנו ב-תב"ע 572, שנרשמו ב-19 וחזרו אלינו בשנת 2020 מהעירייה. זה היה בעיקר הוצאות תכנון שהיו. התחייבת להשלמת עלויות – יש לנו פה את ה-86 מיליון שקל שאמרתי, בעיקר עלויות פינויים שיש לנו. היתרה בעצם, הדיבידנד שחולק, דיבידנד ברוטו, כולל עלות המיסים של הדיבידנד, זה היה 6 מיליון שקל. הרווח מ-2019 היה 7.5. 6 מיליון שקל דיבידנד שחולק. סה"כ רווח שנרשם בחברה הכלכלית לסוף שנה היה – 5,310,000 שקל, זה סך הכול הדו"חות הכספיים לשנה הזאת. יש פה שקף, רצינו לדבר על הוצאות הנהלה וכלליות – אין לנו שינויים מיוחדים. יש לנו ירידה בהוצאות אחזקה, שכר דירה כנ"ל. דואר – עלייה של כמה עשרות אלפי שקלים. שכר טרחה, פחת, חובות מסופקים – פחות או יותר, 200,000 שקל פחת, ושכר טרחה מקצועי אותם 500-800 אלף שקל, פחות או יותר, כמו בשנת 2018.

הרב חנוך זייברט: אפשר לפרט את הפחת?

הרב יהודה מורגנשטרן: לא, זה פחות מעניין. יש לך את זה בדו"חות, הכנת מראש, לא? הגשנו את הדו"חות. הדו"ח המלא נמצא לפניכם. אנחנו מבקשים אישור לדו"חות הכספיים, שוועדת כספים תמליץ למועצה לאישור.

הרב חנוך זייברט: יהודה, אני גם ממליץ לאשר את הדו"ח. יש לנו הערה שהערנו אותה, שצריך לחשוב משהו בנושא הזה, אבל לא קשור לזה.

הרב יהודה מורגנשטרן: זה דיון שקורה בדירקטוריון והוא יקרה בשנת 2020 בעזרת השם.

הרב אברהם רובינשטיין: מי בעד הדו"ח הכספי המבוקר של 2019 של החברה הכלכלית?

הרב חנוך זייברט: מי בעד להמליץ.

הרב אברהם רובינשטיין: להמליץ. תודה רבה. כולם בעד.

החלטה: הוחלט פה אחד, להמליץ למועצת העיר, לאשר את הדו"חות הכספיים לשנת 2019 של החברה הכלכלית.

ו. סגירת תב"רים לשנת 2020 (מצ"ב החומר);

הרב אברהם רובינשטיין: סעיף ו' – סגירת תב"רים ל-2020.

רו"ח אהרון אדלר: כמו כל שנה, בסוף שנה אנחנו מביאים את הפרויקטים שנשארו בהם כל מיני יתרות קטנות כאלה וגדולות, בעיקר קטנות.

הרב אברהם רובינשטיין: יש פה סעיף ה' וסעיף ו', שניהם בחדא מחתא. אישור תב"רים לחודש דצמבר 2020 וסגירת תב"רים לשנת 2020.

רו"ח אהרון אדלר: ראש העיר, אמרת סגירה, אז בוא נתחיל בסגירה. אז יש פה סכומים ממש ממש קטנים של סגירת תב"רים, אנחנו עושים את זה מדי שנה. יש סכום אחד שהוא ממש גדול, של הקמת בית ספר מסורת ישראל, שנשאר לנו שם עודף של 2 מיליון שקל בגלל כספים שקיבלנו, אז גם אנחנו סוגרים את זה ונשאר לנו עודף ב-תב"ר. ולכן אנחנו סוגרים את ה-תב"רים האלה בצורה הזאת, מביאים את זה לאישור של משרד הפנים. זה לגבי סגירת תב"רים. אולי נעשה את ההפרדה, ראש העיר, שיצביעו על זה בנפרד ואחרי זה על ה-תב"רים החדשים.

הרב אברהם רובינשטיין: מי בעד סעיף ו' – סגירת תב"רים ל-2020? מי בעד? כולם בעד. תודה רבה. סעיף ה'.

החלטה: הוחלט פה אחד, להמליץ למועצת העיר, על סגירת התב"רים לשנת 2020.

סגירת פרויקטים שהסתיימו בשנת 2020

מספר פרויקט	שם פרויקט	מימון	תקציב מאושר	ביצוע הנכסות	ביצוע הוצאות	עודף / גרעין (ביצוע)
667	סקר נכסים	חיצוני	15,700,000	15,633,224	15,699,997	-66,773
727	תכנון רמזור קהילתי יעקב	חיצוני עירוני	60,000 6,665	56,840 6,665	60,600	2,905
1027	תכנון צומת החלוצים-הנגב	חיצוני עירוני	45,000 5,000	34,406 5,000	40,916	-1,510
1029	תכנון רח' דסלר	חיצוני עירוני	90,000 10,000	113,800 10,000	87,335	36,465
1115	תת אהלי אברהם-שיפוצים שונים	עירוני	150,000	150,000	148,830	1,170
1120	ישיבה תוכנית-שיפוץ מעבדות	עירוני	150,000	150,000	150,000	-
1182	תל"ת אהלי אברהם-תפארת שרה	עירוני	200,000	200,000	197,484	2,516
1254	גידור ברחבי העיר	עירוני	500,000	500,000	499,219	781
1260	הנגשת מרכז פיס רמת אלחנן	חיצוני עירוני	462,329 138,699	456,471 138,699	634,766	-39,596
1312	פיתוח תשתיות רחוב סוקולוב	חיצוני עירוני	4,664,885 1,000,000	4,657,317 1,000,000	5,706,949	-49,632
1355	ביצוע עבודות ניקוח ותיקול בעיר	חיצוני	606,267	758,587	761,267	-2,680
1387	הקמת ב"ס מסורת ישראל	חיצוני עירוני	14,569,040 2,120,000	14,569,040 2,120,000	14,458,165	2,230,875
1393	הצטיידות כיתות ב"ס דרכי חינוך	חיצוני	308,700	308,700	-	-
1394	סקר נכסים	חיצוני	1,000,000	922,560	1,007,961	-85,401
1395	שמאות היטל השבחה	עירוני	1,000,000	1,000,000	1,008,226	-8,226
1414	סמינר מאיר-שינויים והתאמות	עירוני	300,000	300,000	311,687	-11,687
1436	מקווא אחיה השילוני	חיצוני עירוני	400,000 3,712,000	400,000 3,712,000	4,118,096	-6,096
1438	שיפוץ מתחם פג'ו	עירוני	14,100,000	14,100,000	14,095,007	4,993
1460	ניקוח רח' איחוד-ר' עקיבא-טרפון	עירוני	600,000	600,000	599,694	306
1464	רכישת מחשבים מוס"ח	חיצוני	1,006,848	956,595	956,595	-
1471	הצטיידות ב"ס לנדא	חיצוני	264,600	264,600	256,616	7,984
1485	פתוח תשתיות תבוע 508 אברבנאל	עירוני	4,000,000	4,000,000	3,998,053	1,947
1496	הצטיידות ב"ס עלה	חיצוני	235,200	235,200	235,200	-
1502	הגדלת כח חשמל במקוואות	עירוני	2,250,000	2,250,000	2,249,335	665
1513	ב"ס מקור חיים שפוז אולם ספורט	עירוני	150,000	150,000	153,171	-3,171
1520	מעודכנות שיפוץ כללי	עירוני	200,000	200,000	215,084	-15,084
1536	ב"ס שכון ג'י-שינויים והתאמות	עירוני	100,000	100,000	99,647	353
1542	סמינר אלקים-שינויים והתאמות	עירוני	220,000	220,000	220,759	-759
1554	שיפוץ משרדי הרשות	עירוני	2,000,000	2,000,000	2,001,165	-1,165
1572	שיפוץ מבנה העירייה-אגף הכנסות	חיצוני	2,459,000	2,459,000	2,455,745	3,255
1576	פתוח והקמת מערכת מידע ותקשורת	חיצוני	1,000,000	1,000,000	1,008,410	-8,410
1582	ב"ס מסורת ישראל-שינויים והתאמות	עירוני	350,000	350,000	350,228	-228
1583	שינויים והתאמות גג"ר מנחם	עירוני	300,000	300,000	297,076	2,924
1585	שינויים והתאמות ב' תפארת תמר	עירוני	500,000	500,000	492,620	7,380
1587	סמינר אלקים-שיפוץ עקב בינוי	עירוני	600,000	600,000	593,100	6,900
1588	החלפת גידור לא תקני בת"ס וגני	עירוני	300,000	300,000	315,349	-15,349
1590	שיפוץ מקווא קאליש-קומה ב'	עירוני	4,000,000	4,000,000	4,014,477	-14,477
1596	מקור חיים-הצטיידות ושפוז ספריה	חיצוני	50,000	50,000	50,000	-
1602	מתחם פג'ו איטום גג	עירוני	500,000	500,000	502,258	-2,258
1610	הסדרת כביש גישה למוסד עלה	עירוני	1,800,000	1,800,000	1,790,248	9,752
1626	סקר נכסי העירייה	עירוני	200,000	200,000	198,665	1,335
1655	תפארת תמר-ב"ס מרכז	עירוני	178,335	178,335	178,771	-436
1662	מתחם קראוונים חי-טייבה-הקמת אתר	עירוני	270,000	270,000	269,653	347
1676	שפוז מערכות מים בחצרות בת"ס	עירוני	200,000	200,000	195,129	4,871
1678	גן ספר-רחוב רש"י	עירוני	195,000	195,000	195,333	-333
1683	תל"ת בתי אבות הירש-שינויים והתאמות	עירוני	250,000	250,000	250,000	-
1685	תל"ת לקוח טוב שינויים והתאמות	עירוני	470,000	470,000	468,197	1,803
1688	ב"ס סגולה שינויים והתאמות	עירוני	500,000	500,000	494,470	5,530
1689	סמינר כהנא שינויים והתאמות	עירוני	200,000	200,000	200,000	-
1695	תל"ת אור מרדכי-שינויים והתאמות	עירוני	100,000	100,000	102,680	-2,680
1697	תל"ת החדש-שינויים והתאמות	עירוני	350,000	350,000	350,000	-
1736	תל"ת תפארת נצח מתחם יעל	עירוני	300,000	300,000	299,925	75
1738	הרחבת בית כנסת שכון ו'	חיצוני	500,000	-	-	-
1744	שיפוץ בית דין הרב שך	עירוני	100,000	100,000	100,000	-

מימון גרעין מקרנות הפיתוח	-335,951
החזר עודפים לקרנות הפיתוח	2,335,132
סה"כ החזר עודפים לקרן הפיתוח	1,999,181

ה. אישור תב"רים לחודש דצמבר 2020 (מצ"ב החומר);

רו"ח אהרון אדלר : תב"רים לאישור מועצה – יש פה תב"רים מ-3 סוגים: תקציב עירוני, היטלי השבחה והיטלי פיתוח. מהיטלי הפיתוח אין פה כרגע ותקציב חיצוני, שכתוב פה, הגורם המממן. יש פה את הפירוט של כל ה-תב"רים, אני אקריא את הגדולים: שכר דירה מבנה חינוך בהקמה, תיכון כהנא – 2.6 מיליון; הקמת בית ספר רחוב בן פתחיה, ברחוב מנחם, יסודי בארי, שיפוצים במבני חינוך – סה"כ כל ה-תב"רים שאנחנו מבקשים מהיטלי השבחה – 13.2 מיליון ₪; ו-תב"רים מתקציב חיצוני של 8.5 מיליון ₪. אנחנו מבקשים את המלצת ועדת הכספים לאישור המועצה.

הרב אברהם רובינשטיין : מי בעד סעיף ה' – אישור תב"רים דצמבר 2020? מי בעד? כולם בעד. פה אחד. תודה רבה.

החלטה: הוחלט פה אחד, להמליץ למועצת העיר, על אישור התב"רים לחודש דצמבר 2020.

תכנים לאישור מועצה - דצמבר 2020

מס' תכ"ר	הפרויקט	תקציב עירוני		תקציב חיצוני	גורם מימון	הערות
		ה. השבחה	ה. פיתוח			
1325	גן הגר"א	250,000				הפרויקט נמצא בשלבי גמר בניה, הקבלן יצא מהשטח. תוספת תקציב להשלמת הגמר
1432	בינוי ישיבה תיכונית רחוב נורוק	800,000				תוספת תקציב במימון עירוני לעבודות גמר בפרויקט, הפרויקט במימון משרד החינוך
1482	תיכון לבנות גברא	955,000				שכ"ד סמינר גברא עד 12/2020 עקב בינוי
1663	שכ"ד מבני חינוך בהקמה - תיכון כהנא	2,630,000				שכ"ד סמינר כהנא עד 12/2020 עקב בינוי
1688	ב"ס סגולה שינויים והתאמות	190,000				תוספת תקציב להשלמת שיפוץ אולם ספורט
1162	הקמת ישיבת מאור ישראל	900,000				תוספת תקציב במימון עירוני בהתאם לתוצאות מכרז, הפרויקט במימון מפעל הפיס
1724	מבנה רח' אבוחצירא-25 שינויים והתאמות	400,000				תוספת תקציב עבור המשך ביצוע שינויים והתאמות במבנה
1795	ציוד וריהוט בתי ספר			300,000	פיס	הצטיידות בתי"ס במימון מפעל הפיס
1802	שדרוג הציוד בב"ס - תכנית התקשוב הלאומית			3,160,000	מ. החינוך	שדרוג ציוד התיקשוב בבתי הספר להנגשת למידה מרוחק במסגרת תכנית התקשוב הלאומית
1803	רכישת קראון ת"ת אהלי אברהם			70,000	מ. החינוך	הקמת מבנה ת"ת אהלי אברהם במימון משרד החינוך
1804	נגישות פיזית על"ה			1,500,000	מ. החינוך	נגישות פיזית פרטנית - הצטיידות ב"ס על"ה
1805	מיזמים דיגיטליים - מידעיר	299,994		2,699,948	המשרד לשיוויון חברתי	תקציב לתכנון, הקמה, שדרוג תפעול ותחזוקה של מיזמים דיגיטליים ברחשות - מידעיר
1806	הנגשת כיתות ליקויי שמיעה	70,000		420,000	מ. החינוך	הנגשה אקוסטית לכיתות ליקויי שמיעה: ב"י רמת אהרן, סמינר תורני ב"ע, ב"ע החדש, גן שמעיה, גן, ב"ס שכון ג', מרכז, יוניץ, נווה מאיר, ב"ע החדש תפארת
1807	נגישות פיזית ת"ת נועם התורה	40,000		354,468	מ. החינוך	נגישות פיזית פרטנית
1808	שיפוץ מרכז ועדות השמה	670,000				שיפוץ מבנה תמורה ציבורית ברחוב ר' עקיבא 63 עבור ועדות השמה לחינוך מיוחד
1598	הקמת ב"ס רח בן פתחיה	1,370,000				תוספת תקציב למימון ביניים לבניה בשטח 274 מ"ר, אושר בפרוגרמה ע"י מ. החינוך וטרם התקבלה הרשאה,
1729	הקמת ב"ס רח מנחם	2,911,000				תוספת תקציב למימון ביניים לבניה בשטח 582 מ"ר, אושר בפרוגרמה ע"י מ. החינוך וטרם התקבלה הרשאה,
1597	הקמת ב"ס יסודי בארי	1,296,000				תוספת תקציב למימון ביניים לבניה בשטח 259 מ"ר, אושר בפרוגרמה ע"י מ. החינוך וטרם התקבלה הרשאה,
1809	שיפוצים מבני חינוך	1,500,000				שיפוצים במבני חינוך ע"י צרכים כולל ביצוע חדרי שרותים, תוספת חדרי ספה, השלמת עבודות פתוח להצבת קראונים, איטום ועוד.
סה"כ		13,231,994	-	8,504,416		
סך כולל		13,231,994		8,504,416		

ז. עדכון תקציב לשנת 2020 (מצ"ב החומר);

הרב אברהם רובינשטיין: סעיף ז' – עדכון תקציב לשנת 2020.

רו"ח אהרון אדלר: למעשה החומר הזה כבר היה אמור לעלות לדיון בישיבה הקודמת. הוא נדחה לעכשיו. בהמשך גם לשאלות ששאלו אותנו, אנחנו רוצים לעשות אתכם דיון שהוא עדיין לא סופי, אבל הוא דיון שאנחנו רוצים לדבר על השלכות מגפת הקורונה בעיר בני ברק, ואני אתחיל בסעיף הארנונה. מה שמעניין בסעיף הזה בעצם, שמבנה הארנונה בעיריית בני ברק, שתמיד היה מוטה, תמיד, עדיין, מוטה לכיוון הכנסות מעסקים, כאשר 70% מהארנונה בבני ברק היא ארנונה

עסקים ו-30% היא ארנונת מגורים, הסעיף הזה שכל שנה עוזר לנו מאד, כי ארנונת עסקים היא הרבה יותר גבוהה ורווחית, בשנת הקורונה הוא עשה לנו קשיים ובעיות, בגלל שהרבה עסקים סגרו, פשוט רגל, עזבו, וזה גרם לנו לבעיות בגבייה. עדיין, אנחנו נמצאים עכשיו ב-9 בדצמבר ואנחנו עדיין לא יודעים איך תסתים השנה. אז אנחנו צריכים להיצמד להערכות שנקווה שישתנו לטובה, אבל זה מיטב השפיטה שלנו כרגע. אני נמצא היום, כל יום, כ-3-4 שעות באגף הכנסות. חודש דצמבר זה חודש מאד קריטי מבחינת הכנסות. אנחנו עדיין לא יודעים איך ייסגר, אבל הדיון פה לפי מיטב השפיטה בימים האחרונים.

הרב עו"ד נתן בצלאל : אנחנו מקבלים שיפוי ...

רו"ח אהרון אדלר : אני אדבר על השיפוי גם. קיבלנו שיפוי יפהפה. הנקודות העיקריות בהכנסות מארנונה בעצם כך: מדינת ישראל שיפתה, בדיוק כמו שאתה אומר, יש פה שני שיפויים ממדינת ישראל: לחודשים מרץ-אפריל-מאי קיבלנו שיפוי מתשלום ארנונה לעסקים ממשרד הפנים, לעסקים מסוימים. מה זה אומר עסקים מסוימים? זה החרג עסקים של אוכל, כל מיני עסקים שכן פעלו, אותם עסקים לא קיבלו את הפטור. אבל קיבלנו בתחילה 60 מיליון ₪ כשיפוי, הגשנו ערעור על גבוה השיפוי וקיבלנו לפני שבועיים שלושה עוד 4.7 מיליון ₪, כך שקיבלנו 64.7 מיליון ₪ שיפוי ממשרד הפנים על הכנסות, שזה באמת כיסה לנו על די הרבה מהגירעונות. זה תחשיב, הגשנו להם רשימה של כל העסקים שהם נשוא הפטור ולפי איזה תחשיב, לפי אחוז גביה שהיה לפני שנתיים,

דובר : זה אמור להיות זהה, או ש-80-90 אחוז,

רו"ח אהרון אדלר : זה אמור להיות זהה. אבל במתמטיקה של מקרו זה לא תמיד זהה. למה? כי הם לא יודעים לתת לך, אני אגיד לך איפה למשל היתה לנו בעיה. לפני שנתיים אחוז הגביה שלנו נסגר על 88%. ב-2019 הוא נסגר על 92.5%. אנחנו האמנו שב-2020 נביא 93%. השיפוי התייחס ל-2018 של 88%. השיפוי נתן לנו לפי 88% ולפי מרכיבים מסוימים. ואז הגשנו ערעור, כי הראינו להם שב-2019 העלינו את אחוז הגביה ועוד כמה עסקים שהם לא רצו לתת לנו, נתנו לנו, קיבלנו עוד סכום מכובד של 4.7 מיליון ₪. (מגיב להערה של הרב חנוך זייברט שלא ניתן לשמוע)

חנוך, תשמע טוב מה שאמרתי. אמרתי שני נושאים: אמרתי נושא של 88-92 ואמרתי על עוד עסקים שהגישו ערר, שאנחנו הגשנו ערר בשם על זה שמגיע להם הפטור ולא חישבו את זה, וקיבלנו את ה-4.7 מיליון ₪ שיפוי. בסך הכול קיבלנו 64.7 מיליון ₪, שזה שיפוי יפה. עדיין אנחנו מעריכים,

הרב שמחה שטיצברג : כמה אחוזי גביה זה היום?

רו"ח אהרון אדלר : עדיין אנחנו מעריכים שאת 2020 אנחנו לא נצליח לסיים ב-92% גביה, לא נצליח לשחזר את זה, בגלל הקושי הגדול בעסקים, אתם יודעים, מחירי השכירות יורדים, ב-BBC החנות יחסית, יש די הרבה חנויות ריקות. לכן אנחנו מעריכים שאת 2020 נסיים באזור ה-89%. אנחנו נחזור למספרים של 2018. זה אנחנו מעריכים. אנחנו נסיים בין 88.5 ל-89 אחוז.

הרב חנוך זייברט : ... הצלחה ענקית.

רו"ח אהרון אדלר : אני מודה לך. זה מראה על ליבך הרחב.

הרב חנוך זייברט : כן, אבל ליבי הרחב לא מאפשר להגיע ל-92%. לכן, אל תיקח

את זה קשה. 89% זה יהיה הישג אדיר לעיריית בני ברק.

הרב שמחה שטיצברג: אריק, אפשר שאלה? תסביר לי למה הארנונה יורדת אם העסקים סגורים. החנות, לא מפקירים את זה לעולם, זה או של בעל הבית או של השוכר.

הרב חנוך זייברט: נכס סגור, נכס ריק.

רו"ח אהרון אדלר: יש כמה דברים. א', כמו שחנוך אומר, נכס ריק. סיבה שניה – נכס לא ראוי. יש עסקים שמבינים שהם לא הולכים להיות מונגשים ואז הם בעצם מתחילים לשפץ כך או אחרת, ואז הם זכאים לנכס לא ראוי.

הרב שמחה שטיצברג: מה זה נכס לא ראוי, בשעת שיפוץ?

רו"ח אהרון אדלר: כן. נכס לא ראוי יש פטור גם. יש נכס לא ראוי, נכס ריק, וסיבה שלישית שאולי הכי קשה – זה אנשים שפשטו רגל, נעלמו לנו. אז אולי נגבה מהם את הכסף בסוף, אבל הגבייה תיקח כמה שנים וזה לא ייגמר עד סוף השנה. לכן, בטח בשוטף משוטף אנחנו אוכלים אותה. בנוסף, יש עסקים של חברות שפשטו רגל ולא נגיע אליהם יותר בחיים.

הרב שמחה שטיצברג: כן, אבל אתה מגיע למשכיר.

רו"ח אהרון אדלר: לא, מה פתאום? אם אני השכרתי נכס ואני חברה בע"מ, אני לא חוזר לבעל הבית.

הרב שמחה שטיצברג: השאלה היא גם בעל החנות, אם הוא לא העביר את הנכס על שמו וזה על שם בעל הבית, ורובם לא מעבירים על שמם,

רו"ח אהרון אדלר: אתה שואל אותי על מקרה פרטני. בוא נמשיך, ברשותך.

הרב משה דוד מורגנשטרן, עו"ד: אריק, יש לי שאלה – ארנונה ממגורים, ירדה או לא ירדה?

רו"ח אהרון אדלר: ארנונה ממגורים גם תרד בכ-3-2.5 אחוז, כן. מעריכים את זה. האחוז הסופי אנחנו נגיע אליו ב-31 בדצמבר, לא יום אחד קודם. אבל אנחנו עדיין מעריכים שהירידה מ-92% תהיה גם במגורים וגם בעסקים. קיטון נוסף – עוד פעם, אנחנו לא יודעים עדיין איך זה ייגמר, אנחנו מעריכים שיהיה גידול בהנחות ארנונה של 5 מיליון ₪. שוב, זו הערכה שיכול להיות שתסתיים אחרת. אנחנו בימים אלה מקבעים את ההנחות ועושים פה הרבה עבודה בעניין הזה. ולכן, מכל הסיפור פה, אנחנו מעריכים שההשפעה נטו על הכנסות בארנונה תהיה כ-9.5 מיליון ₪. אם חשבנו שאנחנו נגבה 407 מיליון ₪, אנחנו כנראה נגבה 398.5 מיליון ₪, לצערנו או לשמחתנו. יש כאלה שיצטערו, יש כאלה שישמחו, אבל אלה הנתונים שמסתמנים כרגע. אם נעזוב את נושא הארנונה ונלך לנושאים אחרים – הקורונה הביאה גם דברים טובים, ולא רע בכלל. ואני מפרט את חלקם. חלקם ארנונה וחלקם סתם הפתעות לטובה שהיו לנו. אז נדבר עליהם אחד אחד, כי זה חשוב. הקרן לצמצום פערים הגדילה את המענק לבני ברק במיליון ₪, בגלל כל מיני שינויים

בחישוב, ואנחנו מעריכים שב-2021 אנחנו גם נמשיך ונגדל. יש פה מענק של נתב"ג – מענק נתב"ג, הסכום המלא שלו הוא 12 מיליון ₪, כך קיבלנו ב-2019. ב-2020 הודיעה לנו המדינה שאנחנו צריכים להעביר 7.5 מיליון שקל למענק מותנה, כי יכול להיות שלא נקבל את זה. אז לא הכנסנו את זה לספרים כחלק מהתקציב, אלא שמנו את זה כמענק מותנה. בסופו של דבר, עם הרבה סיעתא דשמיא, עיריית בני ברק קיבלה ב-2020 את כל ה-12.5 מיליון ₪, כך שהיתה לנו הפתעה לטובה של 5 מיליון ₪. קיבלנו את כל ה-12 מיליון – מתוכם 7 מיליון שמנו במותנה ו-5 מיליון לא שמנו בכלל. עוד נושאים.

קיבלנו מענק ממשד הפנים על שיפוי קורונה של 2.8 מיליון. קיבלנו ממשד הפנים 438,000. ממשד הביטחון קיבלנו מיליון ועוד 857 ועוד 200. ממשד הבריאות על בדיקות סרולוגיות קיבלנו מיליון. וקיבלנו עוד מיליון ממשד הפנים על הצללות בערב החג. סה"כ קיבלנו מענקים נוספים של 4.5 מיליון ₪.

הרב מנחם שפירא : בדיקות סרולוגיות עלו לעירייה מיליון שקל?

רו"ח אהרון אדלר : לא, קיבלנו בחזרה את הכסף, זה היה back to back.

הרב מנחם שפירא : כתוב שם 1.9 ואתה אומר שקיבלת רק מיליון.

רו"ח אהרון אדלר : לא, לא, הבדיקה הסרולוגית עלתה לנו 0 לעירייה. לא עלה לנו שקל.

הרב מנחם שפירא : בעמוד, אני לא יודע איזה עמוד זה, כתוב שעלה 1.9. אני יודע ש-1.9 פחות 1 שווה 0.9.

רו"ח אהרון אדלר : הערה יותר טובה מטובה. נכון. הבדיקות הסרולוגיות זה היה back to back, זאת אומרת, אתה צודק. הבדיקות הסרולוגיות עלו מיליון, אנחנו תוקצבנו על ידי משרד הבריאות back to back, זאת אומרת, שלחנו את החשבון למשרד הבריאות, משרד הבריאות אישר אותו ואז שילמנו אותו וקיבלנו אחרי כן את הכסף. אז הסרולוגיות לא עלה כלום. יש פה טעות סופר – הבדיקות הסרולוגיות בהוצאות, זה לא רק בדיקות סרולוגיות, זה בדיקות סרולוגיות ועוד הוצאות קורונה כמו: מתחמי הקורונה – עיריית בני ברק הקימה מתחמי קורונה ליד הקניון,

הרב מנחם שפירא : אבל גם את זה משרד הבריאות שילם.

רו"ח אהרון אדלר : לא שילם. יש לנו כל מיני שיפויים. זה לא היה אחד על אחד. אנחנו למשל קיבלנו 2.8 מיליון שקל בסכום flat. קיבלנו הרבה סכומים שהם flat והם בעצם שיפו אותנו על כל מיני הוצאות שהיו לנו. כאשר בסופו של דבר, היו לנו יותר הוצאות מהכנסות. הקורונה גרמה לנו ליותר הוצאות מהכנסות. ההוצאות מוצגות בפניכם וההכנסות מוצגות בפניכם.

אם אני הולך באמת לסעיף ההוצאות, אני אחזור לסעיף ההוצאות של הקורונה – אז עשינו פרסום ב-2.2 מיליון ₪. הוצאנו סיוע לחולים ומבודדים – 2.2 מיליון ₪. תוספת ניקיון, חיטוי ומיגון – 1.3 מיליון ₪, כאשר חלק מזה קיבלנו חזרה וזה נמצא בהכנסות ממשד החינוך. תפעול החמ"לים עלה 2.3 מיליון ₪. הבדיקות הסרולוגיות ומתחמי הקורונה בדיקות – 1.9 מיליון. מחשוב ועיבוד נתונים – 729 מיליון ₪. הצללות שקיבלנו back to

back – מיליון.

הרב עו"ד נתן בצלאל :

כמה עלו ההצללות?

רו"ח אהרון אדלר :

כתוב לך – מיליון הוצאות, מיליון הכנסות.

הרב עו"ד נתן בצלאל :

לנו זה עלה זה? כי אני הייתי אומר שזה עלה פחות, חצי מיליון

או 450.

רו"ח אהרון אדלר :

מאיפה אתה לוקח את הנתון הזה?

הרב עו"ד נתן בצלאל :

ממשרד הפנים ...

רו"ח אהרון אדלר :

הוא נתן מיליון, זה back to back.

הרב עו"ד נתן בצלאל :

נתן מיליון, עלה לנו 1.1 מיליון אתה אומר.

הרב משה דוד מורגנשטרן, עו"ד :

חסר 100,000 שקל שוב, בהבדל בין ההוצאה לבין

ההכנסה.

רו"ח אהרון אדלר :

אני מציע שלא נתכנס לסכומים של 80,000 שקל. זה חשוב, אבל - במסגרת שלי הסיוע, אני אגיד לכם, במסגרת שלי הסיוע של 438,000 שקל למעלה, חלק מזה גם הצללות. אז שוב, יש פה סעיפים שמשחקים לכל הכיוונים. סך הכול אלה ההוצאות של הקורונה, של 12,350. יש פה ערובים, כי למשל המידע לציבור, פרסום והסברה בא במקום פרסום אחר שבשנים רגילות. יש לנו קיטון בהוצאות פרסום בשנים רגילות. אז זה בגדול ההוצאות.

ועוד נתון נוסף, לגבי שינויים בסעיפי הכנסות עצמיות. אני מעביר דף. יש לנו ירידה בחניה, בדו"חות ואכיפה, בהיקף של 4.4 מיליון ₪. אנחנו 3 חודשים, לפחות 3, אני חושב שיותר, איזה 4 חודשים, כל הסגרים לא עשינו דו"חות. הכנסות מפרסום – לא היה פרסום – 4 מיליון ₪. קיטון בהכנסות במקוואות – היתה סגירה, יש לנו קיטון במקוואות של 3 מיליון ₪. אגרת מוניות – זאת אגרה שרצינו לחדש אותה, שמועצת העיר אישרה אותה בשנה שעברה, אבל לא הצלחנו לממש אותה בגלל כל הבלגאן עם הקורונה. והיטל שמירה – שיש לנו קיטון, כי היה לנו delay גדול באישור של משרד הפנים את העדכון בחוק העזר.

הרב עו"ד נתן בצלאל :

הגדלנו אגרת שמירה.

רו"ח אהרון אדלר :

נכון. אבל זה יחול רק מעכשיו, לא מתחילת שנה. אבל אנחנו חשבנו שזה יחול הרבה קודם. וחסר באגרות בנייה – שוב, הלוואי ותסתיים השנה, חסר באגרות בנייה של מיליון ₪.

הרב אברהם רובינשטיין :

אנחנו מתקרבים לישיבת המועצה, אז אם אפשר להזדרז ולהגיד את המסקנות, הנושא של ההלוואה וכו' וכו'. את הדובדבן.

רו"ח אהרון אדלר :

כשאני מסכם את כל הנושאים, עולה לנו שעיריית בני ברק תסיים את השנה בגרעון של 10 מיליון ₪. לאור העובדה שחלק גדול מהרשויות הולכות

לסיים את השנה בגרעון, אז משרד הפנים נתן בהוראת שעה אפשרות להגיש בקשה להלוואה לאיזון, שזה אומר שאנחנו מציגים פה את האישור התקציבי וועדות כספים ומועצת העיר מאשרים את התקציב הזה ואת השינויים בתקציב ואת הבקשה שלנו להלוואה לאיזון, שתיכנס כהכנסה שוטפת בחשבונות של העירייה, ולכן אנחנו נקבל הלוואה ל-15 שנה, כנראה בפריים מינוס משהו, ל-15 שנה של 10 מיליון ₪, ובכך נאזן את העירייה. אז זאת בקשתי מוועדת כספים – להמליץ למועצת העיר.

הרב אברהם רובינשטיין: מי בעד?

הרב חנוך זייברט: אני בעד המסקנה.

הרב אברהם רובינשטיין: 100%. מי בעד. כולם בעד. פה אחד. תודה רבה. שונות – יש משהו? ישיבת ועדת הכספים נעולה.

ריכוז לפי פרק ראשי

פרק	שם פרק	תקציב העירייה לשנת 2020	הפרש	תקציב מוצג לשנת 2020
תקבולים		-1,497,335	-14,627	-1,511,962
11	ארנונות	-565,500	9,500	-556,000
12	אגרות	-680	-	-680
16	הכנסות מימון	-388	-	-388
19	מענקים כלליים	-107,411	-9,555	-116,966
21	תברואה	-3,781	-3,500	-7,281
22	שמירה ובטחון	-5,276	-1,289	-6,565
23	תכנון ובניין עיר	-9,306	-920	-10,226
24	נכסים ציבוריים	-2,240	-810	-3,050
26	שרותים עירוניים שונים	-842	-110	-752
28	פיקוח עירוני	-18,562	5,288	-13,278
31	חינוך	-471,432	-11,919	-483,351
32	תרבות	-10,822	602	-10,220
33	בריאות	-1,470	-890	-2,160
34	רווחה	-197,252	-	-197,252
35	דת	-13,910	2,880	-11,030
37	איכות הסביבה	-347	-	-347
41	מים	-2,715	-	-2,715
43	נכסים ציבוריים	-4,258	1,560	-2,698
44	תחבורה	-39,800	4,448	-35,352
47	מפעל הביוב	-1,259	-	-1,259
51	ריבית והחזר הוצאות משנים קודמות	-2,965	-1,000	-3,965
59	החזר מקרנות והכנסות מיוחדות	-37,319	-9,110	-46,429

תשלומים		1,497,335	14,627	1,511,962
61	מינהל כללי	45,003	2,046	47,049
62	מינהל כספי	25,751	2,318	28,069
63	הוצאות מימון	2,880	-	2,880
64	פרעון מלוות	23,183	-1,587	21,596
71	תברואה	104,299	-	104,299
72	שמירה ובטחון	3,707	-459	3,248
73	תכנון ובניין עיר	20,531	323	20,854
74	נכסים ציבוריים	22,536	428	22,964
75	חגיגות, מבצעים ואירועים	3,014	-831	2,183
76	שרותים עירוניים שונים	5,827	756	6,583
78	פיקוח עירוני	9,694	-137	9,557
81	חינוך	600,061	5,999	606,060
82	תרבות	24,228	422	24,650
83	בריאות	4,565	306	4,871
84	רווחה	257,781	-291	257,490
85	דת	53,527	-140	53,387
87	איכות הסביבה	2,745	-	2,745
91	מים	2,530	-	2,530
93	נכסים ציבוריים	16,812	1,063	17,875
94	תחבורה	18,002	-220	17,782
96	חשמל	3,039	-	3,039
97	מפעל הביוב	1,259	-	1,259
98	פנסיה ופיצויים	939	-	939
99	תשלומים בלתי רגילים	245,422	4,631	250,053

החלטה: הוחלט פה אחד, להמליץ למועצת העיר, לאשר את עדכון התקציב לשנת 2020.

הרב אברהם רובינשטיין
ראש העיר ויו"ר ועדת הכספים

שמואל ליטוב
מנכ"ל העירייה