

## **פרטי-כל של ישיבה מס' 25 של ועדת הכספים,**

### **מיום ראשון, י' באדר ב' ה'תשע"ו (20,3,16)**

#### **השתתפו:**

הרב חנוך זייברט, ראש העיר- יו"ר הועדה ;  
 הרב אברהם רובינשטיין, מ"מ רה"ע ;  
 הרב מנחם שפירא, סגן רה"ע ;  
 הרב אליהו דדון, סגן רה"ע ;  
 הרב מנחם מנדל אייזנברג, סגן רה"ע ;  
 הרב ישראל משה פרידמן ;  
 הרב שלמה זכריה קוסטליץ ;  
 הרב מיכאל קקון ;  
 הרב נתן צבי כהן ;  
 הרב יעקב וירז'בינסקי ;  
 הרב פרץ אברמוביץ ;  
 הרב דרור בן אפריים ;  
 הרב גדליהו בן שמעון ;  
 הרב חיים מנחם רוחמקין.

#### **נכחו:**

אהרון אדלר, רו"ח –גזבר העירייה ;  
 שלמה פרנקל, עו"ד ;  
 יוסף גרליץ, יועץ רה"ע לנוער ולרווחה ;  
 יוסף צימט, עוזר רה"ע ;  
 חנוך זיידמן, מנהל אגף תשתיות ופיתוח ;  
 יהודה לוי, משנה למנהל אגף החינוך ומנהל חינוך מיוחד ;  
 אברהם וינברגר- רו"ח, סגן מנהלת האגף לשירותים חברתיים ;  
 יעקב רוזן, מנהל מח' תרבות ;  
 מרדכי ויסלובסקי, מנהל מח' איכות הסביבה ;  
 שמעון קשש, מנהל מח' ילדים ונוער בסיכון תכנית 360 ;  
 אהרון מחלוף, מנהל מח' חשמל ;  
 נחמיה שקדי, עוזר מ"מ רה"ע ;  
 אליהו ארנד, עוזר הרב מנחם שפירא, סגן רה"ע ;  
 יעקב זכריהו, עוזר הרב אליהו דדון, סגן רה"ע ;  
 יצחק וידר- עוזר חברי הנהלה ומועצה ;  
 גב' שושנה גולדפינגר, רו"ח- מבקרת העירייה ;  
 גב' רחל שרמר, מנהלת אגף תקציבים ;  
 רו"ח שושנה לרנר, משנה למנהלת אגף תקציבים ;  
 גב' לאה רוזנשטיין, מנהלת מח' תבריי"ם, אגף תקציבים.

**דיושום הפרטי-כל :** אברהם טננבוים, מזכיר העיריה ודוברה.

### **על סדר היום:**

- א. תכנית הפיתוח לשנות הכספים 2016-2017 ;
- ב. דו"ח כספי ריבעון 4 לשנת הכספים 15' ;
- ג. פתיחת חשבון פיתוח בנק דקסיה למענקי "מפעל הפיס".

### **א. תכנית הפיתוח לשנות הכספים 2016-2017 :**

**הרב חנוך זייברט :** אני מדבר כעת, בעיקר, על תקציב שמופיע על הכנסות עירוניות, מהיטלי בניה ומהיטלי השבחה, בסכום של כ-40,5 מליון שקלים חדשים, הכנסות אחרות הן מהשתתפות "מפעל הפיס", מענקי משרד הפנים לפיתוח, משרד החינוך ואחרים. סך כל תכנית הפיתוח החדשה - 102 מליון ש"ח.

תכנית הפיתוח הנוכחית הינה רחבה ומיועדת לפעילות רחבת היקפים במגוון היעדים העירוניים כחינוך, תשתיות, גנים ונוף, מקוואות, תברואה, סקר נכסי העירייה, מקלטים, חזות העיר ועוד.

**הרב חיים מנחם רוחמקין :** בתכנית הפיתוח בתחומי תברואה מדובר, בין היתר, על סכום של 6 מליון ₪ להקמת מפעל RDF למיחזור אשפה. תוך כמה שנים יכוסה הסכום?

**רו"ח שושנה לרנר :** הקמת המפעל היא לפי מפתח של כלל הרשויות באיגוד ערים דן לתברואה שמשותפות בהקמת המפעל למיחזור. הסכום יכוסה ברמה של 4 שנים.

**הרב חיים מנחם רוחמקין :** בסעיף תשתיות ישנה השתתפות בסך 500,000 ש"ח, כתשלום לעיריית הרצליה עבור החוף ועבודות פיתוח בחוף. שואל מדוע לא עוברים לחוף אחר - צפוף פחות ומפותח יותר?

**הרב נתן צבי כהן :** שואל על התקציב בסך 700,000 ש"ח להקמת הגשר מעל רח' ז'בוטינסקי.

**הרב חיים מנחם רוחמקין :** מבקש פרטים על תכנית הגשר, ובאיזה מקום ברחוב הוא מתוכנן.

**הרב חנוך זייברט :** ניתן יהיה לגשת לביצוע הקמת הגשר, לאחר האישור התקציבי במשרד הפנים. מדובר בשני גשרים - אחד בקירוי והוא סמוך לגשר הקיים. הגשר השני מתוכנן בסמוך לשיכון ה'.

הרב חיים מנחם רוחמקין : טוען שבתקציבי הפיתוח מדובר על תוספת מערכות רמזורים, אך לא אחת הן גורמות ל"פקקי תנועה". אולי עדיף להקים כיכרות, במקום רמזורים.

הרב חנוך זייברט : כדי להקים כיכרות יש צורך בשטחים מספיק גדולים כדי להקימן. אשר ליעילות רמזורים- אין ספק שנחיצותם מרובה להסדת התנועה ולהגברת הבטיחות. כיום, לאחר כל הטענות והמענות על הרמזור שהוקם ברחוב רבי יהודה הנשיא, אין ספק בנחיצותו וביעילותו.

הרב נתן צבי כהן : יש צורך ברמזור מהבהב להולכי-רגל, בסמוך לתלמוד-תורה "תורת אמת", כיוון שבמעבר חציה זה עוברים מאות רבות של ילדים.

הרב חנוך זייברט : כל הצעה כזו תיבדק ותישקל בהיבט המקצועי.

מדגיש כי מה שתוכנן לשנה שעברה בתחומי גנים ונוף כמדשאות, מתקני משחקים וכדומה בוצע. ישנם דברים שטרם בוצעו בגלל שנת השמיטה שחלה בשנה האחרונה. מזכיר, בהקשר לגינון, כי יוסדר ויואר גם המעבר ליד המקווה ברח' בארי.

הרב יעקב וירז'בינסקי : במסגרת תקציבים לגינון ונוף, יש גם לקחת בחשבון תקצוב לשימור ולתחזוקת גינות.

הרב חנוך זייברט : בהקשר למבני חינוך, מציין כי משרד החינוך אישר סכום של 21,7 מליון ש"ח לבניה, שיפוץ, התקנת מעליות, שינויים והתאמות.

בהקשר למקוואות, מוסר כי מדובר בתקציב בסכום כולל של 20,419,160 שקלים חדשים, מהם 15 מליון ₪ למקווה החדש במתחם "טחנת הקמח" ברח' סוקולוב והיתר לשיפוצים במקוואות שברחוב חפץ-חיים, בקריית-הרצוג. אשר לשיפוץ המתוכנן במקווה שבשכונת נוה-אחיעזר, זהו שיפוץ זמני, שכן יש צורך לבנותו מחדש, בשל מצבו הקיים.

הרב יעקב וירז'בינסקי : שואל מהם סדרי העדיפויות ומי קובע אותם? כמה כסף יש נכון להיום בקופת התבריי"ם? ולמה לא ניצלו את כל היתרה? מה היה תקציב התבריי"ם בשנת 2015 וכמה מתוך התקציב נוצל?

הרב חנוך זייברט : אנו מגדילים, מעת לעת, באמצע השנה תקציבי פיתוח, וכל פעם האישורים הם בהתאם למצב הכספי באותו זמן.

תכנית הפיתוח לשנות הכספים 2016-2017 בסכום כולל של 103,980 מליון שקלים חדשים : אושרה ע"י כל המשתתפים, להוציא את הרב יעקב וירז'בינסקי שנמנע.

## תכנית הפיתוח לשנים 2016-2017

סה"כ

תכנית הפיתוח-תבר"ם חדשים

|                                                         | מימון<br>עירוני | מ.הפנים | פיס 16 | פיס 17 | מ.החינוך | הלוואה | אחרים |         |
|---------------------------------------------------------|-----------------|---------|--------|--------|----------|--------|-------|---------|
| מינהל כללי                                              | 210             | 1,000   |        |        |          |        |       | 1,210   |
| תברואה                                                  | 6,000           | 600     |        |        |          |        |       | 6,600   |
| שירותי חירום                                            | 500             |         |        |        |          |        |       | 500     |
| תכנון עיר                                               | 1,250           |         |        |        |          |        |       | 1,250   |
| סה"כ תשתיות                                             | 8,811           | 6,500   | 2,300  | -      | -        | 5,500  | -     | 23,111  |
| סה"כ חינוך                                              | 20,976          | -       | 5,336  | -      | 21,677   | -      | 400   | 48,389  |
| רווחה                                                   | 350             |         | 1,500  |        |          |        |       | 1,850   |
| מקוואות                                                 | 4,400           | 1,500   | 9,200  | 5,000  |          |        | 319   | 20,419  |
| משרדי הרשות                                             |                 | 500     |        |        |          |        | 150   | 650     |
| סה"כ                                                    | 42,497          | 10,100  | 18,336 | 5,000  | 21,677   | 5,500  | 869   | 103,980 |
| סך כולל                                                 | 103,980         |         |        |        |          |        |       | 103,980 |
| אוסר בישיבות מועצה במהלך שנת 2015, טרם אושר במשרד הפנים | 12,750          | 2,000   | 700    | 3,500  |          | 1,100  |       | 20,050  |
| סך תכנית פיתוח 2016-2017                                | 124,030         |         |        |        |          |        |       | 124,030 |

ב. דו"ח כספי ריבעון 4 לשנת הכספים 15':

**אהרון אדלר, רו"ח** : מדובר בדו"ח הכספי האחרון לשנת 15', כשסך הביצוע המצטבר של ההכנסות עומד על 1,058,707 שקלים חדשים. לעומת זאת, סה"כ של הביצוע

המצטבר של ההוצאות הוא 1,060,906 ₪, כך שהגירעון עומד על 2,199,000 ₪ ביחס לכלל השנה, וזה מוכיח על מצב כספי מכובד ויעיל.

**הרב חנוך זייברט** : משבח את עבודת הגזבר וכלל צוות המשרד.

**הדו"ח הרבעוני לשנת 2015, לתקופה ריבעון 4, שנת 2015** : אושר ע"י כלל המשתתפים, להוציא את הרב יעקב וירז'בינסקי שנמנע.

### **ג. פתיחת חשבון פיתוח בבנק דקסיה למענקי "מפעל הפיס"**

**אהרון אדלר** : החל מיום שלישי, י"ט בכסלו ה'תשע"ו (1/12/15) נכנס לתוקפו תיקון 50 לחוק יסודות התקציב, שמטרתו להגן על כספי מענקי "מפעל הפיס" המופקדים בחשבונות פיתוח ייעודיים מפני עיקולים. במסגרת זו נקבע שהרשות המקומית תנהל את ההקצבות לפיתוח שהעביר "מפעל הפיס" בחשבון נפרד, המיועד רק למטרה זו, שיפתח בתאגיד בנקאי. משום כך, מוצע לפתוח חשבון פיתוח נפרד בבנק דקסיה למענקי "מפעל הפיס".

**מחליטים** : לאשר פתיחת חשבון פיתוח נפרד בבנק דקסיה ישראל בע"מ לכספי מענקי "מפעל הפיס", בהתאם לתיקון 50 לחוק יסודות התקציב.

**ההחלטה** - אושרה ע"י כלל המשתתפים, להוציא את הרב יעקב וירז'בינסקי שנמנע.

## טופס 1 - תמצית מאזן

| 31.12.14 | 31.12.15 |                                                      |
|----------|----------|------------------------------------------------------|
|          |          | <b>נכסים</b>                                         |
| 38,181   | 32,506   | נכסים נזילים : קופה ובנקים                           |
| 36,150   | 50,503   | הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו                          |
| 631      | 457      | חייבים - תשלומים לא מתוקצבים                         |
| 74,962   | 83,466   | סה"כ רכוש שוטף                                       |
| 42,178   | 48,006   | השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח               |
| 55,956   | 55,839   | השקעות במימון קרנות מתוקצבות                         |
| 98,134   | 103,845  | סה"כ השקעות                                          |
|          |          | <b>גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל</b>              |
| 95,335   | 96,134   | גרעון לראשית השנה                                    |
|          |          | סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)               |
| 799      | 2,199    | גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח                        |
| 96,134   | 98,333   | 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                      |
|          |          | <b>גרעונות בתקציב הבלתי רגיל</b>                     |
| 58,230   | 71,143   | גרעונות מימון זמניים                                 |
| (16,074) | (22,436) | עודפי מימון זמניים                                   |
| 42,156   | 48,707   | גרעון נטו                                            |
|          |          | <b>סה"כ נכסים</b>                                    |
| 311,386  | 334,351  |                                                      |
|          |          | <b>התחייבויות ועודפים</b>                            |
| 23,150   | 22,884   | בנקים : משיכות יתר והלוואות                          |
| 5,480    | 2,974    | משרדי ממשלה                                          |
| 46,111   | 51,835   | מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו              |
| 116,939  | 140,403  | ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו        |
|          |          | תקבולים לא מתוקצבים :                                |
| 4,233    | 4,183    | פקדונות, הכנסות מראש ואחרים                          |
| 195,913  | 222,279  | סה"כ התחייבויות שוטפות                               |
|          |          | <b>קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל</b>         |
| 59,517   | 56,233   | קרנות בלתי מתוקצבות (3)                              |
| 55,956   | 55,839   | קרנות מתוקצבות                                       |
|          |          | <b>עודפים בתקציב הרגיל</b>                           |
|          |          | עודף לראשית השנה                                     |
|          |          | עודף (גרעון) בתקופת הדוח                             |
|          |          | סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל                         |
|          |          | העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)        |
|          |          | <b>עודפים בתקציב הבלתי רגיל</b>                      |
|          |          | עודפי מימון זמניים                                   |
|          |          | גרעונות מימון זמניים                                 |
| 311,386  | 334,351  | <b>סה"כ התחייבויות ועודפים</b>                       |

|         |           |                                                                 |
|---------|-----------|-----------------------------------------------------------------|
|         |           | <b>חשבוניות מקבילים</b>                                         |
| 997,085 | 1,024,299 | חייבים בגין אגרות והיטלים                                       |
| 214,427 | 207,806   | עומס מלוות לפרעון (משוער) לשנים הבאות                           |
| 32      | 32        | ערבויות שנתנו                                                   |
|         |           | <b><u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u></b>  |
|         |           | הלוואות לכסוי הגרעון                                            |
|         |           | מענקים לכסוי הגרעון                                             |
|         |           | קרנות / הפחתת חובות ספקים בהסדר                                 |
|         |           | גבייה מפגורים לכסוי הגרעון                                      |
|         |           | סה"כ מקורות לכסוי הגרעון                                        |
|         |           | <b><u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)</u></b> |
|         |           | הלוואות לכסוי הגרעון                                            |
|         |           | מענקים לכסוי הגרעון                                             |
|         |           | קרנות /אחר לכיסוי הגרעון                                        |
|         |           | גבייה מפגורים לכסוי הגרעון                                      |
|         |           | סה"כ מקורות לכסוי הגרעון                                        |
|         |           | <b><u>הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)</u></b>                      |
|         |           | קרן עודפים בתקציב הרגיל                                         |
|         |           | קרן היטל השבחה                                                  |
|         |           | קרן ממכירת נכסים                                                |
|         |           | קרן היטל מים                                                    |
|         |           | קרן היטל ביוב                                                   |
|         |           | קרנות אחרות                                                     |
|         |           | סה"כ קרנות                                                      |
|         |           |                                                                 |
| 13,091  | 1,230     |                                                                 |
| 12,749  | 12,704    |                                                                 |
|         |           |                                                                 |
| 33,677  | 42,299    |                                                                 |
| 59,517  | 56,233    |                                                                 |
|         |           |                                                                 |
| 1554    | 2757      |                                                                 |
|         |           | (*) מתוד זה הפרשה בגין תביעות תלויות                            |

| הכנסות                                                                      | תקציב *<br>שנתי מאושר | תקציב יחסי<br>לתקופה | ביצוע מצטבר | סטיה<br>מהתקציב | סטיה<br>מהתקציב<br>ב% |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------|-----------------|-----------------------|
| ארנונה כללית                                                                | 314,599               | 314,599              | 311,783     | (2,816)         | (1)%                  |
| הכנסות ממכירת מים                                                           | 150                   | 150                  | 315         | 165             | 110%                  |
| עצמיות חינוך                                                                | 9,158                 | 9,158                | 14,606      | 5,448           | 59%                   |
| עצמיות רווחה                                                                | 5,240                 | 5,240                | 6,336       | 1,096           | 21%                   |
| עצמיות אחר                                                                  | 70,061                | 70,061               | 71,066      | 1,005           | 1%                    |
| סה"כ עצמיות                                                                 | 399,208               | 399,208              | 404,106     | 4,898           | 1%                    |
| תקבולים ממושרד החינוך                                                       | 263,768               | 263,768              | 274,921     | 11,153          | 4%                    |
| תקבולים ממושרד הרווחה                                                       | 110,139               | 110,139              | 111,009     | 870             | 1%                    |
| תקבולים ממשלתיים אחרים                                                      | 27,749                | 27,749               | 24,642      | (3,107)         | (11)%                 |
| מענק כללי לאיוון                                                            | 62,575                | 62,575               | 64,369      | 1,794           | 3%                    |
| מענקים מיועדים                                                              | 5,644                 | 5,644                | 3,924       | (1,720)         | (30)%                 |
| תקבולים אחרים                                                               | 56,468                | 56,468               | 55,657      | (811)           | (1)%                  |
| סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון<br>מצטבר והנחות בארנונה                        | 925,551               | 925,551              | 938,628     | 13,077          | 1%                    |
| מענק לכיסוי גרעון מצטבר                                                     | 113,000               | 113,000              | 120,079     | 7,079           | 6%                    |
| הנחות בארנונה (הכנסות)                                                      | 1,038,551             | 1,038,551            | 1,058,707   | 20,156          | 2%                    |
| סה"כ הכנסות                                                                 |                       |                      |             |                 |                       |
| הוצאות                                                                      |                       |                      |             |                 |                       |
| הוצאות שכר כללי                                                             | 170,001               | 170,001              | 170,159     | 158             | 0%                    |
| פעולות כלליות                                                               | 167,460               | 167,460              | 165,283     | (2,177)         | (1)%                  |
| הוצאות רכישת מים                                                            | 337,461               | 337,461              | 335,442     | (2,019)         | -1%                   |
| סה"כ כלליות                                                                 |                       |                      |             |                 |                       |
| שכר עובדי חינוך                                                             | 219,718               | 219,718              | 229,266     | 9,548           | 4%                    |
| פעולות חינוך                                                                | 135,177               | 135,177              | 144,091     | 8,914           | 7%                    |
| סה"כ חינוך                                                                  | 354,895               | 354,895              | 373,357     | 18,462          | 5%                    |
| שכר עובדי רווחה                                                             | 29,452                | 29,452               | 30,344      | 892             | 3%                    |
| פעולות רווחה                                                                | 148,730               | 148,730              | 148,826     | 96              | 0%                    |
| סה"כ רווחה                                                                  | 178,182               | 178,182              | 179,170     | 988             | 1%                    |
| סה"כ הוצאות לפני פרעון<br>מלוות, מימון, כיסוי גרעון<br>מצטבר והנחות בארנונה | 870,538               | 870,538              | 887,969     | 17,431          | 2%                    |
| פרעון מלוות מים וביוב                                                       | 1,350                 | 1,350                | 394         | (956)           | (71)%                 |
| פרעון מלוות אחרות                                                           | 44,853                | 44,853               | 42,561      | (2,292)         | (5)%                  |
| סה"כ פרעון מלוות                                                            | 46,203                | 46,203               | 42,955      | (3,248)         | (7)%                  |
| הוצאות מימון                                                                | 5,671                 | 5,671                | 5,790       | 119             | 2%                    |
| העברות והוצאות חד פעמיות                                                    | 3,139                 | 3,139                | 4,113       | 974             | 31%                   |
| סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון<br>מצטבר והנחות בארנונה                        | 925,551               | 925,551              | 940,827     | 15,276          | 2%                    |
| העברה לכיסוי גרעון מצטבר                                                    | 113,000               | 113,000              | 120,079     | 7,079           | 6%                    |
| הנחות בארנונה (הוצאות)                                                      | 1,038,551             | 1,038,551            | 1,060,906   | 22,355          | 2%                    |
| סה"כ הוצאות                                                                 |                       |                      |             |                 |                       |
| עודף (גרעון)                                                                |                       |                      | (2,199)     | (2,199)         |                       |

