



המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

## מועצה מקומית כפר שמריהו

פרוטוקול

מישיבת מליאת מועצה שלא מן המניין מס' 13  
שהתקיימה ביום שלישי – 02.12.2014, שעה 19.00  
י' בכסלו תשע"ה  
בחדר דיונים ע"ש רכטר - בבית לוי

רשמה : שוש בלו

### השתתפו חברי המליאה :

ראש המועצה	דרור אלוני
סגנית ומ"מ ראש המועצה	סיגל זוז
חבר מועצה	עמירם אליאסף
חברת מועצה	אניק זבליק
חבר מועצה	איין זילברסון
חבר מועצה	שי רז
חבר מועצה	סיון אבנרי

### מזמנים :

גזברית ומזכירת המועצה	יעל לוי
מהנדס המועצה	פארס דאהר
מבקר המועצה	ערן רוה
	עו"ד שחר בן עמי
משרד שחר בן-עמי	עו"ד אביבה לוי

\* \* \*



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### על סדר היום:

- **תקציב 2015 - מצגת הגזברית**
- ← **אישור תוכנית עבודה, מסגרת כוח אדם ותקציב לשנת 2015.**
- **תקציב 2015 - בדיקת המבקר**
- **תקציב 2015 - לאשור מליאה**

\* \* \*

### דרור אלוני - ראש המועצה:

אני פותח את הישיבה ליום 2.12.14

### **אישור תוכנית עבודה, מסגרת כוח אדם ותקציב לשנת 2015**

נקיים דיון מועצה שלא מן המניין, לאישור תקציב 2015 של המועצה המקומית כפר שמריהו. הדיון נערך בהמשך למפגש משותף, אשר קיימנו עם מנהלי המחלקות כשירדנו לעומק הדברים. הצגנו את הצעת התקציב לוועדת ההנהלה, שמשמשת גם כוועדת הכספים של המועצה על פי דין ועכשיו אנחנו מביאים אותה לדיון במליאת המועצה, כאשר ישנם מספר נושאים פתוחים. לאור הגידול החריג בהצעת התקציב, חברי המליאה ביקשו ממבקר המועצה לסקור בראייה היסטורית את השינויים שחלו בתקציב. המבקר הביא את הדו"ח שלו לוועדת ההנהלה, גם חוות הדעת של המבקר הועבדה בסיכום ישיבת ההנהלה ביום ראשון. אני מבקש מגזברית המועצה להציג את הדברים.

### יעל לוי - גזברית המועצה:

סך כל התקציב לשנת 2015 עומד על 39 מיליון ₪, והוא גבוה מהתקציב של שנת 2014 בשיעור של 10.8%. השינויים הבולטים הינם בסעיפים הבאים:



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### בצד ההכנסות

- גידול בהכנסות מארנונה של 352,000 ₪.
- גידול באגרות פינוי אשפה ומחזור בסך 103,000 ₪.
- השתתפות משרד התחבורה בסימון דרכים - 27,000 ₪.
- הכנסות הרישוי גדלו ב-100,000 ₪.
- קיטון בהכנסות מרכז וייל, 123,000 ₪.
- גידול בהעברות ממשרד הרווחה של 72,000 ₪.

### בצד ההוצאות

- גידול בהוצאות אחזקה - 489,000 ₪.
- גידול בהוצאות ביטחון - 273,000 ₪.
- גידול בהוצאות ייעוץ מערכות מידע ורכש - 598,000 ₪.
- גידול בהוצאות פעילות הספורט - 122,000 ₪.
- גידול בהוצאות מימון פעולות החינוך - 472,000 ₪.
- קיטון בהוצאות מרכז וייל - 191,000 ₪.
- גידול בהוצאות רישוי - 218,000 ₪.
- גידול בהוצאות רווחה של 139,000 ₪.

### שי רז:

במרכז וייל יש קיטון גם בהוצאות וגם בהכנסות?

### יעל לוי - גזברית המועצה:

נכון. בסך הכול המימון שלהם קטן. מחזור כספים קטן

### אניק זבליק:

הסובסידיה ירדה?



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### יעל לוי - גזברית המועצה:

כן.

בדיקת הפעולות לפי תחומים:

- פעילות בית וייל וסניור- גירעון של 1.9 מיליון ₪, לעומת 2 מיליון ₪ בשנה הקודמת.
- פעילות שמירה ואבטחה- גירעון של 745,000 ₪, לעומת 573,000 ₪ ב-2014.
- השתתפות נטו בחינוך בשנת 2015- 3.1 מיליון ₪, לעומת 2.4 מיליון ₪ ב-2014.
- פעילויות אחזקה ושיפור פני הכפר- גרעון של 7.5 מיליון ₪, לעומת 7 מיליון ₪ ב-2014.

### סיגל זוז:

הכוונה בגרעון היא להפרש?

### יעל לוי - גזברית המועצה:

הכנסה פחות הוצאה, נטו.

### שי רז:

מול מה הגרעון? איפה יש הכנסה באחזקה?

### יעל לוי - גזברית המועצה:

באחזקה יש לנו גבייה של אגרות פינוי אשפה.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

ההכנסות הן זניחות, לכן הגרעון הוא כמעט על כל ההוצאה.

### אניק זבליק:

הכוונה בגרעון היא לסכומים שהמועצה מממנת?

### יעל לוי - גזברית המועצה:

כן, בדיוק.



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### אניק זבליק:

זה לא גירעון, זו הוצאה, העלות שלנו.

### אייל זילברסון:

סעיף פעילויות האחזקה כולל גם את המשכורות ועובדי האחזקה?

### יעל לוי - גזברית המועצה:

כן, כל מה שקשור באחזקה.

### עמירם אליאסף:

אני רואה את הדברים האלה, ואני מרגיש שאין לי השפעה עליהם. יש פה דברים שלא החלטנו עליהם.

### יעל לוי - גזברית המועצה:

נסתכל על התקציב ואני אסביר ממה כל סכום מורכב.

### עמירם אליאסף:

אני לא זוכר שקיבלנו החלטה שאנחנו מגדילים את תקציב החינוך.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

כשנגיע אחר כך לתקציב, תראה שאין גידול בתקציב בית הספר על פני 9 שנים, ותבין ממה נובעים הפערים.

### עמירם אליאסף:

אני מבין ממה הפערים נובעים. אני רוצה לדעת, האם אנחנו כמועצה קובעים מדיניות ומבצעים אותה, או שאנחנו מובלים על ידי ממלאי התפקידים.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

הנחיות התכנון היו לשקף את 2014 לתוך 2015.



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### אניק זבליק:

יש לך פער של התכנון שלנו מול מה שבוצע בפועל ב-2014.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

לא חרגנו מתקציב 2014. בישיבה הבאה נדון בכך ונראה שאין חריגה.

### סיון אבנר:

אתה אומר שיש שגיאות תכנוניות ויש חוסרים.

### אניק זבליק:

הפקת לקחים מהתכנון מול ביצוע של 2014, לשנת 2015.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

זה אומר שהמדיניות לא השתנתה. ההנחיות היו לתכנן את 2015 כשיקוף של ההנחיות ב-2014.

### עמירם אליאסף:

בישיבת ההנהלה, המבקר אמר שיש כל שנה גידול של מיליון ₪. אני רוצה להבין איך אני שולט על זה, ואם אפשר לחזור אחורה ולהבין מה המקור והסיבות לכך, ותסבירו לנו מה ההצדקה לכך.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

אני מציע שהמבקר יתייחס לזה בחלק שלו.

### עמירם אליאסף:

תסבירו לנו למה זה קרה ומה ההצדקה.

### סיון אבנר:

למשל באחזקה בסוגיית המחזור, יקבלו החלטות. אני שואל את עצמי, האם חברי המועצה, מעבר לקביעת מדיניות ואסטרטגיה, אמורים להתוות את הדרך למשה בהחלטה - האם להכניס עוד שתי מכולות גזם לדוגמא.



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### **דרור אלוני - ראש המועצה:**

התשובה היא ברמה אחרת. מליאת המועצה יכולה להשפיע על התקציב הזה בצורה מאוד משמעותית. אנחנו מקפידים לבצע מכרזים בהתאם לתדירות שמחויבת על פי דין, ואנחנו לא שולטים על תוצאות המכרזים. זה משפיע על עלות האחזקה. אפשר להוריד את תדירות פינוי האשפה בשבוע, וזה משמעותי מאוד.

### **עמירם אליאסף:**

אפשר להסביר לנו מה קרה באחזקה ובביטחון, שיש עלייה בהוצאות?

### **דרור אלוני - ראש המועצה:**

זה מופיע בתקציב, אנחנו נגיע לזה. הגזברית לקחה כאן רק את הכותרות, אנחנו ניכנס עוד מעט לסעיפים, עם השוואה לסעיפים בשנה הקודמת. המבקר בעצמו עשה השוואות של הסעיפים, ומתוך המכלול מייך את הסעיפים לכאלה שהם עלייה טבעית, וכאלה שהם עלייה חריגה. גם הוא יציג את הדברים עוד מעט. אחר כך נעבור ונקבל החלטות שנגזרות מסעיפי המשנה, לא מהכותרות.

### **עמירם אליאסף:**

יעל, רכזת יפה את החומר. אבל אני רוצה שנדון על הסעיפים שיש בהם סטיות גדולות, נבין מה גורם לזה ונאשר.

### **אייל זילברסון:**

יש דברים שזה מנגנון אוטומטי, למשל משכורות- אתה לא שולט בזה. מה שכן תלוי בנו זה מה שדרור אומר, רמת השירות.

### **דרור אלוני - ראש המועצה:**

כדי להשפיע אתה צריך להחליט איפה מקצצים. אפשר להגיד באופן גורף שיש מסגרת תקציב וצריך להסתדר בה, ואנחנו יודעים לעשות את זה.

### **עמירם אליאסף:**

אני נבהלתי מהעובדה שאנחנו גדלים כל שנה במיליון שקל, כשאין גידול כזה בהכנסות.



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### **דרור אלוני - ראש המועצה:**

אם שכר המינימום יעלה עכשיו, בשנה הבאה אנחנו נהיה בגרעון גדול יותר. כי אנחנו חייבים לשלם לכל עובדי הקבלן לפי שכר המינימום. למשל קבלן האשפה יעלה את התשלום, על פי החוק.

### **יעל לוי - גזברית המועצה:**

לדוגמא ב-2014 עלה שכר המינימום של עובדי הקבלן ב-18% כמעט.

### **סיון אבנר:**

למעשה, ה-3% שאתה מתאר - הם בעיניי גידול טבעי.

### **עמירם אליאסף:**

אין לי בעיה עם הגידול הטבעי. הבעיה שאנחנו כל הזמן מאשרים וגדלים, והמבקר יראה שיש כל שנה גידול במיליון ₪.

### **אייל זילברסון:**

לא גדלנו מבחינת השטח של כפר, אין שכונה חדשה.

### **אניק זבליק:**

אנחנו כל הזמן מאשרים בקשות קטנות, לא מאשרים כמכלול.

### **סיון אבנר:**

אין מכלול, יראו לנו את השינויים הבולטים אבל יש עלייה לכל הרחוב. השינויים האלה הם טבעיים.

### **עמירם אליאסף:**

כדאי שנראה את הדברים בצורה מפורטת, ושתהיה לנו שליטה על זה. כי אנחנו מובלים על ידי הרצון שלנו לבצע תהליכים שונים, ואין לנו את הכסף.

### **יעל לוי - גזברית המועצה:**

אמשיך בסקירתני -





## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

מימון פעילויות המועצה מתבססות על הכנסות מארנונה בשיעור של 41%, הכנסות עצמיות כולל קרן הפיתוח בשיעור 49%, הכנסות ממשרדים ממשלתיים בשיעור 5.5%, והכנסות אחרות בשיעור 4.5%.

### אייל זילברסון:

כמה היו ההכנסות מארנונה ב-2014?

### יעל לוי - גזברית המועצה:

43%.

### אייל זילברסון:

יש פה ירידה.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

הגידול בהוצאות יותר גדול משיעור ההכנסה מארנונה. אנחנו אחת הרשויות עם המימון הכי קטן מארנונה, כיוון שאין לנו ארנונה של עסקים.

### יעל לוי - גזברית המועצה:

גם לא מאשרים לנו להעלות את הארנונה לבתים פרטיים, מעבר להתנגדות שלכם.

### אייל זילברסון:

ביקשתם ולא קיבלתם אישור?

### דרור אלוני - ראש המועצה:

בקשנו. לא קיבלנו תשובה.

אדוני המבקר, בבקשה.

### ערן רוה - מבקר המועצה:

ביקשתם ממני לבדוק את הסיבות המרכזיות לגידול של כ-4 מיליון ₪ בין שנת התקציב 2014 לשנת התקציב 2015. צמצמתי את זה לארבעה גורמים עיקריים.



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

- גידול מהותי בעלויות הפעילות השוטפת ביחס לשנת 2014. זה בנוסף לעליית המדדים והשכר, שגורמת ל-0.5 – 0.7 מיליון ₪. נוסף לזה יש עלויות של הפעילות השוטפת, שגדלה מעט בשנת 2015 ביחס לשנה הקודמת.
- ישנן פעילויות חדשות שלא היו כלולות בשנת 2014, עלותן כמיליון ₪, נפרט בהמשך.
- תקציב 2014 היה קטן ממה שהיה צריך להיות בגלל טעויות באומדנים ותת תקצוב, ועכשיו אנחנו מתקנים זאת.
- ישנם גם חובות עבר שנגמרו כבר בשנת 2013 ולא שולמו, ועכשיו הוכנסו בתקציב הזה. בכל שנה החוב גדל.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

הסכום הגדול פה הוא חוב שמופיע של הוועדה מקומית לתכנון ובנייה, שבינתיים אנחנו לא ממהרים לשלם אותו.

### ערן רוה - מבקר המועצה:

לגבי תשלום חובות העבר צריך למחוק או לשלם אותם. אני מסתכלת מנקודת מבט שמרנית, כלומר שצריך לשלם אותם. זו לא שיטה טובה להעביר הוצאות משנה לשנה, כי זה מעוות את התקציב.

### אייל זילברסון:

החובות האלה קשורים לביוב?

### דרור אלוני - ראש המועצה:

ההסכם שלנו עם וועדת התכנון ובנייה של הרצליה, לוקחים את סך כל ההוצאות של הוועדה ומחלקים אותו ביחס ההיתרים של הרצליה וכפר שמריהו. בשנת 2013 הם הגדילו באופן חד צדדי, ללא תיאום איתנו, את הוועדה ואת הוצאותיה. אני טענתי שאנחנו צריכים להיות שותפים לתהליך הזה, ואי אפשר לדרוש מאיתנו 200,000 ₪ מבלי לסכם איתנו מראש. אולי זה משרת רק את הרצליה ולא את כפר שמריהו? כרגע זה בדיונים ביני לבין ראש עיריית הרצליה ואני לא יודע אם נשלם את זה, אבל הגזברית חייבת לתקצב את זה.



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### ערן רוה - מבקר המועצה:

אני לא כל כך אוהב את הסעיף הזה, כי למעשה הוא יצר תקציב שלא ניצלת אותו בשנת 2014, אבל יכול להיות שניצלת אותו לדברים אחרים.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

לא תקצבתי את זה ב-2014.

### ערן רוה - מבקר המועצה:

זה תוקצב, חצי מיליון, וזה נוצל לסעיפים אחרים.

### יעל לוי - גזברית המועצה:

אם אני אכניס לתקציב הזה הוצאות אחרות, אז אתה צודק. אבל אם לא ניצלתי אותו במחלקת הנדסה אני גם לא קיבלתי חזרה מקרנות הפיתוח, ורואים את זה בתקציב מול ביצוע ברבעון השלישי.

### ערן רוה - מבקר המועצה:

נתקדם. הצגתי בפניכם פילוח לפי סעיפים, שמראה ממה מורכבות ההוצאות.  
בנושא תת תקצוב:

- קבלן השמירה- יש כאן גידול של 124,000 ₪ במכרז החדש, קב"ט משמר הכפר לא תוקצב נכון בשנה שעברה אבל ההוצאות בוצעו בפועל לכן יש הגדלה של כ-70,000 ₪. יש גם נושא של שעות נוספות.
- צביעת דרכים ובטיחות כבישים- זה שייך גם לקב"ט, אבל זה נרשם בעבודות קבלנים. זה לא תוקצב בשנה שעברה.
- אכיפת חוקי עזר- חברת מדגם מבצעת את הטיפול בגביית הקנסות, וההוצאה שלה לא תוקצבה נכון בשנה הקודמת, ולכן מתוקצבת יותר השנה.
- הוצאות שלא נרשמו בטעות בשנת 2014: אב הבית והמנהלנית של אשכול הגנים, זה גרם להוצאה של 250,000 ₪ שלא היו בשנה שעברה.

### סיגל זוז:

זה מכסה את מה שלא שולם?



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### ערן רוה - מבקר המועצה:

זה לא מכסה, זה הגורם לפער- למה זה לא הופיע בשנה הקודמת.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

אין גרעון ב-2014.

### אניק זבליק:

אין גרעון ב-2014 בגלל שיש העמסה על ה-2015?

### ערן רוה מבקר המועצה:

לא, אין מעבר בין השנים, אני רק מסביר את הקפיצה בעלות. בשנת 2014 זה שולם ממקומות אחרים.

### סיון אבנר:

השינויים הם שינויים מהותיים. הכנסה של מנהלנית לגנים, או התוספת של שעות לסיור השומרים, אלה דברים ששונו בפועל, במהלך השנה.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

אלה דברים שבוצעו, ואולם האומדן שלנו היה מוטעה לגבי הניהול של האשכול.

### סיון אבנר:

חלק מהדברים, אלה שינויים שלא נלקחו בחשבון נכון, אלא שלא תכננו בכלל.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

הדברים תוקצבו בחסר.

### סיון אבנר:

נקלענו עוד פעם לשינויים שהתרחשו לאורך השנה, כאשר התוספת הכי פשוטה הם השינויים שעשינו באבטחה ובמצלמות.



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### עמירם אליאסף:

יש 731,000 ₪ שתוקצבו בחסר ב-2014, ועכשיו זה המצב הריאלי.

### אייל זילברסון:

אבל לא הייתה חריגה בתקציב הקודם.

### יעל לוי - גזברית המועצה:

השתמשנו ברזרבה.

### אייל זילברסון:

לא פגענו בסעיפים אחרים?

### דרור אלוני - ראש המועצה:

לא.

### ערן רוה - מבקר המועצה:

זה לא מדויק לחלוטין, אבל יש גידול בעלויות של הפעילות השוטפת ב-440,000 ₪. ביניהם לא תומחרו שלוש משרות- יש עובד אחזקה נוסף באגודת הספורט, גידול בשטחים שצריך לתחזק. יש דברים שלא תוקצבו בשנה הקודמת כלל, ואלה פעילויות חדשות לחלוטין: מאבטח למגרש הכדורגל, יחידת החילוץ, נושא המחשוב.

- אחזקת כלי רכב וביטוח- יש גידול של 197,000 ₪. רוב הסכום מיועד לרכישת רכב למהנדס החדש, והוצאות הנסיעה שלו.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

כלכלית, נכון יותר לרכוש רכב למהנדס, מאשר לשכור בליסינג.

### מבקר המועצה:

- הגדלת הרזרבה- על פי חוק רשות איתנה צריכה להפריש 1% מהתקציב. בשנה הקודמת לא הופרש הסכום, פה יש הגדלה משמעותית של הרזרבה.



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### יעל לוי - גזברית המועצה:

זה דבר שחדש לנו.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

גזברית המועצה מתקצבת לפי הכנסות בפועל, היא חוסכת בדרך השמרנית, כלומר לא מה שאנחנו חושבים שמגיע לנו אלא מה שאנחנו מקבלים. עד עכשיו תוקצבנו לפי 1.3 גנים, כאשר יש לנו שלושה גני ילדים. רק עכשיו משרד החינוך אישר לנו את הטפסים עבור פתיחת גני הילדים, ועדיין אין לזה תקציב.

### סיון אבנר:

באיחור של שנה וחצי.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

יכול להיות שבעוד חודש נקבל את כל הכסף, אבל הגזברית מתקצבת לפי מה שהתקבל בפועל. אתם רואים כאן גם את פערי התקצוב. חובתה לתקצב לפי ההכנסות בפועל. במערכת המימון של משרד החינוך, שהיא מערכת ממוחשבת, אנחנו מתוקצבים לפי 1.3 גנים. יש לנו שלוש גנות של משרד החינוך, כאשר הם מממנים משרה אחת. המימון של הגנת הנוספת נלקח מהקופה שלנו. לכן אני אומר שיש פה הרבה יתרות, והם מתוכננים.

### מבקר המועצה:

כשמסתכלים על התקציב לאורך השנים אפשר לראות את הבעיה בשנת 2014. בכל השנים הייתה גדילה בשיעור מסוים של כ-10%, פה לא היה גידול באותו שיעור. הקפיצה נובעת מקפיצה בין השנים, וחלקה מוסברת בכך ששנת 2014 הייתה נמוכה ממה שצריכה הייתה להיות.

### עמירם אליאסף:

הגידול של 10% כולל מדד?

### דרור אלוני - ראש המועצה:

זה כולל הכול.



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### **מבקר המועצה:**

בין השנים 2012-2013 לא הייתה גדילה משמעותית, זה היה גידול נומינלי.

### **דרור אלוני - ראש המועצה:**

אציין שיעל הגיעה בסוף 2013, והיה לה שבועיים להכין את התקציב ל-2014. לכן מה שהיא עשתה, היא לקחה את התקציב של 2013 והכניסה אותו לתוך המסגרות של 2014. עשינו את המיטב, וזה מה שיצא. לכן השינויים שהיו הם 2% בלבד עם פערים ותת תקצוב בחלק מהסעיפים, מכל מיני סיבות. אתם רואים פה שב-2015 יש תיקון של הפער.

### **ערן רוה - מבקר המועצה:**

לסיכום, אפשר להגיד שחצי מהפער הזה של 4 מיליון מוסבר בהיעדר תקצוב או בעיות תקצוב בשנת 2014, וחלק אחר מוסבר על ידי דברים שהתווספו לשנת 2015. ביקשתם שאני אבדוק את ההוצאות, אבל בעיית המקורות למימון התקציב הטרידה אותי ובדקתי גם אותה. יש תופעה של גידול לאורך השנים במימון של הפעילות השוטפת של המועצה על ידי העברות של כספים מתוך קרנות המועצה, ומתוך יתרות שמיועדות לתקציב הפיתוח, ועודפים בתקציב השוטף בשנים הקודמות. למעשה חלק נכבד ממקורות התקציבים של המועצה לא ממומנים מהתקציב השוטף - כלומר ארנונה ואגרות שנגבות במהלך השנה, אלא מתקציבי הפיתוח ורזרבות משנים קודמות. במהלך השנים נצברות רזרבות, כיוון שלא מבצעים את כל ההוצאות במהלך השנה וכך נצברים עודפים שמגיעים למספר מיליוני שקלים שעמדו בחשבונות הבנק. על זה התווסף הנושא של היטלי ההשבחה, והכנסות נוספות מהיטלים חד פעמיים במהלך השנה. ראינו שבתקציב הנוכחי ישנה גדילה משמעותית בהחזרים ובמימון התקציב מתוך אותן קרנות, ולא מהתקציב השוטף. זו מגמה לא טובה, כיוון שלאורך הזמן אנחנו לא מממנים את עצמנו מההכנסות השוטפות. אם נעשה אלגוריה למשק הבית, אתה לא מממן את עצמך מהמשכורת שלך, אלא מהכנסות נוספות.

### **שי רז:**

מהנתונים שאתה מציג נראה שזה עניין מעגלי, זה עולה ויורד כל כמה שנים.



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### **סיון אבנר:**

תזכור שב-2014 אל מול הדלתא בשנה הנוכחית, אין את העלייה של 10%, ואם תוריד את ה-4 מיליון ש"ח האלה מהתוספת לתקציב ותחזור לעלייה של מיליון, אז כל המימון הפנימי יתאפס בחזרה ל-50% ממיסים וארנונה.

### **אייל זילברסון:**

במצב אוטופי המיסים מכסים את כל ההוצאות, ועכשיו חסר לנו 50% מקורות מימון?

### **ערן רוה - מבקר המועצה:**

כן, אבל המצב האוטופי הזה רלוונטי לרשויות בודדות. לרוב הרשויות כן לוקחות מתקציב הפיתוח.

### **דרור אלוני - ראש המועצה:**

לרוב הרשויות אין תקציבי פיתוח והיטלי השבחה.

### **סיגל זוז:**

לעומת זאת יש להם אזורי תעשייה.

### **דרור אלוני - ראש המועצה:**

יש להם תמיכה ממשלתית. בישוב שלומי לדוגמא, משווקים עכשיו 250 יחידות דיור עם 0 היטלי השבחה, כי הקרקע לא שווה השבחה. הפיתוח נעשה על ידי מנהל מקרקעי ישראל. אנחנו מהרשויות הבודדות במדינה שההכנסה ממשרדי הממשלה נמוכה מ-6%.

### **סיון אבנר:**

יש ישובים עם מבנה הכנסות דומה?

### **מבקר המועצה:**

לא, זו הבעיה.





## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### דרור אלוני - ראש המועצה:

אין לנו מקורות הכנסה ממסחר למשל. קח לדוגמא את הישוב עומר, יש להם אזור של הייטק שמניב הכנסות.

### עמירם אליאסף:

אנחנו לא יכולים להגדיל את המשיכה מהקרנות כל הזמן.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

לא נעשה העברה יזומה מתקציבי הפיתוח לתקציבים שוטפים שלא עתידים. אם עושים תב"ר שיפוצי קיץ, הוא כולל את תחזוקת בית הספר ורכש של מחשבים ניידים. בשנים האחרונות אני מקפיד שכל הכסף שחוזר- יחזור לקרנות.

### מבקר המועצה:

יש פה שני דברים.

הראשון, גדילת הקרנות מתאפשרת רק בתחומי הנדסה ומספר תחומים נוספים, ועוד 15%. אבל היא לא יכולה לממן את כל התקציב, היא לא יכולה לממן את הגידול בחינוך וכדומה.

### סיון אבנר:

יש מגבלות לאן מותר לכסף להגיע?

### מבקר המועצה:

בוודאי, אלה צריכות להיות הוצאות בתחום ההנדסה, ו-15% הוא מתוך הוצאות ההנדסה. ברגע שהוצאות ההנדסה יתחילו להיות קבועות, ו-15% הזה יהיה סכום קבוע, הוא לא יצליח לממן את כל שאר ההוצאות.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

אנחנו מקבלים שכירות מ- Anita treehouse 600,000 ₪ בשנה. כל שקל חוזר לקופת הפיתוח, ברשויות אחרות זה הולך לשוטף, וזה משהו שאני לא רוצה לעשות. אני חושב שנכון לעשות את מה שאנחנו עושים.



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### אניק זבליק:

זה בעיקר מוסרי.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

לדעתי אנחנו צריכים להתפתל עם התקציב ועם מה שאפשר לעשות.

### אניק זבליק:

אתה צודק, בואו נעשה את זה.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

נראה איך עושים את זה הכי טוב שאפשר, מבלי לחרוג. אחרי שנסיים להציג את הדברים נחליט אם משמרים את רמת השירות לתושב כפי שהיא, או שנחליט איפה לקצץ.

### ערן רוה - מבקר המועצה:

דבר אחד הוא הגבול העליון של הכספים שניתן לקבל מהקרנות. הבעיה השנייה היא, לקיחת הכסף מהקרנות לא מורגשת עד היום במלואה בתקציבי הפיתוח. השנה היו הרבה הכנסות, ובסופו של יום תקציבי הפיתוח לא מנוצלים בקצב גבוה. הטענה שלי, שזה לא יוכל להמשיך לאורך זמן. לא כל שנה תהיה שנה טובה כמו 2014 שבה היו הרבה הכנסות בתחום היטלי ההשבחה. הדבר השני, לא הכול ממומן מהיטלי השבחה אלא מעודפים של שנים קודמות, והעודפים האלה הולכים ונגמרים. אלא אם נעשה שינוי, בסוף שנת 2015 לא יישארו יותר יתרות שוטפות.

### אייל זילברסון:

אנחנו מוציאים מקרנות ההשבחה יותר ממה שנכנס כל שנה?

### ערן רוה - מבקר המועצה:

לא, אפשר לראות את זה בגרף שהצגתי בפניכם. יש חלק של היטלי השבחה, ותמיד היו עודפים מהתקציב השוטף, הם נצברו וצברו ריבית. בשנת 2015 העודפים האלה ייעלמו. אם יש 11 מיליון שם כשאנחנו צריכים לממן איתם את התקציב השוטף, אתה תתחיל להרגיש את זה בתקציב הפיתוח. אם זה ימשיך ככה עוד שנה או שנתיים אתה תראה ירידה משמעותית בעודפים בתקציב הפיתוח, אלא אם יהיו המון שנים טובות של היטלי השבחה. בדרך כלל היטלי ההשבחה הם כ-12-10 מיליון שם בשנה, בשנים האחרונות. לא כל שנה



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

תהיה כמו ב-2014, ואז תהיה ירידה משמעותית ביכולת לצבור כסף בקרנות הפיתוח. זה מה שמטריד אותי.

### סיון אבנר:

הרזרבה, זה מה שנותר בסוף 2014?

### ערן רוה - מבקר המועצה:

נכון.

### סיון אבנר:

אם מדברים על תת תקצוב ב-2014 ועל חוסרים, איך בסופו של דבר יש יתרה בתקציב השוטף של למעלה מ-2 מיליון ש"ח?

### מבקר המועצה:

תזרים המזומנים לא תמיד חופף לתקציב.

### עמירם אליאסף:

אני אגיד מה מטריד אותי. כולנו שמחים לתת לתושב שירות טוב, אבל ברגע שמעלים את רמת השירות אי אפשר להוריד אותם. אנחנו יכולים להגיע למצב שהפרויקטים רצים, ונצטרך לקצץ בשירותים.

### אייל זילברסון:

או להעלות מיסים.

### עמירם אליאסף:

אם אנחנו יכולים להבטיח לעצמנו שאכן יהיו רזרבות, אז אפשר להוסיף כל שנה עוד מיליון. בתחושה שלי הגענו למקסימום ולא נוכל להמשיך לעשות את זה. אולי זה הסימן שצריך לצמצם.

### סיון אבנר:

אם אני מבין נכון, בשנים הקרובות צפויות עוד הכנסות על רקע מזרח הכפר,



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### יעל לוי - גזברית המועצה:

אלה הכנסות מהשבחה.

### סיון אבנר:

נכון, הקרנות צפויות לגדול, ואז נוכל לאפשר לעצמנו יותר הוצאות. בעוד עשר שנים הכפר יהיה גדול יותר, עם רמת שירות שהעלנו לאורך השנים ועלולות לבוא שנים שבהן יהיו פחות הכנסות מפרויקטים כאלה.

### סיגל זוז:

אנחנו מתכננים ומקווים שתהיה לנו עוד ארנונה עסקית, שתשנה את הכול.

### עמירם אליאסף:

בסופו של דבר לא תהיה לנו הצדקה לקחת יותר מתקציבי ההנדסה.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

תהיה הצדקה, יש פרויקט תשתיות לחמש שנים.

### עמירם אליאסף:

זאת אומרת שעל 100 מיליון אפשר לקחת 15%, לחלק אותם לשבע שנים וזה מה שיהיה לנו.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

ההתלבטות לא פשוטה. הארנונה בכפר שמריהו נמוכה למי"ר, לבתים בגודל של עד 200 מטרים, ומעל 300 מטרים הארנונה גבוהה מאוד. רמת השירותים הרבה יותר גבוהה מהארנונה הנמוכה. גם בית של 150 מטרים משלם חצי מהארנונה שמשלמים בערים אחרות באזור, כאשר ההוצאות של העירייה על כל בית כזה הן גבוהות.

אנחנו צריכים להחליט מה עושים הלאה. להערכתי, כשנבנה שכונה חדשה נצטרך להגדיר אותה כאזור ארנונה אחר, דומה לאזור ארנונה בעיר שכנה. תהיה ארנונה דיפרנציאלית.

בערים הארנונה היא לפי שכונות.

עומדים לבצע חקיקה לארנונה אחידה, אמות מידה אחידות לכל הארץ, יכול להיות שזה יהיה לטובתנו כי הארנונה הבסיסית שלנו נמוכה. זה לא ישפיע על 2015, כרגע זה המצב ואנחנו צריכים להחליט. אם שדה התעופה ייסגר, הארנונה מעסקים תרד, ויש עוד מרכיבים.



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

יעל תציג בפנינו את התקציב, אני מציע שכל אחד ירשום את ההערות. יש מה לעשות עם התקציב ואפשר לצמצם. אני מעריך שההכנסות תגדלנה בצורה משמעותית כבר ב-2014, כך שהשימוש ברזרבה לא יהיה כל כך גדול. משרד החינוך יחזיר בסוף את הכספים עבור גני הילדים, והתקציב של 2015 ייגזר מזה.

### **עמירם אליאסף:**

כמה כספים צריכים להגיע ממשרד החינוך?

### **דרור אלוני - ראש המועצה:**

כמיליון וחצי ש"ח להערכתי. גם בתקציב השוטף לקיום בית הספר, אנחנו מתקצבים בחוסר כל הזמן.

### **אניק זבליק:**

זו בעיה כלל ארצית, לא רק שלנו.

### **דרור אלוני - ראש המועצה:**

נכון. אבל הכסף הזה יגיע בסופו של דבר, ובינתיים הגזברית מתייחסת לזה ככסף שלא יגיע.

### **אניק זבליק:**

דיברתם על מזרח הכפר ועל הרווחים מהיטלי השבחה וכדומה. אבל לצד זה יהיו הוצאות גבוהות, צריך לזכור את זה.

דבר שני, ערן דיבר על הוצאות לא צפויות. הן קשורות בפרויקטי הבינוי שלנו- מגרש הכדורגל, אשכול הגנים, כוח אדם שאנחנו שוכרים לצורך זה. להבא כשאנחנו מסתכלים בעיניים פקוחות על פרויקטים כדי לתקצב אותם נכון, מעבר לכך אנחנו צריכים להסתכל גם על התחזוקה וכוח האדם הנלווה, ולדעת מה המשמעות הכלכלית.

### **דרור אלוני - ראש המועצה:**

התקצוב של מגרש הכדורגל לא גרעוני.

### **אניק זבליק:**

אבל אנחנו מעסיקים כוח אדם כדי לאבטח את המגרש.



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### **דרור אלוני - ראש המועצה:**

זה נכון, אבל ישנן הכנסות ממגרש הכדורגל והן מכסות את עלויות החשמל, האחזקה והשמירה.

### **יעל לוי - גזברית המועצה:**

כשאישרנו את מגרש הספורט לא ידעתי להגיד מה יהיה גובה ההכנסות.

### **אייל זילברסון:**

בכלל לא חשבנו שיהיו הכנסות.

### **אניק זבליק:**

בוודאי. אני מתכוונת שאנחנו בתהליך למידה, ואנחנו צריכים להפנים את כלל המשמעויות- גם הרווחים וגם ההוצאות. למשל עלות התחזוקה הכבדה של אשכול הגנים.

### **סיגל זוז:**

יכול להיות שלא נוכל לדעת הכול מראש, ישנם דברים בלתי צפויים בניהול של מקום. אבל אנחנו צריכים לנסות לחזות את זה.

### **סיון אבנר:**

בדיונים על עתיד הכפר, כשאנחנו מדברים על שטחים מסחריים במזרח ובמעפילים, לא צריך להתבייש מהמילה 'הכנסות'.

### **דרור אלוני - ראש המועצה:**

אי אפשר להתייחס לרשות בלי הנחות עבודה כלכליות, והנושא של כלכלת חינוך משמעותי מאוד. אי אפשר להתבסס על תקציבי משרד החינוך כדי לנהל מערכת חינוך איכותית וחייבים לנהל קריית חינוך שמקבילה למערכת הממלכתית ואנחנו עושים את זה לדעתי, די בטוב.

### **אניק זבליק:**

כשדיברת על התקציב של בית הספר, התכוונת לתקציב שעובר דרך 'חינוך בשרון', או התקציב ישירות לבית הספר?



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### דרור אלוני - ראש המועצה:

כל ההעברות ממשרד החינוך מתבצעות לרשות המקומית, אשר מעבירה אותם לחברה העירונית. כאשר הנהלת החשבונות של המועצה היא גם הנהלת החשבונות של חינוך בשרון, וצורת העבודה היא שונה, ניהול נפרד.

### יעל לוי - גזברית המועצה:

הנחתי לפניכם את פירוט התקציב לשנת 2015.

- סעיף ההכנסות מארנונה לשנת 2015 מסתכם ב-16,887,000 ₪. זה כולל הנחות ארנונה בגובה 80,000 ₪, בהמשך זה ירשם כהוצאה. לאחר הנחות, ההכנסות הכלליות מארנונה הן 16,256,000 ₪. במידה ומשרד הפנים יאשר את ההעלאה בארנונה, תהיה הכנסה נוספת מארנונה בשיעור של 414,000 ₪.
- סך כל ההכנסות ממחלקת אחזקה הן 173,750 ₪ עבור אגרת פינוי, אגרת רישוי כלבים, שחרור כלבים וכד'.
- אגרת שילוט מתוקצבת יותר - בשמירה וביטחון משנה קודמת ישנו הפרש של 100,000 ₪ כתוצאה מאגרת שילוט.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

למה זה באותה הקטגוריה?

### יעל לוי - גזברית המועצה:

כך משרד הפנים הגדיר את הקטגוריות.

- יש הקטנה בהשתתפות בסימון דרכים ממשרד התחבורה. בעבר זה היה 110,000 ₪, זה יהיה 83,3000 ₪. לקחתי כ-70% מעלות הביצוע על ידי משרד התחבורה.
- סך הכול שירותים מקומיים - תהיה גבייה בסך כ-1,200,000 ₪. זו תוספת של 102,800 ₪.

### עמירם אליאסף:

ממה נובעת התוספת?



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### יעל לוי - גזברית המועצה:

אגרת שילוט, הקטנה בתחבורה וכדומה.

תקבולים ממשרד החינוך על כל פעולות החינוך, רק מה שמתקבל במועצה ולא מה שמתקבל עבור הגנים. לדוגמא, אגרות החינוך שההורים משלמים נרשמות בחינוך בשרון ולא במועצה.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

אנחנו קולטים ילדי חוץ בגני הילדים וגובים 7,500 ₪ עבור כל ילד כאשר אגרת החינוך הרשמית היא 750 ₪. הסכומים האלה לא יופיעו כאן, אלא בתקציבים של חינוך בשרון.

### אייל זילברסון:

מה העלות עבור כל ילד?

### דרור אלוני - ראש המועצה:

זו הוצאה שולית, הסכום הזה נועד כדי לאפשר לנו להחזיק כוח אדם נוסף.

### יעל לוי - גזברית המועצה:

בתקציב הזה יש התייחסות להשתתפות משרד החינוך למימון גני הילדים. יש ירידה של 25,000 ₪ לפי ההכנסות בפועל, ולא לפי הסכומים שצריכים להתקבל.

- השכרת גני הילדים - הסכום שמשולם בגין האחזקה, ולא בגין ההשכרה.
- סך הכול יש ירידה של 36,000 ₪ הכנסות בתחום החינוך.
- הכנסות מתרבות - יש ירידה של 93,000 ₪. יש ירידה של 30,000 ₪ במועדון פלוס.
- הכנסות ממשרד הרווחה יגדלו ב-72,000 ₪ כנגד גידול בהוצאות הרווחה.

### אניק זבליק:

זה עבור העובדת הסוציאלית הנוספת?

### דרור אלוני - ראש המועצה:

אנחנו מקבלים השתתפות חלקית ממשרד הרווחה על אחזקה של אנשים במוסדות.





## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### יעל לוי - גזברית המועצה:

יש הגדלת פעילות של העובדת הסוציאלית של הנוער, אבל התוספת זניחה.

- קנסות חניה- עלייה של 100,000 ₪ בשנת 2015.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

במהלך השנה הייתה גבייה של למעלה ממיליון ₪, ב-2015 כנראה שיהיה יותר.

### עמירם אליאסף:

מהו סעיף התחבורה?

### דרור אלוני - ראש המועצה:

כל נושא כרטיסי החנייה, קנסות וכדומה, ההגדרה היא על פי משרד הפנים.

### יעל לוי - גזברית המועצה:

הכנסה מותנה מארנונה של 414,000 ₪ שהצגתי בנפרד. כנגד זה אני רושמת הוצאה, כשאני עדיין לא מרשה לעצמי להשתמש בכסף הזה.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

זה סעיף שנמצא בבסיס התקציב, זה גידול של 414,000 ₪ כאשר אין בו שימוש, זה פוטנציאל למלא את הרזרבה.

### יעל לוי - גזברית המועצה:

- העברת יתרות משנים קודמות- בשנה שעברה תוקצב 350,000 ₪, עכשיו מתוקצב 132,000 ₪ אחרי העברת ההוצאות לשימוש בקרנות, ולא לשימוש ברזרבות משנים קודמות.
- העברה מקרן פיתוח לתקציב ההנדסה- 11 מיליון ₪.
- סך כל ההכנסות- 39,524,437 ₪.



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### דרור אלוני - ראש המועצה:

יובהר שהגזברית לקחה את ההוצאות, ועכשיו היא מצאה מאיפה היא מביאה את הכסף. ואז בונים את ההכנסות על בסיס ההוצאות. בגלל שההוצאות גדלו ב-4 מיליון, חייבים לאזן את התקציב ולכן מגדילים את ההכנסות ב-4 מיליון.

### אניק זבליק:

למה ההוצאות גדלו?

### דרור אלוני - ראש המועצה:

נגיע לזה בהמשך.

### סיגל זוז:

ערן הסביר את זה.

### יעל לוי - גזברית המועצה:

אני לוקחת את הכסף מהקרנות, אין לי אפשרות אחרת.  
הוצאות:

- סך כל הוצאות המנהל 117,340 ₪, ללא שינוי.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

הוצאות המנהלה קטנו ב-5%.

### יעל לוי - גזברית המועצה:

רוב ההוצאות המשפטיות הגיעו ממחלקת ההנדסה ולכן השתתי אותן על מחלקת ההנדסה, ומיד תראו שם את הגידול.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

למעשה נכון להשית את זה על תקציב ההנדסה, כי ההוצאות הן עבור המחלקה הזו.



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### עמירם אליאסף:

מראים שיש התייעלות, כשבפועל אין התייעלות.

### יעל לוי - גזברית המועצה:

לא אמרתי שיש התייעלות.

- שירותי מנהל כספי- יש גידול בהוצאות של 92,000 ₪. זה נובע מסיבות שונות, בין השאר מהעמסה של חצי תקן למזכירה, שירותי הנהלת חשבונות לפי המכרז החדש עלו במחיר.
- מחלקת אחזקה של משה יש ירידה של 70 אלף ש"ח בהוצאות.

### עמירם אליאסף:

מה ההשפעה בגזם?

### דרור אלוני - ראש המועצה:

המכרז החדש זול יותר. אם יהיה שינוי בשכר המינימום העלות תהיה גבוהה יותר.

### עמירם אליאסף:

מה צפויה להיות העלייה בהוצאות שלנו בעקבות השינוי בשכר המינימום?

### יעל לוי - גזברית המועצה:

אני לא יודעת.

### עמירם אליאסף:

לדעתי השינוי בשכר המינימום לא ישפיע עלינו בצורה מהותית.

### יעל לוי - גזברית המועצה:

- ביטחון- גידול של 272,500 ₪ בהוצאות. נובע מעלייה בעלויות קבלן השמירה, קב"ט משמר הכפר לא תוקצב נכון בשנת 2014.



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### עמירם אליאסף:

מה לא תוקצב נכון?

### יעל לוי - גזברית המועצה:

חילקו את המשכורת- חלק העמיסו על משמר הכפר, חלק על קב"ט המועצה וחלק על קב"ט מוסדות החינוך. כשהגעתי לכאן חיברתי את כל הרכיבים האלה, ושילמתי את הסכומים שמגיעים לו.

### אייל זילברסון:

מה ההבדל בין הקב"ט למשמר הכפר?

### יעל לוי - גזברית המועצה:

זה אותו אדם, רק חילקו את התשלום תחת שמות שונים, לא ידוע לי למה.

### אניק זבליק:

התקציב של יחידת החילוף, אלה הרכישות או התחזוקה של המחלקה?

### יעל לוי - גזברית המועצה:

אחזקה שוטפת.

### אייל זילברסון:

זה הסכום שצפוי כל שנה?

### שי רז:

אפשר לקצץ בסכומים האלה ואנחנו לא ננצל את כל הסכום. הרכישות הגדולות היו חלק מתב"ר והן הסתיימו, אם יהיו רכישות קטנות הן יילקחו מהתקציב הזה.

### יעל לוי - גזברית המועצה:

- הנדסה- זוהי ההוצאה הגדולה של המועצה, בגינה יש גם הכנסה מהקרנות.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

כל הסכום ממומן מקרנות על פי דין.



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### יעל לוי - גזברית המועצה:

- רכש של מחשוב- גידול של 220,000 ₪.

### עמירם אליאסף:

זהו סכום חד פעמי?

### יעל לוי - גזברית המועצה:

יש פה סעיף נוסף של רכש מחשוב ותקשורת, שיש בו גידול של 498,000 ₪. מתוכם יש גידול של 150,000 ₪ בהוצאות המכרזים.

### עמירם אליאסף:

מה לגבי סעיף הליסינג של מהנדס המועצה?

### יעל לוי - גזברית המועצה:

הסעיף של הליסינג הוא אפס, כיוון שנקנה רכב.

- שכר השמאים- בדרך כלל עומד על מיליון ₪, הוספתי סכום נוסף בגין חשבוניות שלא שולמו השנה. העבודה בוצעה והתשלומים לא יצאו כיוון שהנושא עדיין בבדיקה.

### סיון אבנר:

הסכום הזה ימצא ברזרבות של 2014?

### יעל לוי - גזברית המועצה:

לא, משום שאם אתה לא משלם אתה לא מקבל את זה חזרה מהקרנות, וגם יורדים לנו 15%.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

לגבי השמאות, עד לפני כמה שנים היה שמאי מועצה, ומי שרצה לערער על השומה היה ניגש להנהלת המועצה. במליאת המועצה החלטנו שניתן לתת עד 20% הנחה על השומה. לפני 4 שנים שינו את החוק, וסוכם שאיגוד השמאים לוקח על עצמו את העניין, ועכשיו אנחנו משלמים עבור השמאי שלנו, ועבור שמאי מכריע. השמאי המכריע לא מוציא את השומה המכריעה לפני קבלת התשלום, כשהתושב משלם חצי מהסכום, וזה נקבע על ידי איגוד השמאים.



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### יעל לוי - גזברית המועצה:

יצא חוק שקובע הקלות לנכס, גם על זה יש השבחות. לכן אם ההקלה בהיתר הייתה בתוך שומה רגילה, השמאים היו מוציאים שכר טרחה על שמאות הנכס ובנוסף שמאות על ההקלה בהיתר. זאת אומרת שהייתה כפילות, עצרנו הכול ובדקנו. הגענו להסכמה איתם שאם יש הקלה בתוספת לשומה רגילה הם לא מקבלים כסף אלא רק תשלום חלקי, ועכשיו נשלם.

- סך כל הוצאות מחלקת ההנדסה - 9,706,000 ₪.
- יש שאלות על הסעיפים במחלקת ההנדסה?

### אייל זילברסון:

הסכומים בתחום המחשוב נראים לי אדירים.

### יעל לוי - גזברית המועצה:

הסכומים האלה הוצגו לנו במליאה.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

אנחנו אמורים להחליף את השרתים של המועצה.

### אייל זילברסון:

כל כמה שנים עושים את זה?

### דרור אלוני - ראש המועצה:

לדעתי זו פעם ראשונה שעושים את זה. בית וייל כרגע משותק בגלל בעיות בשרתים שלהם, והמערכת קורסת. זו הוצאה כבדה אבל אין ברירה.

### אניק זבליק:

איפה נכנסות התוכניות של רחוב המעפילים, והתוכניות האחרות שאנחנו מתכננים?

### דרור אלוני - ראש המועצה:

זה מופיע רק בתב"רים, לא כאן.

אני מסב את תשומת לבכם לנושא ערכי- אנחנו משלמים את עלות המחזור.



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

דבר נוסף, צריכת המים הכפילה את עצמה ומחירי המים לא ירדו. ב-2015 נשלם רבע מיליון ₪ על מים להשקיה, ויש פרויקטים שאנחנו עושים בתחום הזה. מחירי המים אמורים לרדת ב-10%, וביחד עם אגודת המים אנחנו מעבירים תשתית של מים מושבים, שעלותם נמוכה משמעותית.

### עמירם אליאסף:

אפשר להשתמש במים המליחים?

### דרור אלוני - ראש המועצה:

לא. הבאר של המים המליחים תבוטל, עליה תוקם השכונה במזרח. תהיה באר שלישית של מים שפירים בשטח חקלאי, ונקבל מים מושבים מהמאגר בהרצליה.

### יעל לוי - גזברית המועצה:

- סך כל השירותים המקומיים - 19,470,000 ₪. זה מורכב מכל אותם סעיפים שעליהם דיברנו עד עכשיו.  
הוצאות על חינוך שרשומות במועצה:
- שכר סייעות לגנות - יש עדיין שתי סייעות שרשומות סטטוטורית במועצה ולא עברו לחינוך בשרון. ההוצאה עוברת אחר כך לחינוך בשרון, אבל אני רושמת אותה.
- גנות עובדות מדינה - המדינה מחייבת אותנו, ולא כל הכסף חוזר בחזרה.
- השתתפות המועצה באשכול הגנים. בשנה שעברה האשכול תוקצב בחסר, והשנה אנחנו מתחילים לשלם לראשונה על התחזוקה.

### אניק זבליק:

חלק יוצא מהמועצה וחלק יוצא דרך חינוך בשרון. מה שמוצג לנו כרגע, הכול עובר מהמועצה ישירות לחינוך? או שחלק עובר לגנות וחלק לחינוך בשרון?

### דרור אלוני - ראש המועצה:

משרד החינוך לא מכיר חברות עירוניות, הוא מכיר את הרשות המקומית. שכר הסייעות על פי התקן מועבר לרשות המקומית, זה מועבר לחינוך בשרון והם משלמים את המשכורות.



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### אניק זבליק:

כל הוצאות המועצה לחינוך עוברות דרך חינוך בשרון?

### דרור אלוני - ראש המועצה:

לא במלואו. יש שתי סייעות וותיקות שמופיעות כעובדות מועצה, כדי לא לפגוע בשכרן הן ממשיכות לקבל תלוש שכר מהמועצה ולא מחינוך בשרון.

### יעל לוי - גזברית המועצה:

- העברות משרד החינוך בגין הגנים- הסכומים שמועברים בגין שאר הדברים.
- בית ספר יסודי משותף- יש גידול בתקצוב של בית הספר בסך 28,000 ₪.

### עמירם אליאסף:

מה בנוגע לגידול בסך 1.2 מיליון ₪?

### דרור אלוני - ראש המועצה:

ההוצאה גדלה ב-600,000 ₪, וההכנסה קטנה בפחות, כך מגיעים לסכום הזה.

### עמירם אליאסף:

רק רציתי לוודא שהנושא בשליטה.

### יעל לוי - גזברית המועצה:

- בית וייל- יש קיטון של 191,000 ₪ בהוצאות בית וייל.

### אייל זילברסון:

למה יש גידול של 25% בעלויות של מנהל האחזקה?





## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### יעל לוי - גזברית המועצה:

בהצעת התקציב של בית וייל הם ביקשו להכפיל את התקציב של מנהל האחזקה, כי העובד שיש עכשיו לא מסתדר. הצעתי להוריד אותו מ-180% משרה ל-100% משרה ללא שעות כוננות ושעות נוספות, ואז ניתן יהיה לקבל עובד נוסף בחצי משרה. ההפרש הוא של 25% ולכן הסכמתי לכך.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

בגלל שעות הפעילות הארוכות והאירועים שיש בשבת, אי אפשר להחזיק אדם אחד בשעות עבודה רבות.

### אניק זבליק:

אין תקציב למנהלת הספרייה?

### דרור אלוני - ראש המועצה:

על פי תקן משרד התרבות צריך להעסיק ספרנית מוסמכת, עלותה גבוהה והחוזר בגינה קטן. על כן אין לנו ספרנית מוסמכת, ולדעתי אנחנו נותנים שירותים מצוינים. יכול להיות שנצטרך לעשות שינוי בתוכנה הקיימת.

### אניק זבליק:

למעשה העוזרים בספרייה הם עובדי הספרייה?

### דרור אלוני - ראש המועצה:

כן.

### יעל לוי - גזברית המועצה:

- פעולות רווחה- יש גידול של 138,000 ₪ בהוצאות.
- השתתפות במועצה הדתית- הסכום ללא שינוי.
- יש הוצאה מותנית של 414,000 ₪, במידה ויאשרו את ההעלאה בארנונה.
- רזרבה- החוק מחייב אותנו להעביר 1% מגובה התקציב להעביר לרזרבות.



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### **אניק זבליק:**

הקיטון של ההנחות בארנונה נובעת מכך שיש פחות תושבים שזכאים לכך?

### **יעל לוי - גזברית המועצה:**

נכון.

### **דרור אלוני - ראש המועצה:**

זה נקבע לפי דוחות של הביטוח הלאומי ומשרד הביטחון.

### **אניק זבליק:**

זה לא כולל את החריגים?

### **סיגל זוז:**

אין לנו חריגים.

### **דרור אלוני - ראש המועצה:**

בעבר אישרנו רזרבה 0, ואמרנו שנשתמש ביתרות או שנתאזן. למיטב זכרוני כל השנים נשארנו בסוף השנה מאוזנים עם שימוש קטן ברזרבות. השנה, בגלל שבאמצע השנה הכריזו עלינו כרשות איתנה, לפי החוק אנחנו חייבים לשריין 1% מהתקציב לרזרבות.

### **אייל זילברסון:**

מה עושים עם הסכום הזה?

### **יעל לוי - גזברית המועצה:**

אני לא יודעת אם הוא נשמר כעודפים או מוחזר לקרנות.

### **דרור אלוני - ראש המועצה:**

יש שאלות והערות להצגת גזברית המועצה לתקציב 2015?



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### אניק זבליק:

לגבי תוכנית האב שמופיעה תחת הנדסה - בסך הכול שילמנו 600,000 ₪, חלק בשנת 2014?

### יעל לוי - גזברית המועצה:

לא כל כך השתמשנו בתקציב של תוכנית האב ב-2014. כשאת מסתכלת על הביצוע מול התקציב לא ביצעו הכול, הגם שלא התחייבתי לכולם אז שמרתי את זה.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

מהנדס המועצה ישלים את תוכנית האב על מנת שהיא תוצג כתוכנית מנחה למועצה ולוועדת התכנון.

### סיגל זוז:

ואז נשלם?

### דרור אלוני - ראש המועצה:

לא. לאחר מכן יהיה צורך בתקציב נוסף.

### אניק זבליק:

העבודה על תוכנית האב לא הסתיימה?

### דרור אלוני - ראש המועצה:

את ההערות שלנו יבצעו, אבל כדי להגיע לתוכנית אב שניתן להציג במליאה ובוועדות התכנון נצטרך לשלם.

### אניק זבליק:

הדברים שהוצגו לנו היו רלוונטיים לפני שנתיים, והיה קצר בתהליך. איך מגשרים על הקצר הזה ומקבלים תמורה על התשלום?

### פארס דאהר:

כל ההערות הועברו אליהם להטמעה.



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### סיון אבנר:

עברתי על הדו"ח שערן שלח לנו, רציתי לדעת איך את מתייחסת לכך שלא יהיו רזרבות כבר בתקציב 2016?

### יעל לוי - גזברית המועצה:

ערן התייחס לשימוש ביתרות עודפים משנים קודמות. זה היה לפני השינוי שעשינו פה, בדקנו איזה הוצאות שייכות למחלקת ההנדסה ואיזה לא. ברגע שההוצאה שייכת להנדסה אתה מקבל בחזרה את המימון מהקרנות עצמן ולא מהעודפים. רק אם יש עודפים בתקציב הרגיל הוא עובר הלאה וזה מוגבל, כיוון שאין שם יותר מדי כסף.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

יש שאלות נוספות?  
אם כך נצביע. יש מתנגדים לתקציב 2015 כפי שהוצג על ידי גזברית המועצה?

### אניק זבליק:

איך אנחנו מבקרים את התקצוב מול הביצוע במהלך השנה? כדי לא להגיע למצב של תקצוב בחסר.

### יעל לוי - גזברית המועצה:

יש דו"ח רבעוני שמוצג בפניכם.

### דרור אלוני - ראש המועצה:

בעיניי זה לא מספיק. הצגתי את זה בצורה מפורטת בדיון ההנהלה. יעל עשתה דבר שלא נעשה הרבה זמן, היא איפסה דברים שהיו מוסתרים בסעיפים שונים, ועשתה סדר גדול. אגב, היתרון של רשות איתנה, שהאחריות עוברת ממשרד הפנים לגזברית המועצה, וזה מחייב אותה לתת דין וחשבון כלפי עצמה. לשאלתך, יש לי אי נוחות גדולה מאוד מהפער הזה. יעל לקחה בצורה שמרנית מאוד את ההכנסות וההוצאות. על כן כספים שעדיין לא הועברו לנו לא נלקחו בחשבון.

### אניק זבליק:

אנחנו משתמשים הרבה פעמים בייעוץ חיצוני לתחומים שונים, למשל בספורט. זה כולל בתוכו את הטריאתלון ואת פרויקט האופניים?



## המועצה המקומית כפר שמריהו

ישיבה שלא מן המניין מס' 13  
מיום 02.12.2014

### דרור אלוני - ראש המועצה:

כן. אנחנו מעבירים לחינוך בשרון כספים כדי לקיים את פעילות הספורט, כל הפעילות שאיתי מוביל-טריאתלון, צעדת הבנים וכדומה. דברים שבעבר תוקצבו תחת סעיפים שונים.

### אניק זבליק:

הייעוץ נכנס כחלק מהתב"ר?

### דרור אלוני - ראש המועצה:

כן.

### אניק זבליק:

מה לגבי תוספת המנקים לבריכה?

### דרור אלוני - ראש המועצה:

זה מתוקצב, אבל כרגע אנחנו לא מאשרים תוספת של עובד לבריכה ואין העברה של הכספים. יש מתנגדים לתקציב?

### החלטה

**מליאת המועצה מאשרת פה אחד את התקציב לשנת 2015.**

### דרור אלוני - ראש המועצה:

אני מודה לכם.

אני חושב שיעל לוי עשתה עבודה יוצאת מן הכלל, עבודה קשה. יעל השקיעה שעות ארוכות ולילות ארוכים.

תודה רבה. אני נועל ישיבה זו.

\*\*\* הישיבה נעולה \*\*\*