

### פרוטוקול ישיבה מיוחדת 01/19

פרוטוקול ישיבת מועצת בנימינה גבעת עדה מיוחדת, שהתקיימה ביום שני, ט"ו בשבט תשע"ט, 21 בינואר 2019, במועצה המקומית בבנימינה.

משתתפים: איתי ויסברג- ראש המועצה.

חברי המועצה: מנחם ברגב, אביטל תבור, אלינור בראל, שלומי סלמה, קרן מאיר, שניר שבתאי, אהרון שיאחי, שחר איתן, שלום טרם

נעדרו: אפרת מזרחי, ג'קלין בן עמי, אביב רגב

צוות מקצועי: ניצן מחנאי- גרמן- מנכ"לית המועצה  
צור אוריון- גזבר  
מוניק ווקנין- מנהלת אגף חק"ר  
אריאל פישר- יועץ משפטי  
הילה אטיאס אלמגור- דוברת המועצה  
שלומי גרנוב- מנהל אגף שפ"ם  
גלית פלג- מבקרת המועצה

### על סדר היום:

1. אישור תקציב 2019

**בברכה,**

איתי ויסברג  
ראש המועצה

## דיון והחלטות:

### סעיף מספר 1 – אישור תקציב 2019

- איתי ויסברג: בישיבה הקודמת הצבענו על תב"רים, ביקשתם פירוט מלא על כל תב"ר, הצוות המקצועי הכין, מקווה שכולם קיבלו את החומר.
- קרן מאיר: תודה רבה. חלק מהחומרים שרציתי היו בכרטסות של הנהלת חשבונות. אם אני רוצה לעיין בכרטסת?
- איתי ויסברג: את יודעת את התשובה כיוון שעניתי לך במייל ישירות אבל רצוי שאסביר לכולם. כעקרון לחבר מועצה ניתנת הזכות לעיון בכל מסמכי המועצה, מלבד חומרים רגישים.
- הוצאת חומרים מהמועצה – אך ורק באישור ראש מועצה.
- המדיניות שלי היא לאפשר להוציא חומרים אך מאמין שצריך לבנות את האמון שהחומרים ישמשו אך ורק לביצוע עבודת חבר המועצה.
- בכרטסות שביקשת לקבל ישנן תנועת כספיות ופרטים של קבלנים – לכאורה מה יש בזה? אם קבלן עובד איתנו במסגרת מכרז ונתן הצעה אלינו והוא נותן במקביל הצעה לרשות אחרת – אני רוצה לשמור על חסיון עסקי ולא לחשוף מידע כזה.
- ביקשת לקבל את הכרטסות ולעבוד בבית, הסכמתי בתנאי שתחתמי שהמידע נשאר אצלך בלבד. סירבת. החומר עדיין ממתין לך אם תרצי.
- קרן מאיר: לא חתמת על הסכם סודיות מול הקבלן.
- איתי ויסברג: אין כאן סודיות, מספיק שהמידע ידלוף יש כאן בעיה.
- אני שומר על האינטרסים של המועצה ולא מעמיד ספקים שלה במצב בעייתי. כך אני נותן אמון – תני בי אמון חזרה.
- ועדת טכנולוגיה ומידע שנקים תבנה את המנגנון שכולנו נאמץ.

פרוטוקולים משיבות קודמות מועברים לחברי המליאה לקראת הישיבה כדי שאם יש הערות יתוקנו, יש לוודא שקיבלתם את הפרוטוקול ולשלוח הערות. עד היום הפרוטוקולים היו מתומללים, מהיום אנו נתמצת את הישיבה וההקלטה תהיה באתר ובעתיד גם צפייה ישירה במחשב. למישהו יש הערות על הפרוטוקולים?

מאחר ואין הערות- פרוטוקולים מן המניין 09/18, לא מן המניין 09/18, מן המניין 10/18 מאושרים.

ועכשיו נעבור לתקציב.

כל חברי המועצה הוזמנו לדיון אצלי במשרד להצגת התקציב ודיון פתוח את המשכו עשינו חברי הנהלה בלבד אך הינו בערוץ פתוח לשאלות. את הדיון נעשה בצורה הבאה אני אעבור בקצרה על דבריי, מסמך שנשלח אליכם, אני מניח שקראתם. סוג של תקציר מנהלים בעולם העסקי. אני מאמין שבשנה הבאה בניית התקציב תעשה בצורה שונה, לאחר שנגדיר

יעדים ארוכי טווח ומטרות ל 5 שנים הקרובות.  
בשבוע הבא הנהלת המועצה מתכנסת לבניית היעדים. מתוך היעדים שנגדיר  
נגזור תכניות עבודה ונבנה את התקציבים הבאים.  
לאחר סקירה של צור נעבור להערות שלכם דיון והצבעה.

### **ראש המועצה מקריא את הסקירה על התקציב (נספח א')**

צור אוריון : קיבלתם הביתה מסמכי הסבר על התקציב שכללו את דבר ראש מועצה, מצבת  
כח אדם תקציב מרוכז ומפורט.  
כמו שנאמר התקציב הוכן עם המחלקות כולל מנהלי מחלקות ואגפים ועבר  
בקרה של חברי הנהלה. עברנו תכנית התייעלות ב - 4 השנים האחרונות ואנו  
צופים שאת 2018 נסיים מאוזן וגם 2019 תהיה מאוזנת בהתאם.  
מסגרת התקציב המבוקש לאישור הינו 99.3 מיליון שקל המקדמים העיקריים  
ארנונה – 0.32 אחוז שמדובר בתוספת ארצית וכן אינפלציה צפויה 1.5 אחוז  
גורף. אסקור בפניכם כעת את התקציב לפי הסעיפים העיקריים ולפי מסמך  
ההסבר שנשלח אליכם.

### **צור נתן פירוט לפי סעיפי התקציב, הכנסות והוצאות ודברי ההסבר (נספח ב')**

קרן מאיר : העברת כספים באמצעות התב"ר עבור התקציב השוטף, חל איסור להשתמש  
בקרנות הרשות לצורך השוטף ומה גם שיש בכך כדי לפגוע בפיתוח הישובים.  
כך לדוגמא- הוחלט לתקצב את תיקוני בטיחות בתי ספר ב25,000 ש"ח ותיקוני  
גני ילדים ב15,000 שח בלבד, סכומים נמוכים לכל הדעות, ובמקביל לאשר רק  
לפני חודש, בישיבת המועצה הקודמת מיום 17.12.18 תבר 899 'בטחון  
ובטיחות במוסדות חינוך'  
ברור הוא שהיות ובשוטף תוקצבו סעיפי הליקויים כל כך נמוך יש צורך  
להשתמש בכספי הרשות כדי להשלים לסכום תקציב הגיוני וזה לא נכון  
התנהלותי וגם אסור על פי חוק. באמצעות כספי התב"רים אפשר להקים אולם  
תרבות בבנימינה, מגרשי ספורט, סלילת כבישים - החלומות שלנו. המטרות  
שלנו. ואם נמשוך את הסכומים האלו מהתב"רים מ'הלחם והחמאה' שלנו  
התושבים הרי שמדובר בהתנהלות לא נכונה בכספי התושבים.  
צור אוריון : ישנם מספר מקורות תקציביים אחד מהם היה הצטיידות שבאופייה יש רכש  
זה כבר ניתן למיין מהתקציב הרגיל לטובת תב"ר, שניה יש צוות עבודה בשפ"מ  
שעושה המון עבודות פנים עם חומר למשל, לקחת ברזים ולבנות מעקה, לקחת  
מלט ולעשות יציקה, דבר שני אמרתי לך שעבודות בטיחות יכולות להיות  
פיתוח.  
מחלקת אחזקה – השקיעה מזמנה בתיקונים של הליקויים, קשה להגיד כמה  
שעות הוא עבר על הפרויקטים בגנים לא ניתן לקמט בזמן כמה הוא בילה  
בלתקן .

קרן את מנהלת חברה זה לא עובד ככה, יש המון עשייה שנעשית מתחת לעלות שוק

אנו לא עושים חשבונאות שוק, כל עלות לפי אופי לא לפי עלות . את יודעת כמה שכר מושקע פה לפיתוח? גם אני לא יודע אך אנו יודעים שזה קיים וזה בשוטף אף אחד לא בא ואומר לנו תעביר לתב"רים הרבה מהוצאות החינוך נשפכים מערוצים אחרים למשל שעות מנהל עבודה באחזקה ועובדיו שמשקיעים – את לא רואה את זה .

קרן מאיר : הסעות אורט - בעוד המועצות לדורותיהן טוענות בפני ההורים שהמועצה

משקיעה כ- 600 אש"ח, 800 אש"ח בסופו של דבר מהחישוב שלי המועצה משקיעה רק כ- 142 אש"ח בלבד. תשלומי הורים 1,230 + הכנסות ממשלה 878,559 ש"ח סכום ההוצאות בסה"כ עומד על 2,250,000 ₪.

צור אוריון : מערך הסעות זה מאד מורכב והחינוך משקיע בזה ואני מדבר רק על הוצאות

ישירות של הארגון והעבודה מול הקבלנים וזה לא סטנדרטי אמרנו מראש סביב ה-500 אש"ח, אמרתי וכך זה נשאר, זה לא 142 אש"ח כשאני מסתכל על משק, יש הבדל בין שאלה תקציבית לבין תן לי חוות דעת על משק מסוים, בנושא הזה זה הסעות, ביקשת השתתפות מועצה, קיבלת, זה לא שונה ממועצות אחרות .

קרן מאיר : קייטנות - מקבלים ממשד החינוך 555 אש"ח + מימון הורים מעריכה בין

200-150 אש"ח - בהוצאות מופיע רק 555 אש"ח - מבקשת הבהרה להיכן מועברת היתרה בגין תשלומי הורים, מדוע הסכום לא מופיע בתקבולים. פעילות זו מאוזנת לגמרי המתנ"ס מפעיל עבורנו קייטנות קיץ וחגים ואנו לא גובים את הכסף

המתנ"ס זה לא עמותה, הוא לא נכנס בגדר עמותות זה מאד חשוב, מתנ"ס הוא גוף מתוקצב הוא לא נתמך, היה תיקון של התקנונים של המתנ"סים בקדנציה הקודמת ב-2016 ברמה החשבונאית זה לא מנוהל אצלנו.

הפעילות עולה הרבה יותר, העלויות רשומות בספרי המתנ"ס ולא בספרי המועצה.

קרן מאיר : קיים פער בין הכנסות בניהול עצמי ממשד החינוך עבור כל בתי הספר (למעט

בראשית) ובין ההעברות המבוצעות בפועל . כלומר מתקבלים סכומים מסויימים ממשד החינוך עבור בתי הספר אבל בפועל מועברים סמוכים הרבה יותר נמוכים לבתי הספר לדוגמא באשכולות מקבלים ממשד חינוך 627,604 ש"ח ומעבירים לבית הספר בפועל 345,000 ש"ח בלבד. לא יתכן ולא מתקבל על הדעת שמחצית מהסכום מועבר למשכורת של אב בית ומזכירות.

התקציב לא מוגש באופן שאפשר להבין ממנו את התפלגות הסכומים, אני צריכה להסתמך על תשובות בעפ משום שאני לא יכולה ללמוד את הדברים ישירות מהתקציב, סה"כ בתקציב יש לא מעט סעיפים ראויים אבל אני לא יכולה לתמוך בתקציב כי אני לא יכולה להבין את התשובות שנתנו בעל פה היות ואין להן תמיכה עובדתית בתקציב, התשובות לא הניחו את דעתי

צור אוריון :

אני לא יודע אם את זוכרת אבל כשישבנו בישיבת תקציב דיברנו על הנושא של כספי ניהול עצמי שכוללים 3 מרכיבים – אחד שהולך לבית הספר ועוד שני מרכיבים שהם עלויות חלקיות שרת ומזכירה, אנחנו מעבירים לבתי הספר יותר מחצי.

לפניי שהיה ניהול עצמי היו משכורות למזכירה ואב בית, ניהול עצמי לא מכסה משכורות מזכירה, מנהל הבית ספר לא מעסיק וסעיף השכר נשאר ברשות. מנהל בית ספר מקבל שכר פר ילד, כל השאר זה תשלומים שהרשות מוסיפה. לא אחזור על דבריי חבריי וזה מיותר לחלוטין

שלומי סלמה :

לתקציב משמעות קריטית כדרכי בקודש עברתי כמה שנים בנושא תקציבים יש גרעון ענק שמציב אותנו בבעיה אינני מתעסק באשמים ואנו צריכים להשתפר ולהתקדם קדימה עם תוכניות עבודה לעתיד טוב יותר אני סמוך ובטוח שהמטרה משותפת גם אם הראיה אחרת – הישוב צריך להיות נקי מסודר עם אזורי תעשייה ומכאן השמיים עם הגבול - ישיבתי שעות רבות עם רואי חשבון – דנו על כל התקציב וכולם עבדו קשה אני מאמין בזה – כל מה שנאשר זה לחשוב איך לעשות טוב לישוב ולתושבים לא אחזור על הדברים אך יש לי מספר השגות כי אנו רואים מצד אחד גידול ואנו מכניסים עוד משרות – משרות הבכירים גורמים לבור תקציבי אך לא נשכח שהכל כשר אבל אנו משלמים וניתן לעשות שינוי ולנתב את הכסף למקומות אחרים. מה ניתן לעשות – אשמח להסביר בצורה מצומצמת – נכנסים לתוכנית הבראה – לא פשוט לא נעים אך ניתן לחסוך כספים למועצה אך בידני היכולת לצמצם בכירים במועצה – עלינו להסתכל על הדברים באחריות רבה יותר ומכאן אם אני נוגע במספר סעיפים ניתן להוזיל הסעות בבתי ספר עברתי ונפגשתי עם קבלני הסעות איתי אם תרצה אשב איתך אני מוכן לעזור – ניתן להוזיל את החוגים במתנ"ס- ישיבתי בעבר עם מנהלת המתנ"ס ואני מוכן לשבת ולפתוח את הדברים אנו יכולים משמעותית כ-5 אחוזים את עלויות החוגים וזה משמעותי כל דרך שיתוף פעולה פורה נגיע לדברים אלו ולא ממקום של מאבק אלא יד ביד .

נושא הפרדת רשויות בנימינה גבעת עדה – זה הולך למטה מאבק אל מול משרדי הממשלה – חלילה לא מול המועצה – צריך להתייחס לתוכניות העתידיות להפרדת הרשויות.

לי מפריע ולא ברמה האישית מול אף עובד, כשאני מסתכל על בזבוזים, אני רואה רכב למנכ"לית המועצה – 60 אש"ח לשנה – האם זה כולל דלק ? מה הסיבה שאנו צריכים ? למה ? גם רכב ליסינג – רכב קטן יכול להגיע ל-25 אש"ח – אינני יודע למה אנו צריכים לממן רכב למנכ"לית? זה לא היה עד היום ? יש רכבים למועצה למה לא להשתמש בהם ? 60 אש"ח זה עוד עובד ניקיון בשנה – ניתן להשתמש בזה למקומות אחרים – נוכל להוזיל את החוגים להורים – אני מנסה להבין ?

אני מעריך ומוקיר את כולכם יש מה לעשות והחשיבה צריכה להיות גדולה ולא אכנס למקומות אישיים בואו נחשוב קדימה ויש לנו הרבה שנים קדימה

מהמקום הבונה ובקצרה .  
איתי ויסברג : הגירעון ענק? הגירעון הולך ודועך, כל התקציבים האחרונים מראים ריסון .  
בכירים נפגעו - לפי חוק הגיעה לעובדים יותר והם לא מקבלים מה שמגיע להם  
הסעות אני שומע מההתחלה - וההסעות השתפרו בזכות ניהול של המועצה  
וכך הורדו גם העלויות וועדי הורים היו מעורבים  
הוזלה של חוגי מתנ"ס - הלוואי ויכולנו - אנו במצב שצריכים לייקר בגלל  
היעדר רווחיות מתנ"ס - לא לוקחים שם בונוסים וגם לא שקל אחד יותר  
אני חייב להתייחס לרכב המנכ"לית - התנהלות זו יותר זולה - תתפלא זה  
יותר זול - עדיף לקחת רכב ליסינג מאשר לגלם את זה למנכל - זה יותר כלכלי  
והמנכל משלם את השווי - אם תחשוב שב60 אש"ח תציל מועצה אתה מבזבז  
זמן זו התייחסותי ואינני רוצה להעמיק יותר - אם יש לך הצעות הייתי שמח  
לקבל לפניי שבועיים שלושה  
60 + 50 ועוד 100 אפשר להגיע לדברים נוספים - אשמח לשבת על הדברים .  
איתי ויסברג : בשם חברי המועצה אני מודה למטה על העבודה הקשה.

**הצבעה :**

**בעד : 9**

**נגד : 1 (קרן מאיר)**

**נמנעים : 0**

**החלטה מס' 1**

מליאת המועצה מאשרת את הצעת התקציב לשנת 2019

**בזאת ננעלת ישיבת המליאה,**

  
איתי ויסברג  
ראש המועצה

  
ניצן גרמן  
מנכ"לית המועצה

## נספח א' – תזכיר ראש המועצה הצעת תקציב 2019

ט"ז אדר תש"פ

12 מרץ 2020

### דבר ראש המועצה להצעת התקציב לשנת 2019

התקציב לשנת 2019 הוא הראשון למועצה החדשה שנבחרה באוקטובר 2018. זהו תקציב שיא בהיקפו למושבות בכל הזמנים והוא מבטא את עיקר הדגשים שהמועצה תעסוק בהם בשנה הקרובה.

#### **תכנית התייעלות**

בשנת 2018 הסתיימה תכנית ההתייעלות והמועצה צפויה לסיים את השנה באיזון ולעמוד ביעד תכנית ההתייעלות לשנת 2018, זו השנה הרביעית ברציפות! הישג חשוב זה שהושג במאמצי התייעלות ותכנון מוקפד שהניחו את המועצה על פסי יציבות ממנה היא צפויה להמריא בשנים הקרובות. בחמש השנים האחרונות גדל היקף התקציב בשיעור של כ-21% שמהווים יותר מ-17 מיליון ₪. הצעת התקציב לשנת 2019 המוצגת לפניכם הוכנה ע"י גזבר המועצה בשיתוף צוות המועצה והמנהלים והוצגה גם לחברי המליאה במהלך חודש דצמבר. תקציב זה עומד ביעדי המועצה.

מסגרת הצעת התקציב לשנת 2019 מסתכמת לכ- 99.3 מיליון ₪. גידול בסך של כ-3 מיליון ₪ (כ-3%) ביחס למסגרת התקציב לשנת 2018. לידיעתכם, המועצה מדורגת סוציאקונומי 8 - 70% מתקציב המועצה מקורו בהכנסות עצמיות. 30% ממשרדי הממשלה השונים. כ-36% מהכנסות המועצה מקורן בגביית ארנונה.

#### **חינוך**

הוצאות החינוך (פעולות ושכר עבודה) כוללות השנה תוספות בתקנים לסיעות שילוב ורפואיות, תוספת תקן לרכות פרט לטובת טיפול במצבת הסייעות בחינוך המיוחד וכן גידול בהוצאות השרות הפסיכולוגי החינוכי. בנוסף, המועצה תיקצבה "קרן לתיקון עיוות תקני משרד החינוך" המתבטאת בתיכון בקיום תכנית מב"ר פדגוגי במקום מב"ר משרד החינוך שעל פי התקן המושבות לא זכאיות לו וביסודי שפרה את סביבת הלימוד של התלמידים בשעות נוספות. תוקצבה תוספת הכנסה מקרן קיסריה שתמשיך לממן את פרויקט המוסיקה בבתי הספר ופרויקטים נוספים. פרויקט ההסעות תוקצב ללא שינוי. כנגד השינויים תקצבנו גם גידול בהכנסות העצמיות והממשלתיות. הגידול בהכנסות אינו מכסה את הפער בין השתתפות המדינה וההורים ועלות מערך הסעות. לפיכך, השתתפות המועצה בהוצאות החינוך הינה 9 מיליון ₪ שמהווים כמו בשנים קודמות יותר מ-30% מהתקציב.

בתחום בינוי מתקני חינוך יוצאת המועצה לבינוי מחדש של בית ספר הנדיב, בינוי מחדש של 20 כיתות במתחם אורט בנימינה וריווח מתחם אשכולות במסגרת תכנית השבחת נכסי המועצה הכוללת הפקעת שטחי ציבור ומכירת נכסים ציבוריים שאינם בשימוש ציבורי.

### **תרבות וקהילה**

התמיכה של המועצה בפעילות המתני"ס תמשיך בהיקף דומה לשנת 2018 בדגש על שמירה על נזילות תקציב הפעילות שלו. תקצוב פעילות קהילתית של המועצה נשמר גם הוא בהיקפו, לרבות פעילות גינות קהילתיות נאמני גן, מובילי קהילה וכו'.

### **ארנונה**

משנת 2018 עברה המועצה לצו מאוחד לבנימינה וגבעת עדה ושיטת חישוב אחודה. תחזית גביית הארנונה לשנת 2019 הינה כ-36 מיליון ₪ עם שיעור גביה של 97%!

### **משק המים והביוב**

מתוכנן להמשיך להתנהל כפי שהתנהל בשנים קודמות. גם השנה תקצבו בתקציב הרגיל טיפול שוטף בתשתית בהתאם לאיכות שהושגה בשנים קודמות ובמסגרת שדרוג השירות בתחום התשתיות הזורמות ותקצב מהנדס תשתיות שיהיה אחראי על מחלקת המים וימוקם בתוך אגף הנדסה של המועצה. פרויקט הקטנת הפחת שמסתיים בחודשים השיג תוצאות משמעותיות והגיע לערכים הסטוריים של 6%-8%. בשנה זו תושלם העבודה על ידי התקנת מערכות ניטור טכנולוגיות למניעת פחתים ברחבי הרשת.

### **הכנסות עצמיות אחרות**

ההכנסות העצמיות של המועצה כמעט ולא השתנו משנה קודמת. תוקצב גידול בהעברות מקרנות הרשות כדי לממן גידול בתקציב הועדה המרחבית לתכנון ובניה (הרחבות הקשורות ברפורמה) וגידול בהכנסות ממערך החניה והפיקוח.

### **רווחה**

קיימת עליה מקבילה, הן הכנסות והן בהוצאות בשיעור של כ-20%. העלייה נובעת מגידול בכמות ההשמות של תושבי מועצה במוסדות חיצוניים ומתקצוב פעילות טיפול בצעירים. פעילות הצעירים תוקצבה גם בתקציב השכר הכללי. במועצה יחל לפעול מטה צעירים מאמצע השנה על פי מודל שידון בועדת צעירים ויאושר במליאה.

### **הוצאות שכר**

קיימת עליה בהוצאות השכר שנובעת בעיקר מעליה של 6.5% בשכר החינוך שמוכתב על ידי משרד החינוך. כמו כן, השכר הכללי עלה ב-2.4% בהתאמה לדרישות משרד הפנים. שכר זה כולל תקציב עבור גיוס מהנדס נוסף לאגף הנדסה לטיפול בתשתיות זורמות, כבישים, וחשמל. שכר הרווחה עלה ב-3.9%. סך התקנים הכולל שתוקצבו לשנת 2019 הינו 194, תוספת שנובעת בעיקר מהתוספת בחינוך.



### **פעולות כלליות ותפעול**

התקציב משקף שמירה על היקף הפעולות בשנת 2019 במקביל למספר ארועים מהותיים שנדרש היה לתקצב אותם. **התקציב כולל** תוספת בביטחון ובטיחות בשל העליה בתקנה 723, גידול בהוצאות הנדסה (73) בשל תוספת בתקציב ועדה מקומית.

### **ניקיון נראות ואיכות הסביבה**

בשנת התקציב החדשה תוקצבה תכנית מיכון לשיפור מערך הבקרה והניהול של קבלני הביצוע של המועצה בתחומי הגינון, הנקיון ופינוי האשפה. המגמה היא מעבר חלקי מפיקוח אנושי לפיקוח ממוכן רציף, הכולל פריסת ציוד ניטור דיגיטלי הכולל גם מצלמות בקרה. חוק העזר החדש לאיכות הסביבה המבטל מספר חוקי עזר קודמים יאושר במהלך שנת התקציב.

### **התייעלות אנרגטית**

השנה נכנסת המועצה למימוש תכנית התייעלות אנרגטית רב שנתית שיעדה הפחתה של 60% מהוצאות החשמל של המועצה בתחום תאורת רחובות ושידרוג ציוד התאורה, לרבות עמודים ומרכזיות. כמו כן, מתכננת המועצה שיתוף פעולה עם הימנותא להקמת חווה פוטו-וולטאית בתחומה להעשרת הקופה הציבורית וכחלק מתפיסת הקיימות במועצה.

### **התחדשות עירונית**

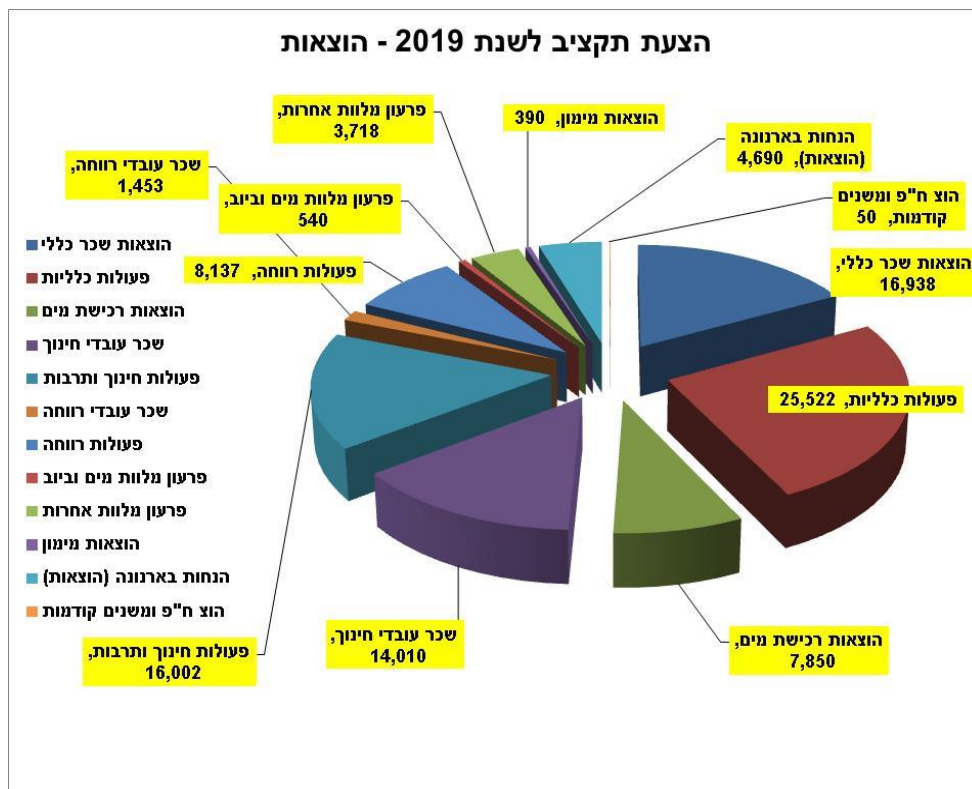
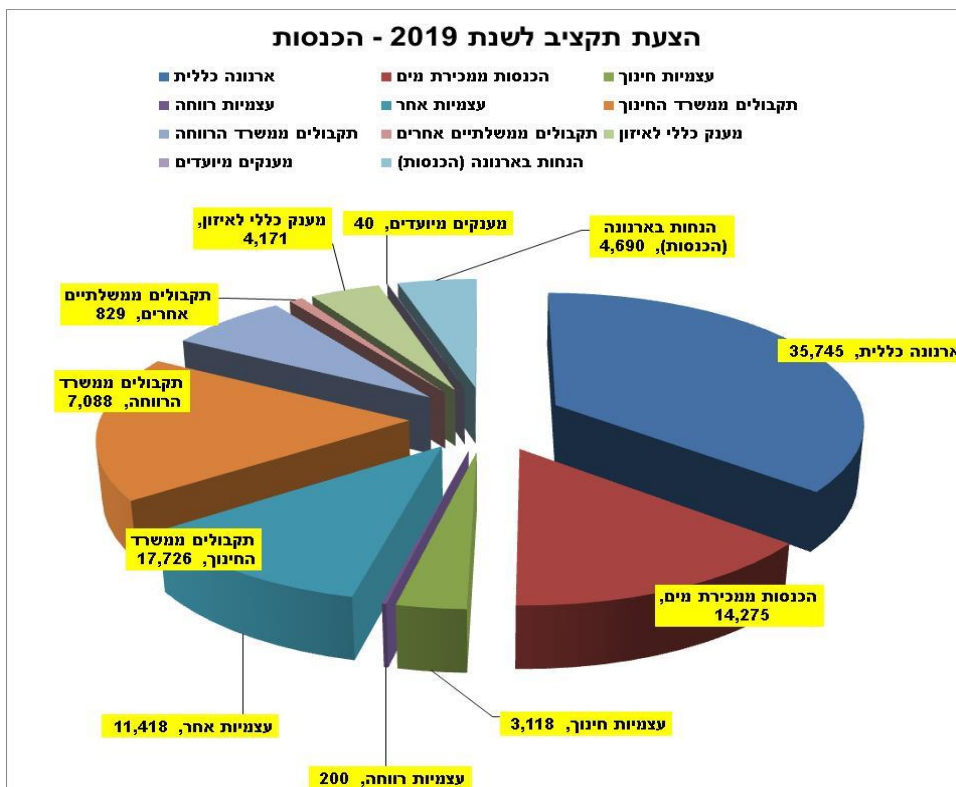
בשנת התקציב הזו מתכננת המועצה להגיע לאישור התכנית **להתחדשות עירונית** במתחם **גבעת חן** בבנימינה בעסקה משולבת עם פיתוח של איזור התעסוקה כרמל. הצלחת מודל זה תהווה בסיס להתחדשות עירונית גם **בשכונת יוספטל** בגבעת עדה.

### **פירעון הלוואות**

המועצה חותרת לשמירה על עומס מלוות קבוע לאורך הזמן ונמנעת מהגדלות שאינן מחויבות מלבד במסגרת תכנית ההתייעלות. פירעון המלוות הצפוי לשנת 2019 יהיה דומה לסך הפרעון לשנת 2018. קצב סגירת החוב הצבור של המועצה ישמר גם השנה ויוריד אותו לערכים חד ספרתיים והשגת יעד רב שנתי של "מועצה יציבה".

### **מנהל, תכנון ויעדים**

במהלך הרבעון הראשון של שנת התקציב תנוסח תכנית חומש רב שנתית למועצה ממנה יגזרו יעדי ביצוע רב שנתיים. יעדים אלו יכללו תכנית סלילה כוללת של כל הרחובות במושבות, תכנית תחזוקת גינות ציבוריות ופיתוח גינות חדשות, השלמת פריסת הביוב בגבעת עדה ושיקום קווי ביוב כושלים ותכנית מפורטת לשיקום ותחזוקת דרכים חקלאיות. תכנית המתאר הכפרית לשובים תוצג לאישור מוסדות התכנון, תוקם חברה כלכלית ליזום ומינוף הפוטנציאל הכלכלי של הישובים ותובא למימוש תכנית פינוי בינוי של מתחם גבעת חן בבנימינה משולבת בפיתוח איזור התעסוקה כרמל. בנוסף, תממש המועצה תכנית השבחה של נכסיה לצורך מימושם לטובת ביצוע הפקעות היסטוריות וחדשות שיאפשרו שדרוג השירות לציבור והרחבתו בתחומי מנהל, קהילה ולוגיסטיקה.



## נספח ב' – דברי הסבר לישיבת מועצה לאישור תקציב 2019

ט"ז אדר תש"פ

12 מרץ 2020

לכבוד

איתי וייסברג - ראש המועצה  
חברי מליאת המועצה המקומית  
בנימינה גבעת עדה

כ א נ

שלום רב,

### דברי הסבר להצעת תקציב המועצה לשנת 2019

כללי

1. מוגש לכם בזאת דברי ההסבר להצעת התקציב לשנת הכספים 2019, הצעת התקציב לשנת 2019 המוגשת למועצה כוללת את המסמכים הבאים:
  - א. דברי הסבר להצעת התקציב.
  - ב. טבלת תקן כח אדם והוצאות שכר לפי פרקי התקציב - בהתאם לפורמט הנדרש ע"י משרד הפנים (כלולה בדברי ההסבר).
  - ג. מסגרת תקציב לשנת 2019 (ריכוזים) בהתאם לפורמט הנדרש ע"י משרד הפנים
  - ד. תקציב מפורט שכולל את כל סעיפי התקציב ובנוסף מספרי השוואה הכוללים : ביצוע 17, רבעון 3 2018 ותקציב מעודכן 2018.
2. הצעת התקציב לשנת 2019 נבנתה בהתאם ליעדי המועצה, בהתאם לצרכים הנדרשים למימוש יעדים אלה ובהסתמך על נתונים כגון תעריפים וכמויות, הידועים כעת.
3. במהלך העבודה על בניית הצעת התקציב, קוימו ישיבות עם מנהלי מחלקות ואגפים ובעלי תפקידים נוספים במועצה, אשר שותפו והציגו את הצרכים הנדרשים לפעילותם. בנוסף, נפגשו המנהלים עם ראש המועצה והציגו לפניו את תכנית העבודה והדרישות התקציביות על פי היעדים שנקבעו להם לשנת 2019. בסיומו של תהליך זה הוצג התקציב לחברי המליאה.
4. כמו בכל שנה תחתור המועצה לאיזון תקציבי בהמשך לעמידתה בשנים האחרונות ביעדי הגרעון בתקציב הרגיל ע"פ תכנית ההתייעלות (סיום שנת 2018 ללא גירעון (0%) ובשנים שקדמו לה : 2015-1.5%, 2016-1%, ו-2017 -0.55%.

### מסגרת התקציב

5. מסגרת הצעת התקציב לשנת 2019 מסתכמת ל כ : 99.3 מיליון ₪. גידול בסך של כ-3 מיליון ₪ (גידול של כ 3%) ביחס למסגרת התקציב המעודכנת לשנת 2018.

### מקדמים כלכליים עפ"י הנחיות משרד הפנים

6. להלן מקדמי מעבר ונתונים כלכליים עפ"י הנחיות משרד הפנים ו/או ניסיון המועצה
  - א. ארנונה – שיעור העדכון נקבע על 0.32%.
  - ב. אינפלציה צפויה לשנת 2019 – 1.5%
  - ג. שיעור הגבייה מארנונה, נטו (שעל בסיסו תוקצב) – 97%
  - ד. מקדם עליית שכר 1.5% ומעלה

### דברי הסבר להכנסות

#### הכנסות מארנונה – אופן התקצוב

1. כ- 36% מהכנסות המועצה מקורן בגביית ארנונה (ללא הנחות). תחזית גביית הארנונה לשנת 2019 הינה 35.745 מיליון ₪. תחזית זו מהווה גידול של כ 745 אלפי ₪ ביחס לתקציב לשנת 2018.
2. ההכנסות מארנונה תוקצבו לפי שיעור גביה מהשוטף : 97% (לאחר ניכוי הנחות)
3. התקצוב בוצע על סמך חישוב של תוספות והפחתות הצפויות לשנת 2019 ועל פי המטרה בפועל לאחר קביעת שיטת החישוב האחודה ועדכון השומות שבוצעו בסוף שנת 2018.
4. הנחות מארנונה – סך ההנחות מחושב לפי שיעור של 12% מהחיוב השנתי ברוטו.
5. גביית ארנונה פיגורים – הגבייה מפיגורים המתקצבת מסתכמת ל- 580 אש"ח בהתאם לניסיון העבר וכלולה בתקציב שצוין בסעיף 1.
6. המועצה פועלת החל משנת 2018 על פי צו ארנונה מאוחד לשתי המושבות.

#### אומדן מענק האיזון לשנת 2019

7. מענק האיזון ממשרד הפנים לשנת 2019 ניתן בהתאם למענק הסופי לשנת 2018 בניכוי 5% על פי הוראת משרד הפנים. ייתכנו שינויים.

#### הכנסות ממכירת מים

8. שיעור ההכנסות ממכירת מים הינו 14.4% מהתקציב. ההנחה היא שבשנת 2019 תמשיך המועצה לנהל ולתפעל את משק המים והביוב באופן עצמאי. ההכנסות חושבו על פי כמויות המים שנמכרו ב-2018.

9. הנחת העבודה בתקציב זה הינה כי משק המים החקלאים ימשיך להיות מנוהל ע"י המועצה בשנת 2019. כמו כן גם ההנחה היא שגם החברה להשבת מי ביוב תמשיך לעבוד במתכונתה הנוכחית בשנת 2019.

#### הכנסות עצמיות חינוך

10. אומדן ההכנסות בתקציב 2019 מסתכם לסך של כ-3.11 מיליוני ₪, (3% מהתקציב) שמהווה תוספת בסך כחצי מיליון ביחס לשנת 2018.
11. הכנסה מקרן קיסריה לצורך תכניות חינוך תוקצבה בסך של 380 אש"ח בלבד בעקבות עדכון התקציב לרשויות.
12. הכנסה מקרן קיסריה לטובת פרויקט המוסיקה תוקצבה בסך של 684 אש"ח (בש.ק. 666 אש"ח).
13. תוקצבה הכנסה מהשתתפות הורים בהסעות אורט בסך של 1,230 אש"ח בהתאם לסכום ששולם בפועל בשנת 2018 (1,160 אלפי ₪ תוקצב בש.ק.).

#### הכנסות עצמיות רווחה

14. הכנסות עצמיות רווחה - אומדן ההכנסות בתקציב 2019 מסתכם לסך של כ-200 אלפי ₪ (בש.ק. 200 אש"ח).

#### הכנסות עצמיות אחרות

15. ההכנסות העצמיות האחרות הינן ההכנסות אשר אותן גובה המועצה למעט ארנונה ומים ועצמיות חינוך ורווחה. הכנסות אלו מהוות 11.5% מהתקציב ומסתכמות לסך של 11,418 אלפי ₪.
16. תוקצב גידול בהעברות מקרנות הרשות כנגד גידול בתקציב ועדה מרחבית לתכנון.
17. ההכנסות מחניה ופיקוח תוקצבו על סך של 2 מיליון ₪ (בשנת 2018 : 2.3 מיליוני ש"ח).
18. החל משנת 2015 מבצעת המועצה ע"פ חוק העזר בשילוט סקר שילוט עסקי ביולי ומחייבת את העסקים במהלך שנת הסקר. ההכנסות מאגרות שילוט תוקצבו בסך של כ-280 אש"ח.

תאור ההכנסה	ביצוע 2017	תקציב 18	30.9.2018	הצעה 2019
הכנסות מערך החניה והפיקוח	1,841,784	2,300,000	1,227,000	2,028,000
היטלי ביוב, סלילה ואגרות בניה	2,080,001	1,703,000	1,120,000	1,666,000
מענקים ואגרות אחרות	794,425	637,000	285,000	626,000
היטלי השבחה	5,624,000	5,137,099	4,153,000	5,546,011
הכנסות מנכסים	587,361	614,000	438,000	650,000
הכנסות שונות והחזר הוצאות	2,490,861	816,000	1,091,000	902,000
סך הכל	13,418,432	11,207,099	8,314,000	11,418,011

### הכנסות ממשלתיות

19. תקבולים ממשרד החינוך – אומדן ההכנסות בתקציב 2019 מסתכם לסך של כ-17.9 מיליוני ₪ שהם 18 אחוז מהתקציב - הגדול בתקציב לעומת 2018 נובע מגידול בתקבולים בגין סייעות שילוב ובריאות, גידול במסגרות חגים וקיץ וגידול בתקבולים בגין השרות הפסיכולוגי החינוכי.

20. תקבולים ממשרד הרווחה – אומדן ההכנסות בתקציב 2019 מסתכם לסך של כ-7.1 מיליוני ₪, עליה של 20% ביחס לשנה קודמת. העליה נובעת בעיקר מעליה בכמות ההשמות ותוספות בסעיפים רבים.

21. תקבולים ממשרדי ממשלה אחרים – תקציב זה מורכב מהחזר ממשרד האוצר בקשר עם גמלאים, תכנית "מצילה" מהמשרד לביטחון פנים והחזר ממשטרת ישראל בגין אבטחת מוסדות חינוך. אומדן ההכנסות לסעיפים אלה מסתכם לסך של כ-829 אלפי ₪, גידול של כ-50 אש"ח לעומת אומדן ההכנסות שהיה בתקציב 2016.

### דברי הסבר להוצאות

#### הוצאות שכר

22. להלן פירוט הוצאות השכר באלפי ₪, טבלה נוספת מצורפת:

שיעור הגידול בשכר	הצעת תקציב לשנת 2019	תחזית 2018	תקציב 2018	תאור ההוצאה
2.4%	16,938	16,305	16,541	שכר כללי
6.5%	14,010	13,411	13,151	שכר חינוך
3.9%	1,453	1,392	1,399	שכר רווחה
4.2%	32,400	31,108	31,090	סה"כ שכר

הביצוע הצפוי בהוצאות השכר לשנת 2018 צפוי להסתכם לסך של כ-31.1 מיליוני ₪. תקציב השכר בהצעה לשנת 2019 הינו 32.4 מיליוני ₪. סך התקנים שתוקצבו לשנת 2019 הינו 194, קיימים מספר שינויים ביחס לשנת 2018 שיפורטו להלן. שיעור השכר הינו 33% מסך התקציב, עליה של 1% ביחס לשנה קודמת.

23. השינויים בעלויות השכר בתקציב 2019 מורכבים מעליה בשיעור 2.4% בהוצאות השכר הכללי עליה בשיעור 6.5% בהוצאות שכר החינוך ועליה בשיעור 3.9% בשכר רווחה.

להלן ניתוח השינויים בשכר בחלוקה לסעיפי השכר העיקריים והמשניים :

מס'	שם הפרק	תקציב 2018	תקציב 2019	2019 Vs 2018	הסברים- השוואה לתקציב שנה קודמת
611	מנהל כללי	6.3	6.6	0.27	מיון רכש 25% מהנדסה למנהל
62	מנהל כספי	8.9	9.2	0.30	חיזוק למשרה מלאה בגלל יצאת עובדת לחופשת מחלה
72	שמירה ובטחון	1.5	1.5	-0.02	אין שינוי
73	תכנון בנין עיר	5.1	5.3	0.20	תוספת עובדת במשרה חלקית עבור מהנדס תשתיות והמחלקה
74	נכסים ציבוריים	13.2	14.2	1.00	תוספת 50% נקיון ב.עלמין, תוספת 50% נכסים - עובדים כלליים
81	חינוך	97.8	105.8	7.95	גידול במצבת סייעות, תוספת מינהל חינוך, תקן עבור ניהול סייעות
82	תרבות ונוער	8.3	8.6	0.25	תוספת 25% משרה בצעירים
84	רווחה	6.2	5.7	-0.43	הקטנת תקצוב רכז מתנדבים
91	מים	3.0	2.0	-1.00	אי תקצוב מנהל מים
94	תחבורה	4.0	4.5	0.50	תוספת פקח נכסים וחניה חצי משרה
98	פנסיה ופיצויים	31.3	30.2	-1.03	
		185.49	193.48	8.00	

פעולות כלליות (כולל הוצאות תפעול) :

24. הפעולות הכלליות כוללות את כל הוצאות השירותים המקומיים והוצאות הנהלה וכלליות לרבות: ניקיון הישוב (מכני וידני), פינוי אשפה, גינון, הנדסה, מים, ביוב, תאורת רחובות, תרבות ואירועים, תקציב מתנ"ס, בטחון, חרום, בית עלמין, הנהלה וכלליות, גזברות וגביה לרבות מערך החניה. – כל ההוצאות שאינן הוצאות שכר.

פעולות כלליות				
שם הסעיף	ביצוע 2017	תקציב 2018	ביצוע 30.9.18	הצעה 2019
שפ"מ	595,172	723,527	528,000	843,000
פינוי אשפה ומחזור	5,541,482	5,510,000	4,228,000	5,479,000
גיבון ונקיון	3,331,745	3,412,385	2,963,000	3,336,300
בטחון ובטיחות	321,386	247,450	148,000	318,372
בית עלמין	102,459	87,500	61,000	97,500
ועדה חקלאית	250,904	288,604	198,000	316,103
פיתוח	3,200,684	2,259,000	1,897,000	2,559,300
תמיכות ע"פ חוק	1,270,533	1,097,750	817,000	1,019,597
תמיכות ועדה	221,000	237,500	202,000	242,000
הנהלה	4,458,802	4,213,500	2,577,000	4,314,267
מים וביוב	4,243,076	3,180,000	2,162,000	3,195,000
קהילה ופנאי	2,134,671	2,138,453	1,590,000	2,171,208
פקוח חניה	659,768	790,000	382,000	525,000
חשמל	1,092,653	1,098,148	972,000	1,105,473
	27,424,333	25,283,817	18,725,000	25,522,120

25. גידול של 238 אלפי ש"ח בתקציבים לפעולות כלליות בשנת 2019 ביחס לתקציבים אלה בשנת 2018, הגידול משקף שמירה על היקף הפעולות בשנת 2019 במקביל למספר ארועים מהותיים שנדרש היה לתקצב אותם. להלן ההפרשים העיקריים:

**להלן התייחסות לשינויים ונקודות חשובות בתקציב:**

- תוספת בביטחון ובטיחות בשל העליה בתקנה 723.
- גידול בהוצאות הנדסה (73) בשל תוספת בתקציב ועדה מקומית.
- מים וביוב – ללא שינוי.
- פינוי אשפה ביתית – ללא שינוי.
- גינון – ללא שינוי.
- ניקיון וטיאוט – הפחתה בטיאוט ידני והגדלה במכני ביחס לתקציב 2018.
- מועצה דתית - בשנת 2018 שולמו הפרשים מש.ק, השנה ההוצאה חוזרת לגודלה הרגיל.
- גידול לא מהותי בהוצאות קהילה, בית עלמין, חשמל, תמיכות ועדה, ועדה חקלאית.
- תוקצבו הוצאות הקמת חברה כלכלית\* בסך 60,000 ש"ח.

**הוצאות רכישת מים ממקורות**

26. הוצאות המים תוקצבו בהתאם לכמויות ותעריפי 2018 בהלימה לתקצוב ההכנסות.

**פעולות חינוך**

- תקציב פעולות החינוך לשנת 2019 מסתכם לסך של כ 16,002 אלפי ש"ח, עליה של כ- 144 אלפי ש"ח בהשוואה לתקציב לפעולות אלה בשנת 2018, בעיקר כתוצאה מגידול בתשלומים לניהול עצמי תקשוב בתי ספר. יובהר שרוב השינויים באגף זה קשורים בכח אדם ומתבטאים לרוב בהוצאות השכר ולא בסעיף הפעולות.
- התקציב כולל בעיקר תשלום למשרד החינוך בגין גננות החובה, עלויות הסעות כולל אורט וחינוך מיוחד, תקצוב בתי ספר בניהול עצמי, נקיון בתי הספר ועוד.
- תכנית חינוך ישובית - תוקצבה פעילות לשנת 2019, חלקה במימון קרן קיסריה.
- תוקצב פרויקט תקשוב בחינוך המיוחד והרגיל במימון חלקי של משרד החינוך.

**פעולות רווחה**

27. תקציב פעולות הרווחה לשנת 2019 מסתכם לסך של כ 8.1 מ"ש"ח אלפי ש"ח, (עליה של 8.1% ביחס לתקציב 2018). הפעולות תוקצבו על פי נתוני משרד הרווחה והשינויים נובעים מגידול בהשמות על פי חוק.



## פירעון מלוות

28. תחזית ביצוע פירעון מלוות לשנת 2019 תוקצבה עפ"י תחזית המלוות כולל הלוואות במסגרת תכנית ההתייעלות. פירעון המלוות הצפוי עד סוף שנת 2018 הינו בסך של כ 4.256 משי"ח. פירעון המלוות המתוקצב לשנת 2019 הינו סך של 4.26 מיליוני ₪ כמפורט להלן:

\* המועצה בוחנת כבר מספר שנים הקמת חברה עירונית / כלכלית ומליאת המועצה אשרה את הקמתו בקדנציה הקודמת. בעקבות ההחלטה, הוגשה בקשה למשרד הפנים להקמת חברה שתקרא "כלכלית בנימינה גבעת עדה". האישור צפוי להגיע במהלך שנת 2019. חברה מאין זו תהווה כלי בידי המועצה לביצוע פרויקטים ומשימות בתחומים כגון בנייה ופיתוח, תכנון, רווחה, חינוך ותרבות וכן מיזמים כלכליים להעשרת קופת המועצה עבור הציבור. המועצה בוחנת כעת מספר פרויקטים שביצועם יצריך את הקמת החברה ותקים אותה במקביל להתעוררות הצורך וההצדקה הכלכלית. במידה והיא תאושר ותוקם בשנת התקציב 2019, ישרת תקציב זה להוצאות ההקמה הראשוניות. חשוב לציין שמטעמי חסכון תפעל החברה לכשתוקם במבנה שלדי כלומר ע"י הנהלת המועצה הקיימת ותתוקצב כחלק מתקציב הפרויקטים אותם תוביל ותבצע, ובעיקר מקרנות הרשות.

<u>תקציב 2019</u>	<u>תחזית 2019</u>	<u>תקציב 2018</u>	<u>ביצוע 2017</u>	
1,569,296	1,544,996	1,443,000	1,197,195	הלוואות לכיסוי גרעון
2,149,022	1,998,166	2,225,000	2,009,479	הלוואות לפיתוח
540,127	486,250	588,000	891,979	מלוות ביוב ומים
4,258,446	4,029,412	4,256,000	4,098,653	

## הוצאות מימון

29. סעיף הוצאות המימון מייצג הוצאות בגין עמלות בנקאיות, עמלות לחברות שסולקות כרטיסי אשראי ודמי ניהול של חשבונות הבנק השונים. סעיף זה תוקצב לשנת 2019 בסך של כ 390 אלפי ₪, לעומת 415 אש"ח בשנה קודמת.

## ביקורת ובקרה תקציבית

30. במהלך השנה מתבצעת בקרה תקציבית באופן שוטף על כל סעיפי התקציב.  
31. מליאה המועצה תידון במהלך השנה בדוחות הרבעוניים אשר כוללים את ביצוע התקציב השוטף. בנוסף לדוחות הרבעוניים, מוגשים בכל שנה דוח כספי חצי שנתי (סקור) ודוחות כספיים מבוקרים לסוף שנה אשר כוללים בדיקות נוספות בהיבטי התקציב. הדוחות יוגשו למליאה.

## סיכום

32. הצעת התקציב השוטף לשנת 2019 משקפת פעילות התואמת את יעדי המועצה לשנת 2019, לצד מאמצים רבים להמשיך להבריא את הרשות ולהביאה לאיתנות פיננסית.

33. כמו בכל שנה תחתור המועצה לאיזון תקציבי למרות הקשיים. השגת היעדים לחיזוק המועצה והבאתה לאיזון פיננסי, תלויה במידה רבה בשיתוף פעולה של כל הגורמים במועצה – עובדי המועצה, נציגות העובדים, הנהלת המועצה ומליאת המועצה.

34. לאישורכם.

**בברכה,**

**צור אוריון  
גזבר המועצה**

**העתק: מנכ"לית המועצה, ניצן מחנאי גרמן  
מנהלת אגף ח.ק.ר, מוניק וקנין  
הילה אטיאס אלמגור, דוברת המועצה  
בן סביון, מנהל אגף שפ"מ  
יועמ"ש למועצה, אריאל פישר, עו"ד  
יועמ"ש למועצה, אסף בן לוי, עו"ד**