



## לשכת ראש המועצה

**פרוטוקול מליאת מועצה מס' 03/25 – מליאה שלא מן המניין**

**מיום ראשון כ"ה בשבט תשפ"ה 23.02.25 בשעה 20:30**

### נוכחים:

ראש המועצה	מר מיכאל קבסה,
מ"מ וסגן ראש המועצה	מר שאול כמיסה רו,
סגן ראש המועצה	מר שמחה קורניק,
סגן ראש המועצה	מר נתן ראש,
חבר מועצה	מר ישראל הרשקוביץ,
חבר מועצה	מר גיל ברמי,
חבר מועצה	מר אליהו מלכה,
חבר מועצה	מר מאיר שטרית,
חבר מועצה	מר חיים אבן חיים,
חבר מועצה	מר אלי אדאווי,

### נעדרים:

מר גבי יוספי,

### משתתפים:

מר אבי גבאי  
מר איל לרנר  
יועץ משפטי (טלפוני)  
מבקר המועצה

### על סדר היום:

1. אישור הצעת תקציב המועצה ותקן כח אדם לשנת 2025

### ראש המועצה:

- פותח את ישיבת המליאה מספר 03/25 – מליאה שלא מן המניין לאישור תקציב המועצה ותקן כ"א לשנת 2025.

### סעיף מס' 1:

אישור הצעת תקציב המועצה ותקן כח אדם לשנת 2025.



### ראש המועצה:

- גזבר המועצה ייתן סקירה כללית על התקציב ויענה על שאלות חברי המועצה לפני ההצבעה.
- מציין כי ידוע שהמועצה נמצאת כבר מספר שנים בגירעון של מליוני שקלים ובעומס מלוות, בסדר גודל של כחמישים מיליון שקלים, שהשפיעו על התקציב שמובא לאישור בישיבה זו.
- מצב זה חייב אותנו בהכנת תקציב אחראי והיערכות מתאימה לצמצומים מחייבים והכנת תוכנית התייעלות שתוגש גם היא לאישור משרד הפנים ותכלול צמצום בכח אדם, בשעות נוספות של עובדים ובתחומים נוספים.
- תוכנית ההתייעלות מתוכננת להתבצע בשנתיים הקרובות ולכן גם התקציב אינו שונה משמעותית משנה קודמת וכך גם יהיה בשנה הבאה שבסופה הציפייה הינה להגיע לאיזון בתקציב.
- יש לזכור כי לצד הגירעונות חלו שינויים נוספים אשר משפיעים על הוצאות המועצה ובתוך כך עליית המע"מ באחוז ותוספות שכר לעובדים וכן ירידה בהכנסות עקב המלחמה כמו גבייה נמוכה בארנונה ופיגורי תשלומים.
- עקב כך, המטרה המרכזית היא לייצר הכנסות נוספות ולבצע פרויקטים מניבים וכלכליים בכדי להפחית בהלוואות האיזון ולסיים את תוכנית ההתייעלות והגירעונות בתוך שנתיים.

### גזבר המועצה:

- התקציב לשנת 2024 אושר רק בחודש אוגוסט האחרון וכפי שראש המועצה ציין נעשתה התאמה מרבית לתקציב האחרון למעט שינויים מחייבים.
- עליית המע"מ באחוז ועליית השכר בסדר גודל של כחמישה אחוזים היוו גורם משפיע על השינויים הנדרשים בתקציב.
- בהיבט של כח אדם יש לציין עלייה מחייבת בכמות הסייעות הנדרשות בחינוך ולצד זאת הצורך בצמצום כ"א ובהיקף שעות עבודה נוספות כחלק מתוכנית ההתייעלות.
- תקופת המלחמה השפיעה הן על כמות התושבים והמפונים המתגוררים ביישוב בהיבט של ההוצאות והן על ההכנסות של המועצה בתשלומי ארנונה ופיגורים.
- הציפייה היא שבשנת 2025 ישתפר מצב הגבייה ותשלום חובות העבר כחלק מהתייצבות המצב הבטחוני.
- מדגיש כי תקציב שנת 2024 היה תקציב לא מאוזן והמועצה נדרשה להלוואת איזון שלא אושרה ע"י משרד הפנים.
- התקציב שמובא לאישור בשנת 2025 מצריך אף הוא הלוואת איזון של כ- 6 מלש"ח, הלוואה זו תובא לאישור המועצה לאחר אישור התקציב ותוכנית ההתייעלות ע"י משרד הפנים.
- ההערכה והציפייה היא כי התקציב הנוכחי והעמידה בתוכנית ההתייעלות יביאו לאיזון בתקציב המועצה בסוף שנת 2026.
- התקציב מונח בפני חברי המועצה, אענה להתייחסות ושאלות של כולם לאחר סבב ההתייחסות.



**אלי אדאוי :**

- מבקש להבין את המשמעות של הגדלת סעיף פיגורי ארנונה, מהיכן יגיע הכסף אם לא עקב פגיעה בתושבים.
- מבקש לראות אם ישנה הרשאה למענק האיזון המופיע בסעיף 7.
- מבקש להדגיש כי לדעתי כל סעיף של הכנסה מותנית לא יכול להופיע בתקציב המאושר ולכן נדרש להוציאו.
- הכנסות מפיקוח עירוני יפגעו בתושבים ע"י דו"חות שיינתנו בתקופה קשה.
- מבקש הסבר מהי המשמעות של ההכנסות בסעיף חוק עזר חניה, במיוחד לאור כך שבעבר חברי הקואליציה הנוכחית התנגדו לגביית תשלום על חנייה.
- לא מבין מדוע מועצה גרעונית נדרשת להוציא כסף רב על כלי רכב לבעלי תפקידים שונים.
- צמצום של 100 אלף ש"ח בהוצאה על עובדי חיות העיר אינו סביר בתקופה בה נדרש דווקא להעלות את השירות שבסעיף זה ונדרש תגמול טוב יותר לעובדים כולל הכנסתם כעובדי המועצה. כמו כן, תקציבי איסוף אשפה והטמנתה צומצמו – האם זה יפגע בשירות לתושב?
- חושב שצריך להגדיל את התקציב למתנ"ס ולא לצמצם בתקציב הספורט כדי שיהיה מענה ראוי לתושבים.
- מבקש להסביר מדוע צומצם תקציב מלגות לסטודנטים.
- מבקש להדגיש כי לצד הפגיעה בתנאי השכר של עובדי המועצה, ישנן הטבות לבעלי תפקידים בכירים כמו כלי רכב מפוארים ואחזקתם.

**מאיר שטרית :**

- מבקש להתייחס לכך שהגירעונות בשנים קודמות לא היו כפי שנאמר בפתחת הישיבה ע"י ראש המועצה.
- לטעמי נדרש להשוות את התקציב המוצע לביצוע בפועל בשנת 2024 ולא לביצוע בשנת 23' כפי שמוצג בטבלאות התקציב.
- בתקציב יש גירעון מובנה עקב הגדלת ההכנסות וצמצום ההוצאות שאינן אפשריות לצמצום ובפועל יהיו גבוהות יותר כמו כל הסעיפים בתחום האשפה.
- לדעתי המועצה לא תצליח לגבות פיגורי ארנונה כפי שמופיע בתקציב שהוגש ולכן גם כאן קיים גירעון מובנה.
- מענק איזון מותנה לא אמור להיות סעיף בתקציב, מבקש לציין כי מימוש הוצאות מותנות בהינתן אפשרות כזו צריך להיות באישור המועצה מכיוון שלא הוצג סדר עדיפות לכך.
- התקציב שהוגש מכניס יותר מדי את היד לכיס של התושב כמו בסעיפים של פסולת עודפת, חניה, פחים כתומים, קייטנות וכד'.
- מבקש הסבר למה הכוונה בסעיף 24 בכותרת 'הכנסות שונות' וכיצד הוא גדל משנים קודמות.
- מבקש הסבר על ביטול הוצאות שכר מנהל יחידת הנוער ומציין כי יש לבדוק משמעויות הלוואה שנלקחה בעבר להשתתפות בנושא.
- מבקש התייחסות לאיפוס סעיף תקציב 'מחשב לכל ילד'.
- מבקש הבהרה כיצד נקבע הסכום להכנסה מחוק עזר חניה.
- מבקש הסבר לגבי ההבדלים בעלות אחזקת רכב של בעלי התפקידים השונים.



## לשכת ראש המועצה

- מדוע ישנה עליה בעלות רו"ח למועצה.
- מה ההיגיון בהגדרת תקציב מותנה לאיסוף אשפה, הרי ברור שיבוצע איסוף אשפה והעלות תיכנס לגירעון ובנוסף לכך כיצד יש קיטון בהוצאות אשפה?
- מבקש הסבר על סעיף שכר וטרינר – האם לא עבר לאשכול?
- מבקש הסבר לגבי היקף הסעיפים של שכר קב"ט מוס"ח, שכר מחלקת הנדסה ושכר לשכת מנכ"ל
- התקציב שהוגש כולל הרבה עיוותים ואין בו שום בשורה לתושב – הכנסות שלא נעמוד בהן, הוצאות גבוהות יותר מהרשום, פגיעה בתושבים ופגיעה באיכות השירות.

### חיים אבן חיים :

- מדובר בתקציב ללא בשורה לציבור שבעיקרו מהווה נטל על הציבור.
- מסכים עם הנושאים שהועלו ע"י חבריי ובכך שישנה פגיעה בתושבים ללא מענה באיכות השירות.

### התייחסות גזבר המועצה :

- על חלק מהשאלות השבתי תוך כדי השיח ואסכם בקצרה את התייחסות.
- ההכנסה מפיגורי ארנונה תהיה גדולה השנה עקב תהליכי גבייה שכבר החלו. בשנתיים האחרונות לא היתה גביית פיגורים עקב המלחמה והבחירות לרשות ולכן עיקר ההכנסות מכך יהיו בשנת התקציב הנוכחית.
- ההשוואה הנכונה בין השנים הינה בין התקציב השנתי בכל שנה, מכיוון שהביצוע בשנת 24' עדיין לא סוכם אין משמעות להשוואה לשנה זו ולכן נכון יותר להשוות לשנה מלאה קודמת כפי שבוצע בהצעת התקציב שהוגשה.
- בכל שנה יש מענק איזון והרישום המחייב בתקציב הוא רק לפי המענק שהתקבל בשנה הקודמת. מענקים נוספים שניתנו בשנת 24' כולל הבטחה שיהיו גם בשנת 25' לא נכנסים למענק הרגיל אלא תחת סעיף מותנה – אלו כללי הרישום המחייבים והמימוש יהיה רק באם יינתן המענק בפועל ואם הוא לא יתקבל הוא כמובן לא ימומש, אותו הדבר לגבי סעיף עיוותים.
- ההכנסה מפיקוח עירוני היתה נמוכה יותר בשנת מלחמה ובשנת הבחירות ולכן כעת הציפיה היא לחזור להכנסה שהיתה בשנת 23'.
- חישוב ההכנסות לחוק עזר חנייה מבוסס על תוכניות כלכליות שבוצעו בהתאמה לתוכנית ותוך חישוב שמרני יחסית, סעיף פיקוח עירוני מתייחס לעבודת הפיקוח של פקחי המועצה ללא קשר לחנייה בתשלום אלא בתחומים שהיו עד כה.
- הסביר על משמעות אחזקת רכב והחזר הוצאות רכב למי שזכאי לכך מבין עובדי המועצה וכן על המשמעויות להוצאות בנושא בהתאם לזכאות של כל עובד שמקבל בתנאי השכר שלו את המגיע לו לפי דין.
- תקציב עובדי חזות העיר נקבע בתיאום עם המנהלים בהתאם לצורך תוך ביצוע התייעלות בעבודה וללא פגיעה או צמצום באיכות הביצוע.
- סעיפי המתנ"ס פוצלו לסעיפים נפרדים ואין פגיעה בתקציב המתנ"ס שמופיע בסעיפים שונים.
- ישנם סעיפים שבהם נראית כביכול ירידה בתקציב אך יש לשים לב כי ההוצאה לכך מופיעה בסעיף בעל שם אחר כמו למשל סעיפי אחזקת חזות העיר, שכר קב"ט מוס"ח ועוד.

## לשכת ראש המועצה

5/..

- תקציב המלגות הוגדר בהתאם לצפי ביצוע ובהתאמה לשנים קודמות.
- חוק עזר פסולת עודפת חודש לאחרונה ונמצא בתהליך אישור סופי, לאחר מכן ניתן יהיה לפעול לפיו.
- הגידול בפחים כתומים ממומן ונובע מכך שבעבר לא הוגשה בקשה לדרישת המימון לכך ובנוסף לכך חיבור בין סעיפי המיחזור השונים.
- סעיף הכנסות שונות כולל בתוכו זיכויים מנושאים שאינם קשורים לסעיפים קיימים כגון זיכוי הכנסה בגין וטרינר מהאשכול.
- השתתפות בשכר מנהל הנוער אינה מופיעה מכיוון שנמצאת בסעיפי המתנ"ס.
- סעיפי מחשב לכל ילד ומחשב לכל כיתה מופיעים בהתאם לתוכנית הקיימת והמאושרת לביצוע בפועל – אין ירידה ושינוי בסעיפים אלא הפסקה של תוכנית אחת והשלמה בתוכנית שנייה בהתאם לצורך.
- הכנסות פיס הינן בהתאם לאמות מידה פיס וכוללת גם את יתרת התקציב שלא נוצלה בשנה קודמת או שטרם שולמה בפועל למרות ביצוע העבודה עצמה.
- העלייה בשכר רו"ח המועצה נובעת מתדירות העבודה הנדרשת ממנו ליום בשבוע במקום יום בשבועיים.
- שכר בעלי התפקידים השונים נקבע בהתאם לתפקידים הקיימים והצפויים – מנכ"ל המועצה צפוי להיכנס לעבודה ולכן חייבים לתקצב אותו וכך גם לגבי תפקידים בהנדסה בנוסף לעלייה בכמות התפקידים במחלקה זו.
- בסוגיית האשפה נעשו מספר שינויים כמו אופן איסוף האשפה וניצול משאית שקיימת במועצה וכן צפי לצמצום מספר המפונים ביישוב וירידה בכמויות האשפה בהתאם.
- התקציב נערך בראייה שמרנית וישנן גם הכנסות צפויות שלא נכנסו לתקציב מכיוון שאין לכך ודאות כמו החזר הלוואת בעלים מפלג הגליל וייתכן כי ההכנסות יהיו גבוהות יותר מהאמור.
- הצעת התקציב שהוגשה לשנת 2025 הינה תקציב שנתי בסך של 123,321,041 ₪.
- תקן כח אדם לשנת 2025 שהוגש לאישור הינו בהיקף של 187.25 תקני שהינו ירידה מתקן כח האדם שהיה בשנת 2024.

### ראש המועצה:

- אני מבקש להודות לגזבר המועצה על הכנת התקציב וההתייחסות המקצועית לשאלות של חברי המועצה.
- כפי שנאמר, התקציב שהוגש הינו עם תחזיות שמרניות להכנסות וקיימת אפשרות שהן יהיו גבוהות יותר.
- הכנסת חוק עזר חניה בוצע תוך התעקשות כי לא יהיה תשלום על 90 הדקות הראשונות של החנייה במרכז ומהלך זה יסייע לשיפור הכלכלה והמסחר במרכז היישוב.
- לאור גירעונות קודמים והלוואות קיימות, התקציב השוטף של המועצה מהווה את המענה להתנהלות השוטפת אך הבשורה המשמעותית תהיה מתב"רים וממשאבים חיצוניים שיאפשרו ביצוע פעולות רבות נוספות וזאת במקביל לקידום החלטת ממשלה נוספת שתיטיב עם היישוב.
- המועצה תפעל לשינוי התמהיל של ההכנסות תוך כוונה להגדיר יותר שטחי תעשייה ומסחר שיאפשרו הגדלת הכנסות.



## לשכת ראש המועצה

- לצד הפעולות המוגדרות בתקציב אנו פועלים להרחבת הבנייה של בתי ספר חדשים, תוכנית סייבר יישובית, שיפוץ אולם ספורט, חידוש תשתיות בגנים ובפארקים חדשים, מעבדת דמיון ועוד תחומים נוספים לשיפור איכות החיים ביישוב.
- השנה האחרונה היתה שנת מלחמה עם השפעות בתחומים רבים, למרות הגירעון נבצע את כל הפעולות לדחיפת היישוב קדימה.
- מביא לאישור בהצבעה את התקציב השנתי ותקן כח אדם לשנת 2025 כדלהלן:
  - תקציב המועצה לשנת 2025 בסך של 123,321,041 ₪.
  - תקן כח אדם לשנת 2025 בהיקף של 187.25 תקנים.מי בעד?

### הצבעה:

**בעד:** מיכאל קבסה, שאול כמיסה, ישראל הרשקוביץ, גיל ברמי, שמחה קורניק, נתן ראש, אליהו מלכה  
**נגד:** חיים אבן חיים, מאיר שטרית, אלי אדאווי

### החלטה:

מליאת המועצה מס' 03/25, מליאה שלא מן המניין, מאשרת ברוב קולות את תקציב המועצה לשנת 2025 בסך של 123,321,041 שקלים ואת תקן כח אדם במועצה לשנת 2025 בהיקף של 187.25 תקנים.

בכבוד רב,

מיכאל קבסה  
ראש המועצה

### העתקים:

מר אמיר צ'פניק, גזבר המועצה  
עו"ד אבי גבאי, יועמ"ש הרשות.  
מר איל לרנר, מבקר המועצה.  
מר שלומי דרביש, מנכ"ל החברה הכלכלית.  
אינג' שרון הדר, מ"מ מהנדס המועצה.  
עינב פרץ, ממונת המחוז, משרד הפנים, נוף הגליל.  
מאור בן הרוש, משרד הפנים, נוף הגליל.  
תפוצת מנהלים – מועצה מקומית  
תיק מליאת מועצה שלא מן המניין מס' 03/25