



מספרנו: 361627

פרוטוקול ועדת כספים – ישיבה מס' 4 לשנת 2024
מיום ראשון, 02/06/2024, כ"ה אייר, תשפ"ד
הישיבה התקיימה במליאה

נוכחים – חברי ועדת כספים:

- | | | | |
|---|-----------------|---|---|
| - | יריב פישר | - | ראש העירייה, מ"מ יו"ר הוועדה |
| - | גלילה יבין | - | המשנה לרה"ע, יו"ר ועדת הכספים |
| - | איל פביאן | - | סגן ומ"מ רה"ע, חבר ועדה |
| - | דנה אורן ינאי | - | סגנית ראש העיר, חברת ועדה |
| - | עופר לוי | - | סגן רה"ע, חבר ועדה |
| - | עו"ד עדי אולמרט | - | חברת מועצה, חברת ועדה (עזבה באמצע הוועדה) |
| - | רפי חיים | - | חבר מועצה, חבר ועדה |
| - | צבי וייס | - | חבר מועצה, חבר ועדה |

מוזמנים קבועים:

- | | | | |
|---|-----------------------|---|---|
| - | מעין ספיבק | - | מנכ"לית העירייה |
| - | גיו ניסימוב | - | המשנה למנכ"לית העירייה |
| - | ענת בהרב קרון, עו"ד | - | יועמ"ש לעירייה |
| - | רוני חזד, רו"ח | - | גזבר העירייה |
| - | הילה רוזן, רו"ח | - | ס' גזבר העירייה ומנהלת אגף תקצוב וכלכלה |
| - | אורנה גולדפרינד, רו"ח | - | מנהלת אגף חוזים ותב"רים |
| - | סיגלית שדה | - | מנהלת אגף ועדות עירוניות ומרכזת הוועדה |

המנהל הכספי:

- | | | | |
|---|--------------|---|--|
| - | גאולה שילן | - | מנהלת מח. חוזים ופיקוח תקציבי אגף חוזים ותב"ר |
| - | איבון בן צור | - | ס. מנהלת אגף תקצוב וכלכלה ומנהלת מחלקת בקרת תקציב רגיל ותקני כ"א |

מוזמנים נוכחים:

- | | | | |
|---|-------------------|---|---|
| - | יהודה בן עזרא | - | יועץ בכיר לראש העיר |
| - | אלכס גולדשטיין | - | ראש מטה לראש העיר |
| - | שלומי אסולין | - | מנהל אגף הכנסות העירייה |
| - | שגית ישראלי, עו"ד | - | מנהלת מחלקת שומה |
| - | בוני מייזל | - | ראש מנהל התפעול |
| - | רוני גאון | - | מנהל אגף שפ"ע |
| - | טלי שרפסקי | - | חשבת אגף תב"ל |
| - | אולגה לוקינסקי | - | ס' ראש אגף החינוך לענייני מנהל וכספים |
| - | חנה חרמש | - | מהנדסת העירייה |
| - | שלומית סלע, עו"ד | - | עו"ד בלשכה המשפטית |
| - | דנה אוניקובסקי | - | ס' מנהל אגף תפעול וחשבות מנהל הנדסה |
| - | קארין קלדרון | - | מנהלת מחלקת חשבות, מנהל הנדסה |
| - | ענת לזרוביץ' | - | מנהלת מחלקות חשבות, האגף לשירותים חברתיים |
| - | עמי סלמן | - | סמנכ"ל כספים, החברה לפיתוח הרצליה |

נעדרו מהישיבה:

- | | | | |
|---|-------------|---|-----------------------|
| - | משה ועקנין | - | חבר מועצה, חבר ועדה |
| - | פזית בכר | - | חברת מועצה, חברת ועדה |
| - | איתי צור | - | חבר מועצה, חבר ועדה |
| - | ענת רודוניה | - | חברת מועצה, חברת ועדה |



מספרנו: 361627

על סדר היום:

1. אישור תב"רים - 2024 :

לאשר עדכון תקציב פיתוח 2024 של 20 תב"רים מעבר לתוכנית הפיתוח השנתית 2024 בסכום של 2,660,500 ₪ ממקורות המימון כדלקמן :

מקור מימון	סכום
קרן עבודות פיתוח	110,000
קרן ייעודית	2,150,000
אחרים	400,500
סה"כ	2,660,500

2. הצעת שינויים (העברות מסעיף לסעיף) ותוספות (מילואים) שינויים - א
3. הצעת שינויים (העברות מסעיף לסעיף) ותוספות (מילואים) שינויים - ב
4. צו המיסים- ארנונה לשנת 2024-2025

הגב' גלילה יבין מתכבדת לפתוח את ישיבת ועדת הכספים מספר 4 לשנת 2024 :

1. אישור תב"רים :

א. לפניכם לאישור עדכון תקציב התב"ר בסך כולל של 2,660,500 ₪.

- אורנה גולדפריינד : רשימת התב"רים מונחת לפניכם, עדכון התקציב בעיקר עבור 3 פרויקטים :
- בניית ביה"ס ברח' משה (ביה"ס ירוק) : מס' סידורי 6 , תקציב ע"ס 10,000,000 ₪
 - פרויקט שיפוצי הקיץ מוס"ח : לקראת פתיחת שנת הלימודים תשפ"ה 1.9.24 : נדרשים לעבודות שיפוצים נרחבות בהיקף של קצת יותר מ-20,000,000 ₪ כאשר יש פרויקט חדש שיבוצע ע"י החברה לפיתוח במס' סידורי 10 – 16,000,000 ₪ ההשלמה של ה-20,000,000 ₪ מופיע במס' סידורי 11.
 - פרויקט שיפור חזות פני העיר : מס' סידורי 16 , 6,500,000 ₪



מספרנו: 361627

רוני גאון : השיפוצים מתחלקים לשניים : עבודות כמו צביעת גני ילדים , החלפת משטחי חול וסוג של עבודות שמתבצעות מדי שנה בתקציב אחד, ומשימות גדולות ומסיביות בתקציב השני. מרכז פסגה הופך להיות מונטסורי , גן עלומות הופך להיות מונטסורי , כמו כן מתוכנן שיפוץ עומק ב2 גני ילדים והוספת ממ"דים. בתיכון "היובל" הסבה של כיתות מעבדה לכיתות רגילות ובביה"ס "יוחנני" העברה של חדר מורים ממוקם אחד לאחר . אלה הן העבודות ה"גדולות" כאשר כל השאר הן עבודות שוטפות שיש לאורך כל השנה ואוספים אותן למשימות שמתבצעות במהלך הקיץ.

הצבעה:

<u>6</u>	<u>בעד</u>
בעד	גלילה יבין, המשנה לרה"ע ויו"ר הועדה
בעד	יריב פישר, ראש העיר ומ"מ יו"ר הועדה
בעד	איל פביאן, סגן ומ"מ ראש העיר וחבר ועדה
בעד	דנה אורן ינאי, סגנית רה"ע וחברת ועדה
בעד	עופר לוי, סגן רה"ע וחבר ועדה
בעד	צבי וייס, חבר מועצה וחבר ועדה
<u>1</u>	<u>נמנעים</u>
נמנע	רפי חיים, חבר מועצה וחבר ועדה

החלטה: מאושר ברוב של 6 קולות, יעלה לאישור המועצה.

2. הצעת שינויים (העברות מסעיף לסעיף) ותוספות (מילואים) שינויים - א .

הילה רוזן : רשימת השינויים מונחת לפניכם. בשינויים א' יש הגדלה של מסגרת התקציב ב-168,000 שו שנובעת מהכנסות ממפעל הפיס לסיוע לקשישים והשתתפות משרד הרווחה. בנוסף יש הזזות בין סעיפים שהעיקרים ביניהם הקמת סיירת ביטחון בעיר ואבטחת מוס"ח לגילאי 3-4 .

3. הצעת שינויים (העברות מסעיף לסעיף) ותוספות (מילואים) שינויים - ב .

הילה רוזן : רשימת השינויים מונחת לפניכם. מדובר בהזזות בין סעיפים שהעיקרים ביניהם הינם לטובת שיפור חזות של 19 בתי ספר יסודיים בעיר, אירועים ופעולות תרבות תורנית, שאטלים ופעולות גיבוש עובדים.

גלילה יבין : **אבקש לתת הסבר על סיירת הביטחון.**

אלכס גולדשטיין : אנו נמצאים בהליך שיתחיל ב-1.7.24. עתידים להגיע 8 אופנועי סיירים על מנת להגביר את הביטחון ברחבי העיר 24/7 במינונים של 8 סיירים ביום, 6 בשעות בצהריים ו-4 במהלך הלילה. הרעיון הוא להיות יותר זמינים לקריאות ממוקד 106, לאבטחת מוס"ח ואירועים חריגים. **גזבר העירייה** : בעקבות הצעות השינויים א' ו-ב' יש שינוי במסגרת התקציב, התקציב מאוזן ובר ביצוע.

החלטה: אושר פה אחד, יועלה לאישור המועצה



מספרנו: 361627

4. אישור צו ארנונה לשנת 2024

גזבר העירייה : הצעת הצו לשנת 2024 לפניכם. אנו מאשרים צו זה היום בעקבות השינוי למועד הבחירות. בימים כתיקונם יש לאשר את הצו עד ה-1.7 עבור השנה העוקבת. ראשית מבקש להגיד תודה לכל מי שעסק במלאכה – נערכו דיונים רבים מאז אישור הצו והנחיות משרד הפנים לעדכונים וההתאמות בצו. תודה לכל הצוות: יועמ"ש העירייה, עו"ד בהרב, לשלומי אסולין, עו"ד שגית, עו"ד שלומית ועו"ד אילנה בראף ממשרד הררי טויסטר. אנו מחויבים בהתאם לחוק לעדכן את הצו בשיעור העדכון "טייס אוטומטי" הלוקח 50% מדד צרכן+ 50% מדד השכר הציבורי, כך שסה"כ העדכון הינו בשיעור 2.68% . בנוסף, בוצעו שינויים בצו 2024 ע"פ ההנחיות של משרד הפנים. אנחנו כבר יישמנו אותם בצו 2023 אך משרד האוצר לא אישר את הצווים לכל הרשויות ונשארו עם הצו הקודם. השנה אנו מחויבים להתאים את הסיווגים בהתאם.

עו"ד שגית ישראלי: בהתאם להנחיית משרד הפנים, לקחנו את פרק 12 נכסים אחרים בצו 2023 שלפניכם והתאמנו אותו לפי הסיווגים הראשיים בצו הארנונה.

השינוי המשמעותי ביותר בפרק זה הינו ביטול סיווג מלכ"ר בהתאם להנחיית משרד הפנים. בנוסף, בסעיף 1.5 – סיווג חדש למעונות סטודנטים בתעריף מינימום מגורים. בסעיף 2.18 – משתלה. היה קבוע סכום שנתי וזה לא תקין, קבענו תעריף של מינימום עסקים. סעיף 2.20 – היה קבוע תעריף עונתי לבריכות שחיה עד 7 חודשים, מעל 7 חודשים. מאחר והארנונה היא שנתית ולא עונתית, קבענו תעריף שנתי משוקלל. סעיף 2.21 – סיווג חדש למבנים למוסדות להשכלה אקדמית בתעריף של מינימום לעסקים. סעיף 9.9 סיווג חדש קרקע למשתלה, התעריף הוא 0.06 לקחנו את היחס בין מבנה חקלאי למבנה משתלה וקבענו תעריף קרקע למשתלה ביחס לקרקע חקלאית. חיוב הארנונה ע"פ החוק הוא לפי מ"ר. התיקון האחרון בעמוד 9 סעיף 11.3 הוא בנושא חניונים. יש מס' חניונים ללא תשלום שהיו פטורים מארנונה ונדרשנו לתקן זאת. קבענו את התעריף המינימלי 1.57 שם שאפשרי ע"פ חוק.

שלומי אסולין : חניון שגובה תשלום מחויב בתשלום ארנונה לפי 48 שם לכל מטר .

עו"ד שגית ישראלי : אלו השינויים והשינויים מופיעים גם בצו לשנת 2025 רק שבשנת 2025 התעריף עולב ב- 5.29%.

דנה אורן ינאי : מבחינת התשלום מה העלייה משנת 2023 ?

גזבר העירייה : 2.68%

דנה אורן ינאי : מה המשמעות למי ששילם כל השנה?

גזבר העירייה : העלייה בתוקף מה-1.1.24 .



גלילה יבין : צו המיסים לשנת 2024 יעלה למועצה לאישור מועצת העיר.

הצבעה:

<u>6</u>	<u>בעד</u>
בעד	גלילה יבין, המשנה לרה"ע ויו"ר הועדה
בעד	יריב פישר, ראש העיר ומ"מ יו"ר הועדה
בעד	איל פביאן, סגן ומ"מ ראש העיר וחבר ועדה
בעד	דנה אורן ינאי, סגנית רה"ע וחברת ועדה
בעד	עופר לוי, סגן רה"ע וחבר ועדה
בעד	צבי וייס, חבר מועצה וחבר ועדה
<u>1</u>	<u>נגד</u>
נגד	רפי חיים, חבר מועצה וחבר ועדה

החלטה: מאושר ברוב של 6 קולות, יעלה לאישור המועצה.

אישור צו ארנונה לשנת 2025

גזבר העירייה : הצעת הצו לשנת 2025 לפניכם. כמו בשנת 2024 אנו מחויבים בהתאם לחוק לעדכן את הצו בשיעור העדכון "טייס אוטומטי" הלוך 50% מדד צרכן+ 50% מדד השכר הציבורי, כך שסה"כ העדכון הינו בשיעור 5.29%. מבחינת שיעור העדכון האוטומטי זה אמור לתת לרשויות הגנה על העלייה בתשומות שלהן, תשומות השכר ותשומות הבניה. השכר עלה בעשרות מיליונים בתקציב העירייה בשנת 2024 בעקבות הסכמי השכר שנחתמו במשק ועליית המדד משפיעה על ההוצאות שלנו.. כל השירותים שאנחנו נותנים לתושבים עלו בעשרות אחוזים, הוצאות נוספות בעקבות המלחמה בתשומות בעיקר של ביטחון ומיגון. אנחנו חייבים לשמור על אותה רמת שירות שנותנים לתושבים וגם ככה אנחנו עדיין במצב קשה ולא ידוע עדיין מה יהיה. המע"מ נכון להיום אמור לעלות ב-1.1.25 ב-1%. המשמעות של זה היא עלות של מיליונים נוספים לרשות המקומית. את כל ההצמדות האלה משלמים מדי חודש לספקים שלנו. אנחנו סופגים את כל ההעלאות האלה ישירות מתקציב העירייה.

ראש העיר : צריך לשים דגש על שכר הסייעות.

גזבר העירייה : שכר הסייעות עלה בצורה גבוהה מאוד. אנחנו מגדילים את מס' מוסדות החינוך ויש לזה משמעות אדירות בתקציב. לפי עדכון ה"טייס האוטומטי" שיעור העלאת הארנונה לשנת 2025 הינו 5.29%. הצו זה מבחינת התוכן שלו לצו של שנת 2024 למעט עדכון התעריפים. כל הנתונים שציננתי כרגע זה לפני גזירות או השפעות שעלולות להיות במהלך השנה.

ראש העיר : מה אנחנו יודעים על ערים אחרות?

גזבר העירייה : כל הרשויות מעלות בשיעור ה"טייס האוטומטי" את תשלום הארנונה.

מנכ"לית : בשנה הזו הקווים המנחים של משרד הפנים ומשרד האוצר אומרים שיישקל האישור להפחית רק לרשות מקומית שהתעריף שלה גבוה ואנחנו לא שם.



מספרנו: 361627

גזבר העירייה: בנושא ה"מטרו", נקבע שבכל הרשויות המקומיות שבשטחן תעבור רכבת המטרו ישתתפו במימון של הקמת המטרו. עלות ההשתתפות נקבעה לפי מס' תחנות שיש ברשות, מזה נגזרו התעריפים ומס' השנים שכל רשות צריכה לשלם למדינה. בתחומה של עיריית הרצליה יש 7 תחנות. העירייה תשלם 27,250,000 ₪ כל שנה למשך 12 שנים כך שסך התשלום הוא 327,000,000 ₪ צמוד לשקלי 1.1.24. מכיוון שאנחנו אמורים לממן חלק מהוצאות המטרו במסגרת ההסכם שנערך, הרשות המקומית רשאית להעלות את תשלום הארנונה ב-3.5% רק למגורים בלבד, בנוסף להעלאה של ה"טייס האוטומטי". מדובר בסכומים מאוד מהותיים שיכבידו על ההוצאות השוטפות של העירייה.

דנה אורן ינאי: היינו בדיונים על התחנות ועל היציאות של המטרו ואז הוחלט שהפרויקט הוקפא. למה צריך להתחיל לשלם בשנת 2024 ולא לדחות עד שהרצליה תיכנס לתוכנית?

גזבר העירייה: מבחינת החוק אנחנו אמורים לשלם בגין השנים 2023 ו-2024 בין אם הרכבת עוברת בהרצליה ובין אם לא. המטרו אמור להגיע עד גלילות וצוותי התכנון ממשיכים לעבוד על התוכנית. ע"פ הצו אנו מחויבים לשלם משנת 2023, 12 שנה קדימה. על פי הצו נתחיל לשלם משנת 2024 ובמידה ולא יהיה תכנון, אז בין השנים 2025-2030 נשלם את אותו הסכום אבל לא נעביר אותו לאוצר, אלא נפקיד כסף לקרן עירונית. בשנת 2031 ואילך אם עדיין לא יהיו עבודות מטרו בתחומי העיר נפסיק את ההפקדה.

דנה אורן ינאי: האם חייבים להשית את הסכום הזה על התושבים?

גזבר העירייה: ע"פ ההסכם ההעלאה היא למגורים בלבד.

איל פביאן: מה הסכום שצריכים לגבות מהתושבים בעקבות הקמת המטרו?

גזבר העירייה: כ-8 מיליון ₪ רק בעקבות המטרו.

איל פביאן: ברמה העקרונית יהיה מטרו, צריך רק לבדוק שאנחנו לא משלמים על 7 תחנות כי אין 7 תחנות.

ראש העיר: האם יש דרך משפטית לדחות בשנה את ההסכם?

גזבר העירייה: אני פניתי בנושא ונעניתי בשלילה על כך.

עופר לוי: אני חושב שיש מקום להוריד את ה-3.5%.

דנה אורן ינאי: לפחות בחצי.

רפי חיים: אני בעד להוריד.

מנכ"לית: אנחנו רוצים להמשיך לתת שירותים טובים ולתת מענה לצרכים המשתנים ואם לא מעלים את תשלום הארנונה לא יהיה לנו מאיפה. כלומר, הזעזועים מגיעים לשלטון המקומי באיחור, ארנונה היא מס יציב עד שהוא פתאום לא יציב. הכנסות המדינה ניכר באופן חודשי מהמצב במשק,



מספרנו: 361627

עסקים שחשבונו שייפתחו לא נפתחים, עסקים נסגרים. המנגנון של הארנונה משית את מרבית ההוצאות על העירייה.

שלומי אסולין: ישנו עוד פרמטר, ההוצאות הולכות לעלות ועלולה להיות בעיה מעסקים שעלולים להיסגר, חשוב מאוד לקחת את זה בחשבון.

יהודה בן עזרא: כל שקל שנוריד מהכנסות בגין ארנונה יבוא לידי ביטוי בשירות לציבור שייפגע. צריך לפתח מנגנוני הנחות בצורה מקצועית יותר ולתת למי שזקוק להנחה.

דנה אורן ינאי: תזכרו שהחוגים יעלו, עסקים מקימים את עצמם מחדש והם לא יבקשו הנחה. לעלות בכמעט 10% זאת לא עזרה.

ראש העיר: הדיון שמתקיים היום חשוב וההחלטה מאוד לא פשוטה, אך אנו לא רוצים להיות במצב שאין לנו תקציב. הבטחנו לתת לתושבים הרבה יותר ובשביל זה צריך כסף ואני מסכים עם כולכם. הבקשה שלי כרגע להעלות ב-6.5% סה"כ ולא ב-8.8%. צריך להסביר לציבור שמחשמל ועד חינוך צריך לתת שירות לתושבים.

גלילה יבין: צו המיסים לשנת 2025 יעלה למועצה לאישור מועצת העיר.

הצבעה:

<u>6</u>	<u>בעד</u>
בעד	גלילה יבין, המשנה לרה"ע ויו"ר הועדה
בעד	יריב פישר, ראש העיר ומ"מ יו"ר הועדה
בעד	איל פביאן, סגן ומ"מ ראש העיר וחבר ועדה
בעד	דנה אורן ינאי, סגנית רה"ע וחברת ועדה
בעד	עופר לוי, סגן רה"ע וחבר ועדה
בעד	צבי וייס, חבר מועצה וחבר ועדה

<u>1</u>	<u>נגד</u>
נגד	רפי חיים, חבר מועצה וחבר ועדה

החלטה: מאושר ברוב של 6 קולות, יעלה לאישור המועצה.

הישיבה נעולה

בכבוד רב,
גלילה יבין
המשנה לרה"ע
יו"ר ועדת כספים

