



מספרנו: 362733

**פרוטוקול ועדת כספים – ישיבה מס' 5 לשנת 2024**  
**מיום ראשון, 30/06/2024, כ"ד סיוון 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            |
| - | משה ועקנן     | - | חבר מועצה, חבר ועדה           |
| - | רפי חיים      | - | 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 |
| - | יעל טבצ'ניק, רו"ח      | - | חשבת העירייה                            |
| - | אורנה גולדפריינד, רו"ח | - | מנהלת אגף חוזים ותב"רים                 |
| - | סיגלית שדה             | - | מנהלת אגף ועדות עירוניות ומרכזת הוועדה  |

**המנהל הכספי:**

- |   |                   |   |   |
|---|-------------------|---|---|
| - | ליאת גמליאל, רו"ח | - | מנהלת מחלקת בקרת תאגידים ויחידות סמך          |
| - | גאולה שילן        | - | מנהלת מח. חוזים ופיקוח תקציבי אגף חוזים ותב"ר |

**מוזמנים נוכחים:**

- |   |                 |   |   |
|---|-----------------|---|---|
| - | יהודה בן עזרא   | - | יועץ בכיר לראש העיר                                   |
| - | אלכס גולדשטיין  | - | ראש מטה לראש העיר                                     |
| - | מאיה אלדר       | - | סמנכ"לית פרויקטים לשכת מנכ"לית                        |
| - | בועז מייזל      | - | ראש מינהל התפעול                                      |
| - | שלומי אסולין    | - | מנהל אגף הכנסות העירייה                               |
| - | טלי שרפסקי      | - | חשבת אגף תב"ל   |
| - | אבי נעים        | - | מנכ"ל החברה לפיתוח הרצליה                             |
| - | עמי סלמן        | - | סמנכ"ל כספים, החברה לפיתוח הרצליה                     |
| - | ארז לזובר       | - | מנכ"ל החברה לפיתוח תיירות                             |
| - | רביב הדר        | - | מנכ"ל החברה למרכזים קהילתיים                          |
| - | הדס יחיא        | - | סמנכ"לית כספים החברה למרכזים קהילתיים                 |
| - | אילן זהבי       | - | מנכ"ל עמותת בית העלמין                                |
| - | מירי זוהר דרחני | - |   |
| - | ארז רבן         | - | מנכ"ל עמותת בני הרצליה                                |
| - | ליאור שטרר      | - | סמנכ"ל כספים, עמותת בני הרצליה                        |
| - | ורדית תדהר      | - | מנכ"לית העמותה למען גילאי הזהב                        |
| - | עדי זיו חזד     | - | מנכ"לית החברה לאומנות ולתרבות                         |
| - | משה מועלם       | - | רו"ח עמותת בני הרצליה והחברה למרכזים קהילתיים         |
| - | זרח נתיב        | - | רו"ח מרכז קהילתי לספורט תרבות ונופש (בריכת נורדאו)    |
| - | רוגן סיתרי      | - | רו"ח בית העלמין הרצליה והעמותה למען גילאי הזהב הרצליה |





מכון התקנים הישראלי

מספרנו: 362733



אם נרצה.  
**הרצליה**  
אגף ועדות עירוניות ובקרת תהליכים



- חני גזית
- מנכה סנדר
- אורי הולצמן
- **נעדרו מהישיבה:**
- צבי וייס
- פזית בכר
- איתי צור
- עו"ד עדי אולמרט
- ענת רודוניה
- מנכ"לית עמותת עלי"ה
- מנהל כספים עמותת עלי"ה
- רו"ח עמותת עלי"ה
- חבר מועצה, חבר ועדה
- חברת מועצה, חברת ועדה
- חבר מועצה, חבר ועדה
- חברת מועצה, חברת ועדה
- חברת מועצה, חברת ועדה

**על סדר היום:**

**1. אישור תב"רים - 2024 :**

לאשר עדכון תקציב פיתוח 2024 של 11 תב"רים מעבר לתוכנית הפיתוח השנתית 2024 בסכום של 2,700,000 ₪ ממקורות המימון כדלקמן :

מקור מימון	סכום
קרן עבודות פיתוח	(3,565,496)
אחרים	6,265,496
סה"כ	2,700,000

**2. תוספת לסדר היום - אישור תב"רים - 2024 :**

לאשר עדכון תקציב פיתוח 2024 של תב"ר מעבר לתוכנית הפיתוח השנתית 2024 בסכום של 850,000 ₪ ממקורות המימון כדלקמן :

מקור מימון	סכום
אחרים	850,000
סה"כ	850,000

**3. הצעות לשינויים (העברות מסעיף לסעיף) ותוספות (מילואים) שינויים- ג**





מספרנו: 362733

4. בקשה לפתיחת 7 חשבונות בנק לשני בתי ספר יסודיים ולשלושה גני ילדים.
5. דו"ח רבעוני לשנת 2024 לתקופה: רבעון 1, שנת 2024, כולל תקציר מנהלים
6. הדו"ח הסקור לרבעון 2 שנת 2023
7. בקשה למחיקת חובות לפי סעיף 339 לפקודת העיריות (נוסח חדש)
8. אישור דוחות כספיים ליום 31.12.2023 של התאגידים:

עמותת בני הרצליה (ע"ר)  
 מרכז קהילתי לספורט תרבות ונופש בע"מ (ברכת נורדאו)  
 החברה העירונית לפיתוח תיירות הרצליה בע"מ  
 בית העלמין הרצליה (ע"ר)  
 החברה למרכזים קהילתיים הרצליה בע"מ (חל"צ)  
 החברה לפיתוח הרצליה בע"מ  
 עלה – הרצליה עמותה למען הקשיש (ע"ר)  
 העמותה למען גילאי הזהב הרצליה – בית הורים  
 החברה לאמנות ולתרבות הרצליה בע"מ (חל"צ)

**הגב' גלילה יבין מתכבדת לפתוח את ישיבת ועדת הכספים מספר 5 לשנת 2024:**

**1. אישור תב"רים:**

א. לפניכם לאישור עדכון תקציב התב"ר בסך כולל של 2,700,000 ₪.

אורנה גולדפריינד: רשימת התב"רים מונחת לפניכם, מדובר בעדכוני תקציב לשנת 2024 ושינוי מימון בעיקר עקב קבלת הרשאות תקציביות של רמ"י.

ראש העיר: אבקש הסבר לגבי תיכון הראשונים.

אורנה גולדפריינד: בתיכון הראשונים מדובר בשינוי מימון מפעל הפיס.

**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	משה ועקנין, חבר מועצה וחבר ועדה
<u>1</u> נמנע	<b><u>נמנעים</u></b> רפי חיים, חבר מועצה וחבר ועדה

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





מספרנו: 362733

**2. תוספת לסדר היום – אישור תב"רים :**

**ב. לפניכם לאישור עדכון תקציב התב"ר בסך כולל של 850,000 ₪**

**אורנה גולדפריינד :** עדכון של פרויקט מוכנות לשעת חירום.

**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	משה ועקנין, 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.**

**3. הצעות לשינויים (העברות מסעיף לסעיף) ותוספות (מילואים) שינויים- ג**

**הילה רוזן :** רשימת השינויים מונחת לפניכם. בשינויים ג' יש שינוי במסגרת התקציב של 540,000 אלש"ח הנובע מהשתתפות משרד החינוך בהפעלת בתי הספר של החופש הגדול. משרד החינוך עדכן את התעריף אז בהתאם לכמות הילדים יש תוספת בהכנסות של 540,000 אלש"ח. בנוסף הגדלה של 100,000 אלש"ח בהשתתפות בהוצאות מתקני ספורט מדמי שימוש שאנו גובים. שאר הדברים הינם הזות בין סעיפים קיימים.  
**גזבר :** יש שינוי במסגרת התקציב, התקציב מאוזן ובר ביצוע.

**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	משה ועקנין, 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.**





מספרנו: 362733

**4. בקשה לפתיחת 7 חשבונות בנק לשני בתי ספר יסודיים ולשלושה גני ילדים**

**יעל טבצ'ניק** : פתיחת 4 חשבונות בנק לשני בתי ספר יסודיים ( 2 חשבונות הורים ו-2 חשבונות מוניציפאליים ) . בנוסף, פתיחת שלושה חשבונות בנק לטובת שלושה גני ילדים בחינוך המיוחד. לכל סוג חשבון אופי פעילות משלו.

**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	משה ועקנין, חבר מועצה וחבר ועדה
<u>1</u>	<b>נמנעים</b>
נמנע	רפי חיים, חבר מועצה וחבר ועדה

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

**5. דו"ח רבעוני לשנת 2024 לתקופה: רבעון 1, שנת 2024, כולל תקציר מנהלים**

**גזבר** : הדו"ח מובא לידיעה בלבד, אין דברים מהותיים.

**6. הדו"ח הסקור לרבעון 2 שנת 2023**

**גזבר** : מדובר בדו"ח אשר סוקר אותו רו"ח מטעם משרד הפנים. דו"ח זה הועבר למועצה, אין שינויים מהותיים. **לידיעה בלבד.**

**7. בקשה למחיקת חובות לפי סעיף 339 לפקודת העיריות (נוסח חדש)**

**שלומי אסולין** : קיימות שתי בקשות למחיקת חובות. הנושא עבר את כל ההליכים המקובלים והנדרשים בוועדה.

**בקשה מס' 1** : 6 מקרים, על סך של : 150,777 אלש"ח.

**בקשה מס' 2** : 6 מקרים, על סך של : 52,182 אלש"ח.

**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





מספרנו: 362733

משה ועקנין, חבר מועצה וחבר ועדה  
**נמנעים**  
רפי חיים, חבר מועצה וחבר ועדה

בעד  
1  
נמנע

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

**8. אישור דו"חות כספיים ליום 31.12.2023 של התאגידים:**

**עמותת בני הרצליה**

**נציגים מטעם העמותה:** ארז רבן, מנכ"ל, ליאור שטרר, סמנכ"ל כספים ורו"ח משה מועלם.

**רו"ח משה מועלם:** סוקר את הדו"ח הכספי לשנת 2023 - העמותה סיימה את השנה במחזור של 51.6 מלש"ח לעומת 48.2 מלש"ח בשנה קודמת, גידול ניכר במחזור. הוצאות ההנהלה מאוד נמוכות. עמותה זו סיימה את השנה בעודף נטו של 5,000 ₪. יש לנו ליווי צמוד של גזבר העירייה - בהתייעצות ובעזרה כלכלית לכן סיימנו את השנה מאוזנים, דבר שהוא לא רגיל בתאגידים מהסוג הזה.

**ארז רבן:** בשנים הבאות אם לא תהיה תמיכה עירונית, לא נוכל לתת את השירות הנדרש. אין הצמדה למדד ויש עליה של תשומות בכל ההיבטים.

**עופר לוי:** נתאם פגישה מסודרת יחד עם ראש העיר בנושא.

**דנה אורן ינאי:** צריך לראות איך מרחיבים את הפעילות שלנו בקרב בני ובנות העיר ומגדילים תמיכה בספורטאים מצטיינים. יש לא מעט ענפים כאשר מגיעים לשלב המצטיינים העמותות לא נותנות מעטפת והם בורחים למקומות אחרים. רואים את זה בשחיה ובעוד ענפים שאנחנו מגדלים דור ובי"פיק" שלו אנו לא יודעים לתת מענה.

**גלילה יבין: תודה רבה.**

**מרכז קהילתי לספורט תרבות ונופש בע"מ (ברכת נורדאו)**

**נציגים מטעם העמותה:** רו"ח זרח נתיב.

**רו"ח זרח נתיב:** סוקר את הדו"ח הכספי לשנת 2023 - הכנסות מפעילויות בשנת 2023 הגיעו ל- 1.668 מלש"ח לעומת 1.8 מלש"ח בשנה הקודמת. הוצאות ההפעלה כמעט לא השתנו מהשנה קודמת, הוצאות הנהלה אפילו נמוכות יותר. עודף של 73 אלש"ח לעומת עודף בשנה קודמת של 224 אלש"ח. מזומנים בקופה - 50 אלש"ח פחות משנה קודמת. השקעות ברכוש קבוע - 530 אלש"ח לעומת 345 אלש"ח. סה"כ נכסים נטו - 881 אלש"ח עודף נכסים. הלואה מעיריית הרצליה הוחזרה ממקורות הברכה. הברכה מאוזנת ונמצאת בעודף.

**משה ועקנין:** מבקש לשבח את המנכ"ל, שי הדרי על עבודה נפלאה, יישר כח.





מספרנו: 362733

**החברה העירונית לפיתוח תיירות בע"מ**

**נציגים מטעם התאגיד** : ארז לזובר, מנכ"ל

**ארז לזובר** : רו"ח ארז שפיר לא הצליח להגיע לישיבה לכן אני אציג את הדו"חות. לא נרשמה שום הערה בחוות דעת המבקר. ניתן לראות בדו"ח רווח והפסד רווח של 1.057 מלש"ח בשנת 2023 לעומת הפסד של 1.144 מלש"ח בשנת 2022 למרות שהייתה הקטנה במחזור.. הקיטון בהכנסות נובע מהקפאת גביה מהעוגנים ומעסקים בחוף הים. השווינו להטבות קורונה ובחופי הים לא גבינו כלל. הקיטון בהוצאות בזכות עבודת בקרה הדוקה יותר על ההוצאות התפעוליות השוטפות. הוצאות הנהלה וכלליות : גידול – שכר מנכ"ל בשל חלופי מנכ"לים ותשלום כפול למספר חודשים. חוב אבוד – כ-176 אלש"ח. התזרים חיובי וההון עצמי גדל. סה"כ במצטבר עד שנת 2023 ההשקעות בטיילת מעבר להוצאות השוטפות היו כ-21 מלש"ח.

**ראש העיר** : אבקש הפרדה בדוח המנהלים להפריד הכנסות אל מול הוצאות תפעוליות.

**גלילה יבין : תודה רבה ארז.**

**בית העלמין הרצליה (ע"ר)**

**נציגים מטעם העמותה** : אילן זהבי, מנכ"ל בית העלמין, מירי זוהר דרחני, רו"ח וחשבת בית העלמין, רו"ח רונן סותרי.

**רו"ח רונן סיתרי** : סוקר את הדו"ח הכספי לשנת 2023 - חו"ד של רו"ח המבקרים חלקה בנוסח האחיד. אישור ניהול תקין התקבל ללא בעיות. שנת 2023 היא שנה שבה הסתיים פרויקט של בניית קברים ובשנת 2024 כבר התחיל פרויקט נוסף. מבחינת הדו"ח הכספי יש כסף בקופה בסך 7.8 מלש"ח - מיועד רובו ככולו לבניית הקברים. לבית העלמין יש 2 מקורות הכנסה – הכנסה מהמוסד לביטוח לאומי עבור קבורה. והכנסה ממכירת קברים לציבור. דו"ח רווח והפסד : הכנסות מהמוסד לביטוח לאומי 4.5 מלש"ח לעומת 4 מלש"ח בשנה הקודמת. כמות הנקברים לשנת 2023 הינה 480 לעומת 460 בשנת 2022. תזרים מזומנים חיובי מבחינת פעילות שוטפת.

**גלילה יבין : תודה רבה.**

**החברה למרכזים קהילתיים הרצליה בע"מ (חל"צ)**

**נציגים מטעם התאגיד** : רביב הדר, מנכ"ל, הדס יחיא, סמנכ"לית כספים, רו"ח משה מועלם

**רו"ח משה מועלם** : סוקר את הדו"ח הכספי לשנת 2023 – התאגיד סיים את השנה במחזור של 75 מלש"ח לעומת 68 מלש"ח בשנה קודמת. מסתכם גידול בפעילות של 7 מלש"ח. אין ירידה בהכנסות למרות רבעון רביעי של מלחמת "חרבות ברזל". החברה סיימה את השנה בעודף של 7,200 ₪ החברה מנוהלת ביציבות ובשיתוף פעולה עם גזבר העירייה שתומך לאורך כל הדרך.



## מספרנו : 362733

**איל פביאן :** הגירעונות הם ביול"א ובפעוטונים, קשה מאוד לנהל פעוטונים ציבוריים בצורה לא הפסדית.

**רו"ח משה מועלם :** אני משתתף בהמון ישיבות בנושאים אלה בערים גדולות, הפעוטונים יוצרים גרעונות אצל כולם, כי עלות השכר עלתה בצורה משמעותית כך שזה מסתכם בגירעון של כ-1.6 מלש"ח בשנה.

**גלילה יבין : תודה רבה.**

### החברה לפיתוח הרצליה בע"מ

**נציגים מטעם התאגיד :** אבי נעים, מנכ"ל ועמי סלמן, סמנכ"ל כספים

**אבי נעים :** סוקר את הדו"ח הכספי לשנת 2023 – חו"ד של רו"ח המבקרים חלקה בנוסח האחיד. מחזור הפעילות לשנת 2023 עומד על 416 מלש"ח, עליה של 20% בפעילות לעומת שנת 2022. רווח תפעולי של החברה 18.5 מלש"ח, הרווח הנקי 9.3 מלש"ח, גידול של 25% לעומת השנה הקודמת. הנהלה וכלליות עומדים על 1.5% יש עליה קטנה כתוצאה מהשתלמויות ופעולות שאנו עושים בתוך החברה. הרווח המצטבר שלנו עומד על 36.6 מלש"ח. לחברה אין הלוואות או הליכים משפטיים מול אף קבלן, יועץ או ספק שזה מדהים בהיקף הפעילות הזה. החניונים הניבו רווח משמעותי של כמה מיליונים השנה. רבעון האחרון של שנת 2023 אובדן הכנסות של 1.5 מלש"ח בגלל ההחלטה לפתוח בחינם את כל החניונים. חניון העוגן – 42% מהמשתמשים בחניון הם תושבים, לכן אובדן הכנסות של 42%. פותחים חניון חדש שייקרא חניון "חיים פלד" צפונית למרינה ומעריכים שיניב הכנסות משמעותיות לעירייה.

**משה ועקנין :** מה אתם עושים ברווחים?

**אבי נעים :** זו החלטה של הנהלת העירייה. יש כמה אופציות, אופציה של השקעה בנכסים מניבים בעיר שזה עומד על הפרק מול הנהלת העירייה, ישנם מס' פרויקטים שאנחנו מקדמים. אופציה נוספת שקיימת היא לקחת דיבידנד והחיסרון של זה הוא שאתה משלם 25% מס. לגבי שנת 2024, זו שנה מורכבת לכל עם ישראל והיקף הפעילות שלנו מבחינת כח העבודה ירד בהרבה מאוד אתרים. אנו עושים מאמץ בפרויקטים שעתידים לפתוח ואת חלקם פתחנו כמו הקאנטרי, חניון מרינה לי ועוד. משקיעים הרבה מאוד מאמץ וזה עולה כסף לקבלנים.

**גלילה יבין : תודה רבה.**

### עלה – הרצליה עמותה למען הקשיש ( ע"ר )

**נציגים מטעם העמותה :** חני גזית, מנכ"לית, מיכה סנדר, מנהל הכספים ורו"ח אורי הולצמן

**רו"ח אורי הולצמן :** סוקר את הדו"ח הכספים לשנת 2023 – חו"ד של רו"ח המבקרים חלקה בנוסח אחיד. עמותה זו יציבה מבחינה פיננסית. נכסים נטו – 6 מלש"ח. דו"ח רווח והפסד – יש לציין שבשנת 2023 המכללה שהעמותה מפעילה הייתה צריכה להחזיר חלק מהכספים. העמותה סיימה את השנה במחזור של 8.3 מלש"ח לעומת 8.2 בשנה קודמת. לאחר הוצאות הנהלה וכלליות נשאר עודף של 274 אלש"ח הפעילות במרכז צמרות גדלה ויש גידול בכמות החברים, בנוסף נראה גידול קטן במזומנים. קיימת תביעה גדולה נגד העמותה והעירייה ע"ס 23 מלש"ח על המבנה בנוף ים. העירייה לקחה על עצמה את התשלום. העמותה עמדה בכל היעדים ובתקציב, יש לעמותה אישור ניהול תקין.





מכון התקנים הישראלי

מספרנו: 362733



### גלילה יבין : תודה רבה.

#### העמותה למען גילאי הזהב הרצליה - בית הורים

נציגים מטעם העמותה : ורדית תדהר , מנכ"לית ורו"ח רוני סיתרי

רו"ח רוני סיתרי : סוקר את הדו"ח לשנת 2023- העמותה הינה בית דיור מוגן שיש בו מרכז סיעודי. חו"ד של רו"ח המבקרים חלקה בנוסח אחיד. 5 מלש"ח בקופה. השקעות ברכוש קבוע כ-10 מלש"ח. התחייבויות מוצגות בדו"ח הכספי בהתאם לחו"ד של אקטואר – חוות דעתו קובעת שרב גדול של ההתחייבויות כ-13 מלש"ח זה בעצם הכנסות נדחות. דו"ח רווח והפסד – יש גירעון ב-2023 של 1.1 מלש"ח. תזרים מזומנים חיובי לפעילות שוטפת. גביית כספים של בית ההורים ברובה הולכת למאזן כנכס הוני. לעמותה יש אישור ניהול תקין עד לסוף שנת 2025. הוצאות הנהלה וכלליות נמוכות בפער והאכלוס גבר בתקופה האחרונה. תודה רבה לורדית מנכ"לית העמותה.

דנה אורן ינאי : מה אחוז התפוסה ?

ורדית תדהר : כ-97%.

### גלילה יבין : תודה רבה.

#### החברה לאמנות ולתרבות הרצליה בע"מ ( חל"צ )

נציגים מטעם התאגיד : עדי זיו חדד , מנכ"לית

עדי זיו חדד : לידיעה בלבד. הדו"חות כבר אושרו במועצת העיר, ועדת ביקורת, דירקטוריון החברה ואושרו ע"י משרד הפנים. השינוי שהשפיע על הדו"חות לשנת 2023 נובע מהרבעון האחרון של שנת 2023 בשל מלחמת חרבות ברזל, ההשפעה העיקרית הייתה של 2 היכלים וסינמטק שהיו סגורים במהלך המלחמה.

### גלילה יבין : תודה רבה.

\*הישיבה נעולה\*

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

