



ה ה נ ה ל ה  
מנכ"לית העירייה  
טל: 09-7649119  
פקס: 09-7649389  
ח' אלול, תשע"ז  
30 אוגוסט, 2017  
אסמכתא: 362324

לכבוד,  
חברי ועדת הכספים

**הנדון: הזמנה לישיבת ועדת כספים 3.9.2017**

הנכם מוזמנים לישיבת ועדת כספים אשר תתקיים ביום ראשון, 3.9.2017, י"ב באלול תשע"ז, בשעה 18:00, בחדר הישיבות בעירייה.  
על סדר היום:

- 1 - עדכוני תקציב העברות מסעיף לסעיף תקציב רגיל מספר 6 לשנת 2017
- 2 - עדכוני תקציב העברות מסעיף לסעיף תב"ר מספר 6 לשנת 2017
- 3 - פתיחת חשבונות בנק
- 4 - דיון בדוח כספי רבעוני 1.2017

בברכה,

אושרת גני-גונן  
מנכ"לית העירייה

לשכת מנכ"לית

☎ מוקד עירוני 106 | 24 שעות ביממה

רח' ויצמן 135, כפר-סבא 44100 | טל. 09-7649119  
09-7649389 | kfarsaba\_mankal@ksaba.co.il

הערה	הכנסות			הוצאות			שם חשבון	מספר חשבון	שם מחלקה	היחידה	מספר הקצאה
	תקציב אחרי שינוי	סכום שינוי תקציב	תקציב לפני שינוי	תקציב אחרי שינוי	סכום שינוי תקציב	תקציב לפני שינוי					
התאמת תקציב הפעלת יול"א באמצעות החברה העירונית לתרבות ופנאי.				4,640,000	4,640,000	-	הפעלה באמצעות תאגיד תרבות	1812500755	גני ילדים	חינוך	1
	45,925,000	1,200,000	44,725,000				הכנסות יולא	1312500410			
				9,565,000	-486,000	10,051,000	הזנה יולא	1812500753			
				1,794,000	-600,000	2,394,000	חוג תנועה	1812520210			
				2,680,000	-200,000	2,880,000	יום לימודים ארוך	1812500780			
				8,333,000	-1,154,000	9,487,000	שכר גננות	1812500110			
				10,224,000	-1,000,000	11,224,000	אמהות בית	1812510110			
מיון פנימי לבקשת האגף				7,060,000	350,000	6,710,000	עבודות קבלניות גנים ונוף	1746000750	נקיון	איכות הסביבה	2
				3,627,000	-373,000	4,000,000	היטל הטמנה	1712300752			
				53,000	23,000	30,000	רכשית ציוד	1712300930			
בקשת האגף כנגד הכנסות.				170,700	13,700	157,000	פריקט עיר ירוקה	1711000750	קיימות	איכות הסביבה	3
	13,700	13,700	-				הכנסות קיימות	1213300610			
גידול תעריפים לרשויות הניקוז				435,000	85,000	350,000	השתתפות באגוד ערים	1745000830	עבודות ציבוריות	איכות הסביבה	4
				1,283,000	-85,000	1,368,000	רזרבה לפעולות	1994000981			
תוספת נדרשת בשל הגידול בהיקף האחזקה והתייקרות במכרז				2,068,000	68,000	2,000,000	עבודות קבלניות - תאורה	1743000750	מאור רחובות	איכות הסביבה	5
				3,559,000	-68,000	3,627,000	היטל הטמנה	1712300752			
תוספת נדרשת להשלמת עבודת ביקורת לשנת 2017				165,000	25,000	140,000	הוצאות למבקר חוץ	1612000750	מבקר	מנהל כללי	6
				1,258,000	-25,000	1,283,000	רזרבה לפעולות	1994000981			

מספר הקצאה	היחידה	שם מחלקה	מספר חשבון	שם חשבון	הוצאות			הכנסות		
					תקציב לפני שינוי	סכום שינוי תקציב	תקציב אחרי שינוי	תקציב לפני שינוי	סכום שינוי תקציב	תקציב אחרי שינוי
7	קהילה רווחה ונוער	שרותים לאנשים עם מוגבלות שכלית	1845210750	לימן עבודות קבלניות	126,000	25,000	151,000			
			1994000981	רזרבה לפעולות	1,258,000	-25,000	1,233,000			
8	קהילה רווחה ונוער	שירותי תקון	1847400840	מפתנים	15,000	16,000	31,000			
			1347400930	מפתן ממשלתי			713,000	16,000	729,000	
9	קהילה רווחה ונוער	עבודה קהילתית	1848300840	התנדבות	110,000	29,000	138,267			
			1994000981	רזרבה לפעולות	1,233,000	-8,000	1,225,000			
			1348300930	התנדבות פעולה (הכנסה)			18,400	21,000	39,400	
10	קהילה רווחה ונוער	שירותי שיקום	1346700930	הסעות נכים הכ מ רווחה			670,000	120,000	790,000	
			1994000981	רזרבה לפעולות	1,225,000	-40,000	1,185,000			
			1846700840	נכים טיפול בקהילה תמיכות	657,000	160,000	817,000			
11	דת	מורשת ישראל	1327000920	ממשלה תרבות תורנית			160,000	68,000	228,000	
			1827000780	פעילות תורנית	1,100,000	68,000	1,168,000			
12	שונים	פרעון מלוות	1999000991	פרעון מחזור מלוות	-	47,000,000	47,000,000			
			1599900780	הלוואה למחזור מלוות			-	47,000,000	47,000,000	47,000,000
13	תרבות	ספריה עירונית	1823000720	כריכת ספרים	14,000	-10,700	3,300			
			1823000930	רכשית ספרים	80,000	10,700	90,700			

הערה	הכנסות			הוצאות			שם חשבון	מספר חשבון	שם מחלקה	היחידה	מספר הקצאה
	תקציב אחרי שינוי	סכום שינוי תקציב	תקציב לפני שינוי	תקציב אחרי שינוי	סכום שינוי תקציב	תקציב לפני שינוי					
עדכון תקציב פרוייקט פרחי ספורט - הכנסות והוצאות לפעילויות היעודיות שממומנות מפרחי ספורט עבור כדורעף ואופניים.				185,000	45,000	140,000	פרחי ספורט	1829900782	ספורט	תרבות	14
	185,000	45,000	140,000				פרחי ספורט	1329900921			
מיון פנימי לבקשת האגף				498,000	80,000	418,000	הוצאות נקיון	1098001751	קריית ספיר	תרבות	15
				155,000	-80,000	235,000	הוצאות שמירה	1098001750			
התאמה לביצוע צפוי				1,600,000	150,000	1,450,000	החזרים לתושבים	1767000442	ביטוח	מנהל כספי	16
				1,035,000	-150,000	1,185,000	רזרבה לפעולות	1994000981			
				<b>814,733,500</b>	<b>48,483,700</b>	<b>766,249,800</b>	הוצאות				
				<b>814,733,500</b>	<b>48,483,700</b>	<b>766,249,800</b>	הכנסות				
				-	-	-					

## העברה 6

	הוצאות (באלפי ₪)				הכנסות (באלפי ₪)				שם הסעיף	פרק	סעיף	היחידה
	תקציב מעודכן	עדכון	מתוכו 2017	תקציב קיים	תקציב מעודכן	עדכון	מתוכו 2017	תקציב קיים				
נתקבלה תמיכה ממשרד הרווחה להמשך הצטיידות מפתן - ציוד לסדנאות וכן מתקני חשמל וספורט					334	109	225	225	הצטיידות מפתן - משרד הרווחה	92007	522	רווחה
					25		25	25	הצטיידות מפתן - קרנות	92007	540	
	359	109	250	250			-	-	הצטיידות מפתן - רכישות	92007	930	
	359	109	250	250	359	109	250	250				
התקבלה הרשאה מהמשרד להגנת הסביבה בהתאם לקול קורא למניעת זיהום אוויר					155	120	-	35	היערכות לעיר ירוקה - השתתפות המשרד להגנת הסביבה	13010	522	איכות הסביבה
					1,817	30	1,100	1,787	היערכות לעיר ירוקה - קרנות הרשות	13010	540	
	1,972	150	1,100	1,822			-	-	היערכות לעיר ירוקה - עלויות	13010	750	
	1,972	150	1,100	1,822	1,972	150	1,100	1,822				
נתקבל חשבון סופי מחברת חשמל בגין עבודות בפתוח השכונות הירוקות הטמנת קו המתח הגבוה. נבע מפערים בין האומדן שלהם לעלות בפועל. התנהל דיון והושג סיכום לגבי הפערים בו חברת החשמל ויתרו על חלק ניכר מהדרישות.					1,500	-	-	1,500	פתוח השכונות הירוקות - תרומה	63001	523	חברה כלכלית
					458,125	7,330	11,600	450,795	פתוח השכונות הירוקות - קרנות הרשות	63001	540	
					646	-	-	646	פתוח השכונות הירוקות - חוזרים שונים	63001	590	
	460,271	7,330	11,600	452,941					פתוח השכונות הירוקות - עלויות	63001	750	
	460,271	7,330	11,600	452,941	460,271	7,330	11,600	452,941				
הגדלת השתתפות קרנות הרשות לאור העובדה שמשרד התחבורה אינו מכיר בכל ההוצאות שמוציאה העירייה בפרויקט					4,150	-	1,750	4,150	שבילי אופניים - השתתפות משרד התחבורה	25002	522	הנדסה
					5,779	300	750	5,479	שבילי אופניים - הכנסה	25002	540	
	9,929	300	2,500	9,629				-	שבילי אופניים - השתתפות משרד התחבורה	25002	930	
	9,929	300	2,500	9,629	9,929	300	2,500	9,629				
היקף הדרישות עלה מעל התמוכנ ונוצר צורך להתאים לאומדני הביצוע					4,548		250	4,548	הנגשות מוסדות חינוך - השתתפות משרד החינוך	53008	522	חינוך
					1,920	260	900	1,660	הנגשות מוסדות חינוך - קרנות הרשות	53008	540	
	6,468	260	1,150	6,208					הנגשות מוסדות חינוך - עלויות	53008	750	
	6,468	260	1,150	6,208	6,468	260	1,150	6,208				
	478,999	8,149	16,600	470,850	478,999	8,149	16,600	470,850				



ז' אלול תשע"ז  
29 אוגוסט 2017

**הצעת החלטה : פתיחת חשבונות נפרדים להשקעה בניירות ערך וקבלת ייעוץ יזום מהבנקים**

מוחלט כלהלן :  
לפתוח חשבונות בנק נפרדים להשקעות בניירות ערך בבנק הפועלים, סניף כפר סבא ובבנק לאומי סניף כפר סבא ולקבל מהבנקים "ייעוץ יזום" לניהול ההשקעות.  
ההשקעות יעמדו בתנאי חוזר מנכל משרד הפנים 4/2008 ובהתאם להחלטות וועדת ההשקעות שמונתה ע"פ אותו חוזר מנכ"ל.  
כל אחד ממורשי החתימה יהיה רשאי להעביר הוראות קניה ומכירה בדרכים שייקבעו עם הבנק, טלפונית, בפקס או בדוא"ל.

**דברי הסבר**

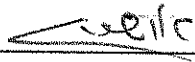
1. בדרך כלל לרשות העירייה עומדים עודפי נזילות זמניים ועל העירייה לשמור על ערכם.
2. בתנאי הריבית השוררים במשק (סביב 0%) הפקדונות השקליים נושאים תשואה אפסית.
3. לפיכך החליטה וועדת השקעות לפנות לאפיק של רכישה ישירה של אג"ח, לפחות 75% ממשלתי ועד 25% קונצרני בדרוג השקעה A ומעלה (בהתאם לחוזר מנכ"ל 4/08)
4. חשוב לנהל את ההשקעות בחשבון נפרד, כדי לקבל מעקב תמידי על התשואה וביצועי התיק.
5. הייעוץ היזום הניתן ע"י מרכזי כל אחד מהבנקים באופן שהתיק נבחן ע"י היועץ והנ"ל מיוזמתו מציע לעירייה ביצוע פעולות. הכל בהתאם להחלטות וועדת ההשקעות ובכפוף להוראות חוזר המנכ"ל.

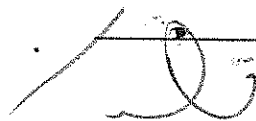
# עיריית כפר סבא

## משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2017 לתקופה: רבעון 1, שנת 2017

זיהוי המסמך: 1982CC

  
חתימת ראש הרשות:

  
חתימת הגזבר:

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.16	31.3.17
97,055	58,966
5,279	32,133
3,023	24,200
<u>105,357</u>	<u>115,299</u>
138,152	144,475
48,049	48,049
<u>186,201</u>	<u>192,524</u>
10,356	7,674
<u>(2,682)</u>	<u>(1,075)</u>
<u>7,674</u>	<u>6,599</u>
.....	.....
.....	.....
<u>299,232</u>	<u>314,422</u>
.....	.....
.....	.....
<u>26,719</u>	<u>28,052</u>
<u>(24,675)</u>	<u>(13,576)</u>
<u>299,232</u>	<u>314,422</u>

**נכסים**  
 נכסים נזילים: קופה ובנקים  
 הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו  
 חייבים - תשלומים לא מתוקצבים  
 סה"כ רכוש שוטף  
 השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח  
 השקעות במימון קרנות מתוקצבות  
 סה"כ השקעות  
גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל  
 גרעון לראשית השנה  
 סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)  
 גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח  
 סה"כ גרעון מצטבר בתקציב הרגיל  
 גרעונות סופיים בתב"רים  
 סכום שהתקבל להקטנת הגרעון הסופי בתב"רים (במינוס) (2)  
 סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים

סה"כ נכסים

**התחייבויות ועודפים**  
 בנקים: משיכות יתר והלוואות  
 משרדי ממשלה  
 מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו  
 ספקים וזכאים (\*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו  
 תקבולים לא מתוקצבים:  
 פקדונות, הכנסות מראש ואחרים  
 סה"כ התחייבויות שוטפות  
קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל  
 קרנות בלתי מתוקצבות (3)  
 קרנות מתוקצבות  
עודפים בתקציב הרגיל  
 עודף לראשית השנה  
 עודף (גרעון) בתקופת הדוח  
 סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל  
 העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)

עודפים בתקציב הבלתי רגיל

עודפי מימון זמניים  
 גרעונות מימון זמניים

סה"כ התחייבויות ועודפים



211,555	213,884	
209,965	193,942	
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
25,497	16,095	
12,111	11,817	
6,220	1,618	
93,293	101,481	
<u>137,121</u>	<u>131,011</u>	

**חשבונות מקבילים**

חייבים בגין אגרות והיטלים  
עומס מלוות לפרעון (משוער) לשנים הבאות  
ערבויות שנתנו

**פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)**

הלוואות לכסוי הגרעון  
מענקים לכסוי הגרעון  
קרנות / הפחתת חובות ספקים בהסדר  
גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון  
סה"כ מקורות לכסוי הגרעון

**פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)**

הלוואות לכסוי הגרעון  
מענקים לכסוי הגרעון  
קרנות / אחר לכיסוי הגרעון  
גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון  
סה"כ מקורות לכסוי הגרעון

**הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)**

קרן עודפים בתקציב הרגיל  
קרן היטל השבחה  
קרן ממכירת נכסים  
קרן היטל מים  
קרן היטל ביוב  
קרנות אחרות  
סה"כ קרנות

(\*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
<b>הכנסות</b>					
2%	1,756	86,556	84,800	339,200	ארנונה כללית
2%	296	13,911	13,616	54,462	הכנסות ממכירת מים
(21)%	(77)	291	368	1,472	עצמיות חינוך
(23)%	(5,099)	17,109	22,208	88,831	עצמיות רווחה
(3)%	(3,124)	117,867	120,991	483,965	עצמיות אחר
					סה"כ עצמיות
(1)%	(395)	44,043	44,438	177,752	תקבולים ממשד החינוך
(4)%	(518)	11,573	12,091	48,363	תקבולים ממשד הרווחה
(79)%	(1,274)	346	1,620	6,480	תקבולים ממשלתיים אחרים
					מענק כללי לאיזון
					מענקים מיועדים
(11)%	(27)	221	248	990	תקבולים אחרים
(3)%	(5,338)	174,050	179,388	717,550	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
56%	6,785	18,960	12,175	48,700	סה"כ הכנסות
1%	1,448	193,010	191,563	766,250	
<b>הוצאות</b>					
(6)%	(1,877)	27,136	29,013	116,053	הוצאות שכר כללי
(2)%	(704)	39,065	39,769	159,077	פעולות כלליות
					הוצאות רכישת מים
-4%	(2,582)	66,201	68,783	275,130	סה"כ כלליות
(5)%	(2,851)	53,114	55,965	223,861	שכר עובדי חינוך
(0)%	(12)	28,534	28,546	114,185	פעולות חינוך
(3)%	(2,864)	81,648	84,512	338,046	סה"כ חינוך
(5)%	(238)	5,039	5,277	21,109	שכר עובדי רווחה
(4)%	(519)	13,604	14,123	56,490	פעולות רווחה
(4)%	(757)	18,643	19,400	77,599	סה"כ רווחה
					סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(4)%	(6,202)	166,492	172,694	690,775	פרעון מלוות מים וביוב
(1)%	(10)	1,387	1,397	5,586	פרעון מלוות אחרות
(5)%	(250)	4,599	4,849	19,394	סה"כ פרעון מלוות
(4)%	(259)	5,986	6,245	24,980	סה"כ פרעון מלוות
11%	48	497	449	1,795	הוצאות מימון
					העברות והוצאות חד פעמיות
(4)%	(6,413)	172,975	179,388	717,550	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
56%	6,785	18,960	12,175	48,700	סה"כ הוצאות
0%	373	191,935	191,563	766,250	
	1,075	1,075			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		<b>תקבולים בתקופת הדוח</b>
		מלוות מהאוצר
30,000		מלוות מאחרים
		<b>השתתפות משרדי ממשלה</b>
		משרד הפנים
		משרד הבטחון
32,575	140	משרד החינוך
438	500	משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
716	27	משרד איכות הסביבה
708		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
1,302	232	משרד התחבורה
190	1,111	משרדים אחרים
<u>35,929</u>	<u>2,010</u>	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		<b>אחרים</b>
		השתתפות בעלים
847	176	מקורות אחרים
47,949	7,258	העברה מקרנות הרשות
30,584	14,612	השתתפות תקציב רגיל
1,448		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
<u>146,757</u>	<u>24,056</u>	סה"כ תקבולים
		<b>תשלומים בתקופת הדוח</b>
		עבודות שבוצעו במשך השנה
148,122	9,804	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
12,432	1,820	העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
9,958		העברה לקרנות פיתוח
1,969		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
<u>172,481</u>	<u>11,624</u>	סה"כ תשלומים
<u>(25,724)</u>	<u>12,432</u>	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה</b>
1,096,100	1,190,496	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
1,068,332	1,188,452	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
<u>27,768</u>	<u>2,044</u>	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה</b>
1,190,496	1,214,552	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
1,188,452	1,200,076	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
<u>2,044</u>	<u>14,476</u>	עודף (גרעון) נטו
		<b>הרכב היתרה</b>
26,719	28,052	עודפי מימון זמניים
24,675	13,576	גרעונות מימון זמניים
<u>2,044</u>	<u>14,476</u>	עודף (גרעון) נטו
		<b>(*) לאחור נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח</b>
52,361		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
52,361		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

טופס 4 - ריכוז תב"רים

מספר נטו עודף/גידעון	ביצוע מסבך עודף	ביצוע מסבך הוצאות	ביצוע מסבך הכנסות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הכנסות	ביצוע שנה קודמת הוצאות	ביצוע שנה קודמת הכנסות	התקציב המאושר	סה"כ תב"רים	הפרק התקציבי	טופס 4 - ריכוז תב"רים
(58)	58	10,767	10,709	591	533	10,176	10,176	11,758	4		61 מנהל כללי 62 מנהל מספי 63 הוצאות מימון 64 פרעון מלוות 71 תברואה 72 שמירה ובטחון 73 תכנון ובנין 74 נכסים צבוריים 75 הציגות וארועים 76 שונות והשתתפויות 77 כלכלה ותירות 78 פיקוח עירוני 79 שירותים קלאיים 81 חינוך 82 תרבות 83 בריאות 84 רווחה 85 דת 86 קליטת עליה 87 איכות הסביבה 91 מים 92 בתי מטבחיים 93 נכסים 94 תחבורה 95 תעסוקה 96 חשמל 97 ביוט 98 מפעלים אחרים 99 תשלומים לא רגילים
289	(289)	8,129	8,418	149	149	7,980	8,269	12,645	2		
127	134	9,920	10,047	237	85	9,683	9,962	11,475	6		
(323)	323	455,494	455,171	589	5,340	454,905	449,831	472,880	7		
(1,000)	1,573	147,576	146,576	2,925	1,933	144,651	144,643	176,578	30		
8,754	1	54,572	63,326	1,613	1,612	52,959	61,714	66,426	5		
(5,178)	8,586	299,672	294,494	2,517	10,349	297,155	284,145	357,295	23		
(253)	253	85,850	85,597	106	1,476	85,744	84,121	92,847	8		
(187)	225	8,056	7,869	86	63	7,970	7,806	9,485	7		
(467)	687	20,348	19,881	901	441	19,447	19,440	27,019	1		
12,607	2,025	97,149	109,756	1,393	1,393	95,756	108,363	100,855	9		
165	165	2,043	2,208	17	182	2,026	2,026	5,302	4		
		<u>1,200,076</u>	<u>1,214,552</u>	<u>11,624</u>	<u>24,056</u>	<u>1,188,452</u>	<u>1,190,496</u>	<u>1,347,694</u>	<u>120</u>		
<u>14,476</u>	<u>13,576</u>	<u>28,052</u>	<u>28,052</u>	<u>28,056</u>	<u>28,056</u>	<u>26,229</u>	<u>26,229</u>	<u>26,229</u>	<u>6</u>		

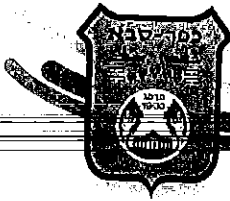


**עיריית כפר סבא**

סה"כ חיוב שנת באלפי ₪	השינוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת בש"ח	תעריף משוקלל בש"ח שנה נוכחית	תעריף שחוייב בש"ח	תעריף שחוייב מנימום בש"ח	תעריף שחוייב מקסימום בש"ח	סה"כ שטח השנה במ"ר / דונם	טופס 6 - ארנונה
223,164	2%	48	49	56	18	56	4,554,928	סוג הנכס
117,943	3%	203	210	378	33	378	562,804	מבני מגורים
9,554	2%	1,326	1,349	1,361	771	1,361	7,082	משרדים שרותים ומסחר
28,184	1%	102	103	163	36	163	272,789	בנקים תעשייה
4,701	3%	87	89	128	64	128	52,756	בתי מלון
235	0%	120	120	120	120	120	1,957	מלאכה
4,485	3%	10,500	10,860	26,740	3,270	26,740	413	אדמה חקלאית (לדונם) קרקע תפוסה (לדונם)
3,242	2%	22	22	22	22	22	146,313	קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
68	(6)%	20	19	45	14	45	3,654	חניונים
498	(9)%	118	108	120	120	120	4,626	מבנה חקלאי
<u>392,074</u>							<u>5,607,322</u>	נכסי מדינה נכסים אחרים

סה"כ חיוב באלפי ₪	השינוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מנימום	תעריף שחוייב מקסימום	סה"כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשייה משותפים
							בניוכי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

מספר משרות	מס' משרות לפי	ביצוע במהלך 2017		מס' משרות לפי	מס' מחלקות	מספר משרות	מס' מחלקות	2017 תקציב		מספר משרות	מס' מחלקות	שם המפקד	מס' מחלקות
		מספר משרות	עלויות שכר					מספר משרות	עלויות שכר				
2	5	316	2,261	2	2	1,273	2	1,273	2	הנהלה וכלליות	6		
(16)	7	2,230	896	47	7	2,214	29	8,856	46	נבחרים	61		
82	5	1,956	1,890	43	5	2,038	36	8,153	43	מנהל כללי	61		
69	(1)	4,502	2,120	92	(1)	4,571	58	18,282	91	מנהל כספי	62		
130	5	2,261	918	50	5	2,391	24	9,562	55	סחי"כ תחלה וכלליות	7		
234	7	896	52	22	7	1,130	29	4,521	29	שירותים מקומיים	71		
68	5	1,890	53,114	31	5	1,958	36	7,833	36	תברואה	72		
(87)	(2)	2,120	6,216	60	(2)	2,034	36	8,134	58	שמירה ובטחון	72		
(97)	(1)	918	52	25	(1)	821	24	3,285	24	תכנון ובנין עיר	73		
(1)	14	8,137	52	1	14	8,385	1	206	1	נכסים ציבוריים	74		
248	26	53,114	1,462	175	26	55,965	1	33,541	203	שירותים עירוניים	76		
2,851	26	6,216	175	175	26	6,107	175	223,861	1,488	שירותים חקלאיים	78		
(109)	1	5,039	119	119	1	5,277	120	24,429	175	סחי"כ שירותים מקומיים	79		
238	1	5,039	119	119	1	5,277	120	21,109	120	שירותים מקומיים	81		
34	1	156	81	5	1	190	6	760	6	שירותים מקומיים	82		
84	2	81	64,606	2	2	165	4	660	4	שירותים מקומיים	83		
3,099	30	64,606	1,763	1,763	30	67,705	1,793	270,819	1,793	שירותים מקומיים	84		
9	4	182	430	3	4	191	3	762	3	שירותים מקומיים	85		
118	9	527	527	8	9	548	16	2,190	16	שירותים מקומיים	86		
57	13	1,139	23	23	13	584	17	2,337	17	שירותים מקומיים	87		
183	(1)	6,905	214	214	(1)	1,322	36	5,289	36	שירותים מקומיים	91		
1,368	55	85,289	2,281	2,281	55	90,256	213	33,092	213	שירותים מקומיים	92		
4,967	55	85,289	2,281	2,281	55	90,256	213	33,092	213	שירותים מקומיים	93		
הפרש עלויות	מספר שעות	ביצוע 2017	עלות כללית	מספר מועסקים	מספר שעות	עלות כללית	מספר מועסקים	2,336	2,336	מספר מועסקים	מספר מועסקים	רשימת שירותי מוח אדם	מספר מועסקים
		129*	10,261	3		129	3	10,261	3	יועצים חיצוניים	יועצים חיצוניים	שירותי כוח אדם מקבלן כ"א	שירותי כוח אדם מקבלן כ"א
		10,390	10,390	7		10,390	7	10,390	7	סחי"כ	סחי"כ	סחי"כ	סחי"כ



04 ספטמבר 2017  
י"ג אלול תשע"ז  
סימוכין: 362918

**פרוטוקול ועדת כספים מס'  
מישיבת ועדת כספים מיום ראשון 3.9.2017**

**משתתפים:**

מ"מ וס/ראש העיר	צביקה צרפתי
מ"מ חבר הוועדה	מתי פז
חברת הוועדה	עו"ד רויטל לן כהן
חברת הוועדה	ד"ר דבורה שני
חבר הוועדה	ד"ר אמיר גבע
חבר הוועדה	שמעון פרץ
חבר הוועדה	עו"ד אהוד יובל לוי
חבר הוועדה	אורן כהן

**חסרים:**

ראש העיר	יהודה בן חמו
חברת הוועדה	ד"ר ענת קלומל
חבר הוועדה	אמיר קולמן
חברת הוועדה	פליאה קטנר

**נוכחים:**

מנכ"לית העירייה	אשרת גני גונן
גזבר העירייה	רו"ח שגיאה רוכל
יועמ"ש העירייה	עו"ד אלון בן זקן
ע. גזבר	רו"ח צבי אפרת
מזכירת הוועדה	מרי מינוסקין

**על סדר היום:**

**על סדר היום:**

- עדכוני תקציב העברות מסעיף לסעיף תקציב רגיל מספר 6 לשנת 2017.
- עדכוני תקציב העברות מסעיף לסעיף תב"ר מספר 6 לשנת 2017
- פתיחת חשבונות בנק.
- דיון בדו"ח כספי רבעוני 1.2017





**1. עדכוני תקציב העברות מסעיף לסעיף תקציב רגיל מספר 6 לשנת 2017**

**שגיא רוכל :**  
סעיף 1 חינוך – התאמת תקציב חינוך יול"א עבור הפעלת 37 גנים באמצעות החברה העירונית לתרבות ופנאי.

סעיף 5 – איכות הסביבה- עבודות קבלניות תאורה – נדרשה תוספת בשל הגידול בהיקף האחזקה וההתייקרויות במכרז.  
יש לתקן בסעיף זה את הסכום "בתקציב אחרי שינוי".

סעיף 12 – פירעון מלוות - הנושא אושר בהחלטת המועצה באישור תקציב 2017, נדרש עדכון תקציב בהכנסות מול ההוצאות לרישום מחזור המלוות ופריסתן מחדש, התאמת הרישום הינה בהתאם להנחיות רו"ח מטעם משרד הפנים, זה מופיע בחוברת התקציב, והתקבל לכך אישור משרד הפנים.

מתי פז – סעיף 10 – מה זה הגידול בהשמת נכים?

שגיא רוכל – מדובר בסעיף של הסעות, גידול בהשמת נכים בקהילה, בקשנו תוספים ממשרד הרווחה, החלק שלנו הוא 25%.

דבורה שני – סעיף 16 מה כוונת סעיף החזרים לתושבים ?

שגיא רוכל – אלו תשלומים של השתתפות עצמית בגין תביעות ביטוח בתביעות ביטוח צד ג' ונזיקין.

**החלטה:**

**בעד:** צביקה צרפתי, אורן כהן, שמעון פרץ, מתי פז, רויטל לן כהן, דבורה שני, אמיר גבע

**נגד :** אהוד יובל לוי

**2 עדכוני תקציב העברות מסעיף לסעיף תב"ר מספר 6 לשנת 2017**

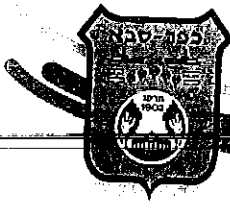
שגיא רוכל – בסעיף הרווחה מדובר בהצטיינות במפתן, נתקבלה תמיכה ממשרד הרווחה להמשך הצטיינות מפתן – ציוד לסדנאות וכן מתקני חשמל וספורט.

סעיף נוסף הנגשת מוסדות חינוך, היקף הדרישות עלה מעל המתוכנן ונוצר צורך להתאים לאומדני הביצוע המעודכנים על מנת שלא לעצור את ביצוע עבודות ההנגשה.

סעיף – פיתוח השכונות הירוקות בגין גמר חשבון עבודות הטמנת קו המתח שבוצעו על ידי חברת החשמל.

ירון שטיינר סמנכ"ל החברה הכלכלית מסביר סעיף זה.

נתקבל חשבון סופי מחברת חשמל בגין עבודות פיתוח השכונות הירוקות הטמנת קו המתח הגבוה. ההפרש נבע מפערים בין האומדן שלהם לעלות בפועל. התנהל דיון ארוך מאוד והושג סיכום לגבי הפערים בו חברת החשמל ויתרו על חלק ניכר מהדרישות.



**החלטה:**

**בעד:** צביקה צרפתי, אורן כהן, שמעון פרץ, מתי פז, רויטל לן כהן, דבורה שני, אמיר גבע

**נמנע:** אהוד יובל לוי

**סעיף 3: פתיחת חשבונות נפרדים להשקעה בניירות ערך וקבלת ייעוץ יזום מהבנקים**

בדרך כלל לרשות העירייה עומדים עודפי נזילות זמניים ועל העירייה לשמור על ערכם. בתנאי הריבית השוררים במשק (סביב 0%) הפיקדונות השקליים נושאים תשואה אפסית. לאור זאת, ועדת ההשקעות החליטה לפנות לאפיק של רכישה ישירה של אג"ח, לפחות 75% ממשלתי ועד 25% קונצרני בדירוג השקעה A ומעלה (זאת בהתאם לחוזר מנכ"ל 4/08). חשוב לנהל את ההשקעות בחשבון נפרד, כדי לקבל מעקב תמידי על התשואה וביצועי התיק. הייעוץ הייזום הניתן ע"י מרכזי כל אחד מהבנקים באופן שהתיק נבחן ע"י היועץ והנ"ל מיוזמתו מציע לעירייה ביצוע פעולות. הכול בהתאם להחלטות וועדת ההשקעות ובכפוף להוראות חוזר המנכ"ל.

**החלטה:**

לפתוח חשבונות בנק נפרדים להשקעות בניירות ערך בבנק הפועלים, סניף כפר סבא ובבנק לאומי סניף כפר-סבא ולקבל מהבנקים "ייעוץ יזום" לניהול השקעות. ההשקעות יעמדו בתנאי חוזר מנכ"ל משרד הפנים 4/2008 ובהתאם להחלטות וועדת ההשקעות שמונתה ע"י אותו חוזר מנכ"ל.

**החלטה:**

פה אחד.

**סעיף 4 – דיון בדו"ח כספי רבעוני 1/2017**

• **דבורה שני – בדו"ח טופס 7 – שכר ומשרות- מל הם הנבחרים? יש 2.**

שגיא רוכל – זה טעות, יתוקן ל- 2.

דבורה שני – מי ברשימת היועצים החיצוניים?

שגיא רוכל – אשיב לאתר בדיקה.

שגיא רוכל דו"ח  
גזבר עיריית כפר-סבא