



פרוטוקול ישיבה שלא מן המניין 31/17

מיום 25 לנובמבר 2025

נוכחים:

מתן כצמן – ראש המועצה
מי-גל אבינועם – סגנית ראש המועצה
לימור גיל שני – סגנית ראש המועצה
שלומית גוטרמן-כספי – חברת מועצה
שירלי עזרא שרון – חברת מועצה
מירב שניר – חברת מועצה
אמיר טטרסקי – חבר מועצה
טל הרמן – חבר מועצה
טלי אגסי עידו – חברת מועצה

משתתפים:

אשר שמע – גזבר המועצה
עו"ד קרן קדמי – היועצת המשפטית
שירה שאול – מבקרת המועצה
דקל אביסדריס – מהנדס המועצה

על סדר היום:

א. עדכון תקציב לשנת 2025



[1] עדכון תקציב לשנת 2025.

מתן כצמן: אנחנו פותחים בעדכון תקציב לשנת 2025. אני אתן לאשר להתחיל לעבור על הדברים, ואח"כ אני גם כן אתייחס.

אשר שמע: חברי המועצה קיבלו לעיונם את הצעת התקציב המעודכנת לשנת 2025. התקציב המאושר לשנת 2025, 118,392,000 ₪. אתם קיבלתם עדכון תקציב על 122,720,000 ₪, אך אני מוסיף עוד 90,000 ₪ בצד ההכנסות וההוצאות, כסף שמיועד למתנ"ס ממשד החינוך, והוא מתנה את זה בכך שזה יופיע במפורש בסעיפי התקציב של המועצה לשנת 25'. ולכן הוספתי בצד ההכנסה וההוצאה 90,000 ₪, ככה שהתקציב הוא 122,810,000 ₪.

טל הרמן: זה נוהג חדש?

אשר שמע: לא, זה מהבוקר.

טל הרמן: למה זה לא היה ככה קודם?

אשר שמע: בכול הסעיפים יש את הסעיפים שאנחנו מהווים צינור, הסעיף הזה הוא סעיף חדש, והם ביקשו לצרף אותו לתוך התקציב. במקרה, אנחנו מבצעים עדכון תקציב, אז יצא טוב. אחרת, היינו צריכים לבצע עדכון תקציב.

טל הרמן: למה הם צריכים לבקש את זה, זה לא מלכתחילה ככה?

אשר שמע: זה סעיף תקציבי חדש.

טל הרמן: זה לא כסף חדש?

אשר שמע: זה כסף חדש שהמתנ"ס מקבל ולכן צריך לפתוח סעיף תקציבי בצד ההכנסות וההוצאות. כל ההכנסות, ממשד החינוך, משרד התרבות, משרד הספורט, שהמתנ"ס מקבל, עובר דרך המועצה. המועצה מהווה צינור להעברת הכספים למתנ"ס. המתנ"ס הוא לא גוף, מבחינת משרד החינוך לא מכיר בו, הוא מכיר במועצה כגוף שמקבל את כל התקצוב. המועצה מעבירה את זה למתנ"ס, כזרוע התפעולית של הנושאים האלה.



אשר שמע: כשהגישו את טפסי הבקשה להקצבה, לא היה סעיף תקציבי מפורש, ואנחנו כתבנו את זה בטפסים של הבקשה למשרד הפנים. משרד החינוך התקשר הבוקר ואמר, שזה מותנה באישור תקציבי בספרי המועצה. אז הוספנו 90 אלף בהכנסות, ו-90 אלף בהוצאות, זה זכות חובה.

טל הרמן: כי אחרת זה לא היה נרשם?

אשר שמע: אחרת זה היה נרשם בסעיף אחר ולא בסעיף הזה.

טל הרמן: ואז הוא לא יכול לפקח על מה שאתה עושה עם הכסף?

אשר שמע: נכון.

טל הרמן: אז הוא בעצם מקפיד עלינו.

אשר שמע: דרישה שלהם, שזה יבוקר, ברור. אני מתחיל בתקבולים. אנחנו מדברים על תקציב שהוא הולך להסתיים עוד חודש וחצי. אנחנו מעדכנים בסך הכל את כל הסעיפים בהתאם להוצאות ולהכנסות, אנחנו מבצעים עדכון לפני סוף השנה. זה מאפשר לנו לעבור את הביקורת בצורה יותר טובה, זה מאפשר לנו לשלוט בכסף בצורה יותר טובה, ולכן אנחנו עושים את העדכון הזה. הסעיף הראשון זה נושא של הארנונה. הארנונה למגורים תעלה בעדכון תקציב ב-710 אלף שקל. הארנונה שלא למגורים תעלה ב-200 אלף שקל, הארנונה למגורים פיגורים ב-100 אלף שקל, והארנונה שלא למגורים פיגורים, תעלה ב-1,656,000 ₪. ה-1,656,000 ₪ הם כתוצאה מהגעה להסכמים לביטול העררים באזור התעשייה החדש, וגביית חובות משנים קודמות. גידול בעדכון התקציב לעומת התקציב המקורי, בהעברה מקרן פיתוח לכיסוי הוצאות מחלקת ההנדסה, בסך 550 אלף ₪. עיקר הגידול, כתוצאה מהשתתפות בתקציב שרונים, וקיטון בהכנסות אגרות בנייה. ביצענו העברה של 244 אלף שקל מקרן אגרות מים וביוב למימון השאטלים, על פי אישור משרד הפנים.

טל הרמן: כמה עולים השאטלים בעצם?

אשר שמע: 244 אלף ₪.

טל הרמן: בשנה. במהלך השנה.

אשר שמע: לא, לחודשיים וחצי, לשנה זה עולה בסביבות 800 אלף ₪.

טל הרמן: עד מתי הפיילוט הזה נמשך במימון המועצה?



מתן כצמן: הפיילוט מוגדר ל- 3 חודשים, עבר חודש.

אשר שמע: גידול בעדכון התקציב לעומת התקציב המקורי באגרת שמירה, בסך 795 אלף ₪, עקב הגעה להסכמים עם המבנים החדשים באזור התעשייה, וגביית חובות משנים קודמות. גידול בעדכון בתקציב לעומת התקציב המקורי, השתתפות המשרד לאיכות הסביבה, בסך 190 אלף ₪, עקב שינוי במכרז לפיו התשלומים לספקים יבוצעו ישירות על ידי תאגיד תמיר לספקים, כך שהרשות לא משלמת את החשבונות ולא מקבלת את ההחזרים. המועצה קיבלה החזרים משנים קודמות בסך 213,000 ₪, כמו כן 196,000 ₪ ממשרד החינוך, ו- 33,000 ₪ ממשרד התחבורה, הם הוכנסו לבסיס התקציב. עכשיו אני מדבר על השכר, השכר מתחלק בין כל סעיפי המחלקות, ויהיה קשה לסכם אותו כרגע, אז אתם צריכים להאמין למה שאני אומר, או לסכם את זה אחרי סוף שנה. יש לנו גידול בשכר, בהוצאות שכר לעומת התקציב המאושר בשנת 2025, בסך 331 אלף ₪, עקב הסכמי שכר שנחתמו במהלך 2025, ותוספות תומכות, תוספות לתומכות למידה אישיות ו/או רפואיות, וכן תשלומי פיצויים, פדיון חופשה וימי מחלה. לדוגמה, הוטרנר, זה הסכום המהותי של פיצויים ששולמו בשנת 2025. סך הכול הגידול בהוצאות שכר הם 331,000 אלף ₪. אם אתם מסכמים את כול הוצאות השכר, אתם תגיעו ל- 331,000 אלף ₪, הוצאות השכר והפיצוי. עבודות קבלניות פינוי אשפה, יש לנו גידול בהוצאות לעומת התקציב המאושר בשנת 2025, בסכום של 2,006,000 ₪. הגידול הוא מהותי, והוא כתוצאה מתוצאות המכרז החדש וגידול בהוצאות ההטמנה. העברה לקרן אגרת שמירה, המועצה מחויבת להעביר לקרן אגרת השמירה את כל הכספים שנגבים. אם אתם זוכרים, אנחנו דיברנו בתקבולים גם על אגרת השמירה, אז כל הכספים שגבינו ביתר בתקבולים, הם בהוצאות נרשמים בצד ההוצאה, והם מועברים לקרן אגרת שמירה. הם לא נשארים בתקציב הרגיל. אגרת השמירה מתנהלת בצורה עצמאית, הן בקרן, והן מבחינת חשבון עו"ש נפרד, ככה שאין קשר בין התקציב הרגיל לבין אגרת השמירה. עבודות קבלניות, שירותי שאטלים, דיברנו על זה בהכנסות, ההוצאה תעמוד על 244 אלף ₪, כמו בתקבולים, בשנת 2025. הסעות תלמידים וגידול בהוצאות הסעות חינוך מיוחד, בסך 180 אלף ₪, 780,721, יש לנו את מלחמת עם כלביא, למועצה היו הוצאות בעקבות המלחמה בסך 220 אלף ₪. היינו צריכים לתקצב את זה. יש הבטחה של משרד החינוך ושל משרד הפנים להשתתף לפחות בחלק מהכסף למועצה המקומית אבן יהודה, שהוא אמור להתקבל עד 31 בדצמבר, אבל אין שום ביטחון שהכסף הזה יגיע. אם הכסף הזה יגיע הוא יירשם בספרי המועצה, ואם הוא יגיע בשנת 2026, שזה יותר טוב, אז הוא יירשם ב- 26'. עבודות קבלניות, לנוער תוקצב גידול של 400 אלף ₪, בעקבות הפעילויות שמבוצעות לנוער.



עכשיו, צריך לסכם את כול סעיפי הרווחה כדי להבין את הגידול. ההוצאות לפעולות במחלקת הרווחה גדלו לעומת התקציב המאושר בשנת 2025, בסך 2,138,000 ₪. עיקר הגידול זה כתוצאה מאחזקת נכים מחוץ לבית, 501,000 ₪. פעולות לאנשים עם מוגבלויות, 914,000 ₪. מרכזי יום, 283,000 ₪.

טל הרמן: זה דברים שאי אפשר היה לצפות אותם?

אשר שמע: אי אפשר לצפות אותם. השינויים הם די חדים במחלקת הרווחה. כמו שאנחנו רואים גידול כזה ב- 2025, יכול להיות קיטון ב- 2026. זה תלוי כמה אנשים נמצאים פה, מי האנשים שמעבירים אותם, לא כולם נשארים, חלק הולכים לעולמם, חלק עוזבים באיזה שהוא שלב את המקומות שהם נמצאים בהם, ככה שהגידול הוא חד לצד אחד, ולפעמים הוא יורד בצורה מאוד דרסטית.

טל הרמן: אז תנודות כאלה, 2,000,000 ₪ בתחום הרווחה, זה יכול לקרות?

אשר שמע: זה יכול לקרות, כן. משרד הרווחה מבקר את הדברים, הוא משלם את הכסף. כלומר, לא המועצה משלמת את הכסף, זה משרד הרווחה משלם את הכסף. אנחנו מבצעים רישום מלא של כל ההוצאות בספרי המועצה, המועצה משתתפת ב- 25%. ככה שיש כמה ביקורות בדרך עד שהכסף הזה יוצא. הביקורת הראשונה מתבצעת, מיד אחרי שמחלקת הרווחה מבקשת את הבקשה, אני וראש המועצה חותמים עליה, זו הבקרה הראשונה. הבקרה השנייה, נחתמת על ידי המפקח של משרד הרווחה. הם משלמים את הכסף, אנחנו מבצעים את הרישומים בהתאם לספרי משרד הרווחה. ההפרשה שבוצעה בתקציב המאושר לשנת 2025 בשיעור 1%, אם אתם זוכרים, אנחנו כרשות איתנה ועצמאית מחויבים בהפרשה של 1%. אנחנו ביצענו בתחילת השנה הפרשה כזאת, אנחנו מגיעים לסוף שנה, אנחנו מבטלים את ההפרשה הזאת, ומעבירים אותה, זה יוצא שההוצאה הזאת נפרסת על כל ההוצאות של המחלקות, כמו למשל הגירעון שיש במחלקת הרווחה או שירותי השאטלים. המיליון שקל האלה, סליחה, לא שירותי השאטלים, הקיטונים בהכנסות של קרן אגרת הבנייה, זה ההנחיות.

טל הרמן: אז זה הופך להכנסה, הכסף ששמת בצד-

אשר שמע: לא. הוא לא הופך להכנסה, הוא פשוט מאוד מתפזר בין המחלקות. ברגע שאני מבטל את הסכום של מיליון ומשהו ב- 1,118,000 ₪ בהוצאות, הוא מתפרש, כי ההכנסה היא כוללת כבר את ה- 1,118,000 ₪. היא פשוט נפרשת לתוך הסעיפים שיש בהם גירעון. אני מבקש לאשר את תקציב 2025, בישיבה הבאה יש לנו את 2026. אני מקווה ש- 2025 תסתיים בעודף קטן, ובישיבה הבאה נעבור ל- 2026.

טל הרמן: אתה יכול רגע לסכם, סך השינוי בצד ההכנסות לעומת צד ההוצאות?



אשר שמע: סך הכול השינויים הם על 4,418,000 ₪ בצד ההכנסות ובצד ההוצאות. כלומר, גידול בהכנסות של 4,418,000 ₪, ובצד ההוצאות של 4,418,000 ₪. אני כבר לוקח את ה- 90,000 ₪ בצד ההכנסות וההוצאות של המתנ"ס, זה הגידול.

טל הרמן: ואיך זה לעומת שנים קודמות, זה סביר התנודות האלה?

אשר שמע: כול שנה אנחנו מבצעים את העדכון הזה. כול שנה אנחנו מבצעים ב- 15, מאז שאנחנו רשות איתנה ועצמאית, אנחנו מבצעים את העדכון. זה נותן לנו בקרה על כול סעיף וסעיף, אנחנו יודעים מה קורה בכול סעיף וסעיף, אנחנו מאזנים את התקציבים של כל סעיף וסעיף, וזה מאפשר לנו לעבור את הביקורת של משרד הפנים והאוצר בצורה יותר חלקה.

טל הרמן: הבקרה היא מצוינת, אבל אני שואל, אם הסכום הזה של 4,000,000 ₪, איך הוא בהשוואה לתנודות בשנים קודמות, או לסדר גודל כזה של תקציב מועצה?

אשר שמע: רוב הגידול, הוא בארנונה. כלומר, לא היינו רושמים את הסכומים האלה אם לא היינו מקבלים אותם בפועל. אנחנו גבינו את כול הכספים מאזור התעשייה. היום לאזור התעשייה החדש, אין שום חובות עבר, הם נקיים מחובות עבר. אנחנו הצלחנו לבצע את זה בגלל שהצלחנו להגיע איתם להסכמים, סגרנו את כול המחלוקות איתם, וזה הגדיל לנו בצורה מהותית את הגבייה בארנונה. מתוך 4,418,000 ₪, 2,666,000 ₪ שייך לארנונה, זה אפשר לנו יותר חופשיות בתקציב הרגיל. אני מקווה שנצליח לגבות חצי מזה בשנת 2026.

טל הרמן: אז השנה הזו היא חריגה לטובה?

אשר שמע: היא חריגה לטובה. בתחילת השנה מאוד התלבטנו והיינו די שמרנים בנושא של הארנונה, כי לא ידענו מה יקרה באזור התעשייה החדש. ברגע שהגענו איתם להסכמים, הם שילמו את הכספים, היינו יותר חופשים לבוא ולבקש עדכון תקציב לגבי הסכומים האלה.

מתן כצמן: בסדר גמור. נצביע קודם.

מי גל אבינועם: כולם, פה אחד?

מתן כצמן: פה אחד.

החלטה: המועצה מאשרת פה אחד את עדכון התקציב לשנת 2025.



מתן כצמן: אני רוצה לפתוח ולומר, שנת 25' הייתה שנה מורכבת, צריך לזכור את זה. זו השנה שבה היה לנו גם מבצע עם כלביא, התמרון הנוסף שהיה בעזה, המלחמה עם לבנון, ולא ידענו איך היא תיראה. זו גם שנה שאנחנו חווים עליות מחירים מאוד מאוד גדולות, הרבה מאוד מהדברים אנחנו לא צופים אותם. ועל אף כול הדברים האלה, בשורה התחתונה, וזו הבשורה הגדולה, בסופו של דבר, גם בשנת 2025 המועצה מסיימת עם תקציב מאוזן, וזה מה שחשוב, וזה העיקר. חשוב להגיד, באמת, הערכה ענקית, גדולה מאוד, לאשר.

אשר שמע: וקין.

מתן כצמן: לקין, לאשר, לאגף הגזברות, לרינת, היה פה מאמץ משותף, זה לא רק מאמץ בגבייה, היה פה מאמץ משותף, בעבודה משותפת ומקצועית ויסודית, ישבנו עם כל מי שעוד היה פתוח אצלו דברים, וסגרנו הכול. ואני חושב שזו בשורה חשובה, כי לא רק שעשינו יישור קו על חובות עבר, אלא גם זה מיישר אותנו קדימה. אנחנו נכנסים לשנת 26' בצורה הרבה יותר ישרה, וזה מאוד מאוד חשוב, ומשמח אותי. אז באמת, תודה לכול מי שעמל על התקציב, עסק בגבייה, עסק בסגירת פינות, זה מאוד מאוד, מאוד תרם. שנת 26' גם צפויה להיות שנה מורכבת. הולך להיות לנו בשנה הזאת אכלוס של סביב 350 יחידות דיור ברחבי אבן יהודה, מתוכם באזור ה-320 יחידות דיור בשכונת שדות. זה משהו שלא קרה, לא שדות, סליחה, בשכונת יהלום, ה-250. זה משהו שלא חווינו אותו הרבה מאוד שנים. אנחנו צריכים, אנחנו לומדים אותו לקראת התקציב של 26', ולכן אנחנו גם ב-26' אנחנו ניכנס אליה בצורה שמרנית ומדודה ואחראית, כדי שגם אותה נסיים בצורה מוצלחת. ועל אף כול זאת, ועל אף השמרנות, אנחנו עדיין שנה אחרי שנה מגדילים את התקציב, שזה בשורה התחתונה, המשמעות של זה, היא הגדלת השירות לתושב וצמיחה של המועצה. אז באמת, שאפו לכולם, תודה. אנחנו סוגרים בעצם את הישיבה שלא מן המניין.

תום הדיון

מי-גל אבינועם
סגנית ראש המועצה המקומית
אבן-יהודה
מי-גל אבינועם
סגנית ראש המועצה המקומית
אבן-יהודה

מתן כצמן
ראש המועצה
מתן כצמן
ראש המועצה