



תמליל

ישיבת ועדת כספים

מיום שלישי, ד' בתשרי תשפ"ז, 15.09.2026

- הופק ע"י: בונוס פרוטוקולים בע"מ, טלפון: 03-5373237 -

www.bonuspro.net

תמליל משיבת ועדת הכספים

מיום שלישי, ד' בתשרי תשפ"ז, 15.09.2026

נוכחים:

- | | |
|------------------|--------------------------|
| 1. מר שחר סימנה | - יו"ר הוועדה |
| 2. עו"ד דוד שחר | - חבר ועדה |
| 3. גב' ענבל בועז | - חברת ועדה |
| 4. מר יוסי כהן | - מ"מ חבר ועדה אלון רוזן |

חסרים:

- | | |
|-------------------|------------|
| 5. מר אלי מזוז | - חבר ועדה |
| 6. מר יהודה דנינו | - חבר ועדה |
| 7. מר אלון רוזן | - חבר ועדה |
| 8. עו"ד מאיר דהן | - חבר ועדה |

משתתפים:

- | | |
|---------------------|-----------------|
| 1. מר לוי איטח | - מנכ"ל העירייה |
| 2. מר אריאל אלון | - גזבר העירייה |
| 3. רוי"ח אלון מררי | - רואה חשבון |
| 4. גב' יעל יצחק פור | - מזכירת הוועדה |

על סדר היום:

1. דוח כספי רבעון 4 שנת 2025.
2. דוח כספי רבעון 2 שנת 2026.
3. המלצה לעדיפויות של התב"רים לביצוע בשנים הקרובות, בהמשך לישיבה בנושא תקציב שנת 2026.
4. קביעת מדיניות השקעות של הרשות המקומית.

שחר סימנה:

שלום, ערב טוב לכולם. קודם כל אני מתרגש קצת.

לוי איטח:

אנחנו איתך.

שחר סימנה:

הישיבה הראשונה שלי כיו"ר ועדת כספים. אני רוצה להגיד כמה דברים, לפני שנפתח בישיבה. יש שלושה דברים שנתמקד עליהם. יש מדיניות של ראש העיר, ואני רוצה להדגיש גם לחברים, למרות שיש לו סמכויות יותר, הוא נבחר בפתק צהוב, אז אנחנו לא יכולים לעשות כל מה שאנחנו רוצים ויש את הגזבר, איש המקצוע. ויש את המנכ"ל המתכלל. אני יושבתי כבר, גם עם ראש העיר, גם עם הגזבר וגם עם המנכ"ל. ... לשבת גם עם החברים, לקראת הישיבה הבאה אני אשב עם כולם ביחידות, כדי ליישר את הקו.

הישיבות יהיו ענייניות. אני אדון בצורה אובייקטיבית למען העיר, למען התושבים. זה מה שמנחה אותי. ובעזרת השם נעלה ונצליח. ובואו נתחיל את הדיון. יש לנו ארבע נושאים על הפרק. דוח כספי רבעון הרביעי, דוח כספי רבעון שני, המלצה על עדיפויות, בעקבות העברת התקציב, דבר אחרון – קביעת מדיניות השקעות של הרשות המקומית. נפתח. מי מתחיל בסקירה ?

רו"ח אלון מררי:

אני אתן סקירה.

לוי איטח:

אתה רוצה להתחיל?

רו"ח אלון מררי:

איך שאתם רוצים. אם יש לכם העתק.

לוי איטח:

פה יהיה קשה לראות על המסך.

אריאל אלון:

יש לכם בתוך האייפדים את כל -

לוי איטח:

יש להם באייפדים ויש להם גם בהרד קופי. מתחילים עם רבעון אחרון,

2025, נכון?

רו"ח אלון מררי:

נכון.

1. דוח כספי רבעון 4 שנת 2025.

אריאל אלון:

אנחנו עושים איזו קפיצה, כי את דוח רבעון ראשון של 2026 ועדת הכספים דנה בו כבר. ורבעון 4 2025 לא הספקנו לקיים דיון. אז רבעון ראשון היה חשוב להם, כי הם רצו אותו בגלל התקציב. אבל אנחנו בעצם משלימים את רבעון 4. כל דוח רבעוני אנחנו מביאים אותו לדיון בוועדת כספים, אם היא מתכנסת וחפצה לדון. אנחנו מכינים אותו ועומדים תמיד בלוח הזמנים של משרד הפנים, שהוא תוך 60 יום מסגירת הרבעון. ולאחר מכן מניחים אותו לחברי המועצה על שולחנה. ואם יש שאלות וכו' אנחנו נתחיל לצלול. אז אנחנו מתחילים מדוח רבעון 4 2025.

רו"ח אלון מררי: קודם כל שלום לכולם. דוח של דצמבר 2025. אתם רואים כאן את הדוח הרבעוני. בינתיים הוא הפך להיות כמעט מבוקר. מה זה כמעט? יש לי את הגרסה הלא חתומה. פרוצדורה של משרד הפנים והיא תגיע לפה מתישהו. המספרים תואמים וחופפים. יש לכם עודף של 139, אז בדוח השנתי זה 145, 146 אלף שקלים. אותם המספרים. התקציב של העירייה הסתכם ב-550, אני מעגל, באמצע אני מסתכל, 552 מיליון שקלים. הביצוע בפועל הסתכם ב-599 מיליון שקלים. אנחנו רואים תוספות של הכנסות, גם ממשרד החינוך, גם ממשרד הרווחה. גם עצמיות וגם ארנונה.

ענבל בועז: באיזה עמוד אנחנו?

רו"ח אלון מררי: בעמוד 4. בעצם תוספת תקבולים שירתה את תקציב העירייה. בסופה של שנה תקציב מאוזן. עודף קטן שאין לו משמעות. 139,000 שקלים. לגבי תב"רים. בעמוד 5,

ענבל בועז: רגע, אתה יכול לחזור שנייה למסקנה הסופית פה? איך אני רואה שאין פה ...

רו"ח אלון מררי: שורה תחתונה, אנחנו רואים 139,000 שקל עודף.

לוי איטח: מה שבסוגריים זה עודף.

ענבל בועז: זה עודף? ומה עם הגרעון המצטבר?

רו"ח אלון מררי: אז תיכף, נגיע אליו כשנדבר על המאזן.

שחר סימנה: מה שנקרא יתרה חיובית.

אריאל אלון: זה עמוד 4 בדוח. עמוד 7 למי שמסתכל באייפד. כי זה בעצם סרק את הכל כפול.

ענבל בועז: חבל, היה לי מה לעשות עם ה-139,000 שקל האלה.

רו"ח אלון מררי: זהו, אבל הוא רצה לחלק את הגרעון המצטבר בין חברי ועדת כספים -

ענבל בועז: (נשמעת צוחקת).

אריאל אלון: אני מוכן, אם תיקחו את הגרעון המצטבר אני מוכן להביא לכם גם את העודפים. אנחנו כל פעם נוגסים מהגרעון, גם ברבעון ראשון נגסנו קצת. גם רבעון שני. משתדלים לנגוס בו.

רו"ח אלון מררי: תב"רים. תב"רים פרויקטים. לא קשורים לשנת תקציב בהכרח. מתחילים ביום מסוים.

יוסי כהן: זה עמוד 5?

רו"ח אלון מררי: כן. מתחילים בנקודת זמן ומסתיימים כשהם מסתיימים. לפעמים יש בהם עודף. ולפעמים יש בהם גירעון. בסך הכל אני כבר אגיד, ונסתכל על זה למטה, אנחנו רואים שבשורה התחתונה יתרת התב"רים היא חיובית והיא מסתכמת ב-106 מיליון שקלים.

עכשיו, אם נעלה קצת שתי שורות למעלה, אז יש לנו תב"רים בעודף של 118 מיליון שקלים, ותב"רים בגירעון 12.5 מיליון שקלים. תב"רים בגירעון זה אומר שהם מחכים למימון שצריך להגיע. תב"רים בעודף זה אומר שבעצם העירייה יש בקופתה את התקבולים כדי לבצע את העבודות.

יוסי כהן: שטרם בוצעו.

רו"ח אלון מררי: שהם בתהליך ביצוע אבל טרם הושלמו. כי בדרך כלל כשאתם מאשרים פרויקט, אז מעבירים את הכסף לתב"ר, ואחר כך לוקח שנה, שנתיים, עד שהפרויקט מסתיים. כרגע יש, בסוף 2025 יש יתרה של 106 מיליון שקל, יתרה חיובית בתב"רים.

לגבי ההיקף, אז אנחנו רואים בסך הכל התקבולים, באמצע הדף, 166 מיליון שקלים היקף התקבולים. 58 מיליון שקל זה ממשרדי ממשלה, וכל היתר זה מקורות אחרים, או מהקרן לעבודות פיתוח. הקרן לעבודות פיתוח מימנה כ-60 מיליון שקל מתוך הפרויקטים בשנת 2025. ההוצאות בתב"רים הסתכמו ב-159 מיליון.

יש לנו עודף קטן שהוא עודף זמני. אין לו משמעות. הוא מצטרף לעודפים ואחר כך הוא יוצא מתי שיוצא. מה שכן חשוב לראות זה שהעירייה לא נסמכת על מקורות ממשלתיים. כי אז אתה נכנס לבעיות תזרימיות, ועד שהכספים מגיעים זה חודשים. ההיבט של המימון החיצוני הוא יחסית קטן ולא מכביד על קופת העירייה.

לגבי דוח ארנונה. בואו נסתכל בעמוד 7 ובעמוד 8 ביחד. בעמוד 8 אנחנו רואים קודם כל את מצבת חיובי הארנונה השנתית. ביבנה מייצרים חיובי ארנונה שמסתכמים ב-278 מיליון שקל. כ-130 מיליון שקל הם ארנונת מגורים, זה בשורה הראשונה. וההפרש זה בערך כ-140 מיליון שקל, אלו נכסים שהם אינם מגורים. שזה משרדים, שירותים, מסחר, תעשייה, מלאכה, בנקים וכיוצא באלה.

ענבל בועז: זה שליש ושני שליש בערך, לא?

רו"ח אלון מררי: זה קצת פחות מחצי המגורים. וקצת יותר מחצי החלק שאיננו מגורים. כמובן שככל שארנונה שאיננה מגורים, או נלך הפוך, ככל שהחלק של המגורים נמוך יותר, יותר קל לעירייה

-

ענבל בועז: בסדר, זה הולך להשתפר עם השנים.

יוסי כהן: למה? אין הרבה תעשייה. יש הרבה מגורים.

ענבל בועז:	לא, מה, יש לנו עכשיו, הולכים להקים מלא מלא קניונים,
יוסי כהן:	13,000 יחידות דיור זה גירעון מראש.
ענבל בועז:	ופיתוח כל אזור התעשייה הצפוני.
יוסי כהן:	איזה? איפה יש? איפה בונים? לא יודע.
ענבל בועז:	לא, אבל משקיעים -
דוד שחר:	רובע 42 את מתכוונת?
יוסי כהן:	תדעי לך, ענבל, כל בנייה שהיא מגורים, זה הפסד מראש.
שחר סימנה:	זה ידוע.
יוסי כהן:	אני אומר, אין כמעט תעשייה היום ביבנה. בונים קניון, ועוד -
דוד שחר:	יש מליסרון,
יוסי כהן:	בסדר, אבל יחסית צריך להרחיב את נושא התעשייה.
ענבל בועז:	אוקיי, בסופו של דבר יש גם את כל מערב יבנה,
דוד שחר:	יבנה מזרח.
ענבל בועז:	כביש 4 ויבנה מזרח.
רו"ח אלון מררי:	בואו נסתכל בעמוד 7. העמודה הימנית. העמודה הימנית בעצם, נתחיל מהיתרה שהייתה בתחילת שנת 2025. תחילת 2025 חיובי הארנונה הסתכמו בכ-74 מיליון שקלים. היו חיובים בשנת 2025, בעיקר חיוב בגין שנים עברו של משרד הביטחון. יש פה הנחות. סך כל הסכומים שיכולה הייתה העירייה לגבות, כולל החיובים, 92.5 מיליון שקל. מתוכם גבתה 26.2 מיליון שקל, ולא גבתה 66 מיליון שקל בסוף 2025. זאת אומרת היתרה שהייתה בתחילת השנה, 74 מיליון, קטנה ל-66 מיליון שקלים. -
ענבל בועז:	מה הסיבה שאנחנו לא מצליחים לגבות ארנונה?
יוסי כהן:	חובות אבודים.
אריאל אלון:	לא, קודם כל אנחנו מצליחים לגבות. גם אם תשימי לב, אנחנו גדלים, הגידול הוא בעיקר מדדים על חובות עבר.

- יוסי כהן:** כמה יש חובות אבודים חלוט?
- אריאל אלון:** הליך של מחיקת חובות זה לא משהו שאנחנו מחליטים עליו לבד.
- יוסי כהן:** לא, יש כאלה שאין סיכוי לקבל אותם.
- אריאל אלון:** אז יש תהליך, אמורים לעשות תהליך של מחיקה מול משרד הפנים. משרד הפנים לא מנהלים חובות. את רואה את המצטבר. מה?
- ענבל בועז:** ... חובות עבר ממה שלא נגבה?
- שחר סימנה:** קשה מאוד למחוק -
- ענבל בועז:** כאילו גם אם גביתי 100% לצורך העניין מכל התושבים השנה, עדיין יש לי חובות עבר ואף פעם זה לא יהיה 100%.
- אריאל אלון:** נכון, גם יותר מזה, גם חובות העבר שיש לך גם צוברים ריבית והצמדה. לכן אנחנו משתדלים כל הזמן, המאמץ הוא בעיקר לגבות כמה שיותר, אם לא נייצר את החייבים... אנחנו נעשה על זה, בעזרת השם, אם היו"ר ירצה, בוועדת הכספים הבאה נעשה ממש דיון על כל הנושא הזה לעומק.
- אני אראה לכם מה אנחנו עושים, לאיזה אחוזים אנחנו מגיעים. מה שאפשר, אפשר לנפח את הדבר הזה. אם היו"ר ירצה, אנחנו נעשה את זה. נציג לכם גם את הפעולות הדיגיטליות. אנחנו ממש משקיעים בזה המון. אבל זה עולם בפני עצמו. זה כבר עולם תוכן שמגיע ל-280, 290 מיליון שקל בשנה. זה המון המון כסף.
- ענבל בועז:** זה יותר מהגירעון המצטבר.
- אריאל אלון:** מה? בטח, ברור.
- רו"ח אלון מררי:** ארנונה יושבת על בסיס מזומן. זאת אומרת ארנונה שלא נגבתה, חסרה בקופה, אבל היא לא מייצרת גירעון. כי אני לא רשמתי חיוב כהכנסה. אלא רק כשאדם בא ושילם את המגיע ממנו, אז זה נרשם כהכנסה. מה שאת אומרת זה שאם העירייה תגבה את כל החובות שמגיעים לה, היא תוכל למחוק את הגירעון המצטבר. זה נכון.
- נמשיך למטה בדף. אנחנו רואים שהחיוב השנתי היה 278 מיליון שקל, כמו שראינו קודם. התווספו אליו חיובים נוספים, שזה בדרך כלל נכסים שבמהלך השנה מצטרפים. בדרך כלל דירות ונכסים נוספים שנפתחים. עוד 17 מיליון.
- הנחות שניתנו 34 מיליון שקלים. החיוב נטו 262 מיליון שקל, מתוכו נגבו 249 מיליון שקל. ולא נגבו כ-13 מיליון שקל. ה-13 שאנחנו רואים למטה ועוד ה-66 שראינו למעלה, הם ה-79 מיליון שקלים שיש בסוף

2025. עכשיו, אם נשווה את עצמנו לסוף 2024, אז בסוף 2024 היו החובות 74 מיליון שקלים, ובסוף 2025 79 מיליון שקלים.

אחוזי הגבייה השוטפים וגם של הפיגורים הם אחוזים גבוהים. השוטף בוודאי, 95%.

ענבל בועז: סליחה, מה נחשב לחוב?

אריאל אלון: מי שלא משלם, הוא נחשב חוב. הוא נכנס לחוב.

ענבל בועז: ... רק מהחובות של שנה שעברה -

אריאל אלון: כן, נכון. את יכולה לראות פה שבעצם יש לך גבייה בגין פיגורים. את רואה שם במרכז העמוד? יש לך 26 מיליון גבייה בגין פיגורים.

רו"ח אלון מררי: עכשיו, בשביל להבין מה קרה בין שתי השנים, אז נדמה לי שהריבית על הארנונה היא 6% בשנה. ועוד הצמדה, בערך 3%, 9%. זאת אומרת שאם הייתי לוקח את היתרה בסוף 2024 של 74 מיליון שקלים ומוסיף לה כ-9%, הייתי מגיע לאזור ה-80 מיליון שקלים. 80 מיליון שקלים אני נמצא ב-79. זאת אומרת שיש פה איזשהו חוב שהוא לא גדל, אבל הוא מתנפח כתוצאה מהצמדה וריבית.

אריאל אלון: מוכרח שאתה גם גובה מהשנים הקודמות. כי אחרת הוא היה גדל יותר. כי הרי אם אתה נגיד בשנה הזאת גבית ארנונה של 250 מיליון, רק על השוטף, אז גם בפני עצמו, זה הרי כ-95%. זאת אומרת שיש לך פה כביכול 12.5 מיליון שאמורים להתווסף. והוא לא מתווסף. זה מוכיח את זה שאנחנו גם נוגסים כל הזמן מהעבר.

רו"ח אלון מררי: המאזן בעמוד 2 מציג מצב העירייה ביום אחד. אני ברשותכם אתמקד רק במספרים החשובים. למעלה, שורה חמישית בערך, השקעות מיועדות לכיסוי הקרן לעבודות פיתוח. זה לא רק הקרן, זה גם התב"רים. 235 מיליון שקל נמצאים בחשבונות שמיועדים אך ורק לפיתוח. הפיתוח אנחנו רואים אותו למטה, בקרנות בלתי מתוקצבות, שזה הקרן לעבודות פיתוח, כ-129 מיליון שקלים. ולמטה אנחנו רואים שוב את היתרות שראינו בתב"רים. 118 פחות 12, בערך 102. 102 ועוד ה-128, 230 מיליון שקל שנמצאים בחשבון המיועד להם.

ענבל בועז: איך בעצם הקרן לעבודות פיתוח, איך מגיע לשם הכסף בעצם?

אריאל אלון: זו בעצם גבייה, זה בא מכל מיני מקורות. יש נגיד חיובים של השבחה, אוקיי? לדוגמה. מחייבים בן אדם בחיוב של השבחה. יש חיובים על היטלי סלילה, על שצ"פ, על תיעול.

ענבל בועז: זה צבוע לקרן פיתוח?

אריאל אלון: כן, כן.

- ענבל בועז:** אין לנו שליטה, יש לנו שליטה ...? אנחנו יכולים להגיד באופן יזום -
- אריאל אלון:** מה, לשים שם באופן יזום? מאיפה, מהתקציב השוטף?
- ענבל בועז:** כן. אוקיי, בסדר. אבל אני כן יכולה להחליט שאנחנו, זה בעצם הקופה הקטנה -
- אריאל אלון:** זו קופה גדולה. כשאת פותחת תב"ר ואת אומרת לו קרנות רשות, את מחייבת את זה משם. ביום שייגמר שם הכסף, אז לא נוכל לפתוח תב"ר -
- ענבל בועז:** לא, אבל אני יודעת כמה כסף יהיה לי בסוף השנה? נגיד מכל ההיטלים,
- אריאל אלון:** זה משהו קצת יותר מורכב.
- רו"ח אלון מררי:** אני לא חושב שיש מישהו שיכול לנבא את זה. היטלי השבחה נכנסים, זה עובד הפוך. אתה פותח את תדפיס הבנק, אתה מוצא שנכנס לך 13 מיליון שקל מרמ"י, ואז אתה מתחיל לשאול מה זה.
- אריאל אלון:** כן, אני יכול למשל להגיד לך -
- ענבל בועז:** אני יודעת שהולך להיות היטל השבחה. אבל אם עשינו איתם הסכם-
- אריאל אלון:** אם נגיד למשל תיקחי את רמ"י, אז למשל עכשיו אני בדיוק בתהליך לגבי מחיר מטרה שהיה פה ב-2024, אז אני עכשיו דורש מהם ועשינו את כל התחשיבים וכו', ואני אמור לקבל מהם עכשיו סכום של 9.8 מיליון,
- ענבל בועז:** עם הקרן לפיתוח?
- אריאל אלון:** כן, אני הולך לקבל את זה.
- ענבל בועז:** אבל מה זאת אומרת? אתה לא פתאום רואה 13 מיליון וחשבון. יש מישהו שיכניס את זה.
- אריאל אלון:** לא, ברור, בוודאות. זה נובע מהמון המון זה. לדוגמה, התחדשות עירונית, בעבר העירייה לרוב, ברוב הפרויקטים, פטרה מהיטל השבחה. זאת אומרת שזה מדלדל את קרן ההשבחה.
- ענבל בועז:** בקיצור, זה לא הכסף שלנו,
- אריאל אלון:** זה החלטות עבר. אם היו מחליטים שעל התחדשות עירונית כן לוקחים היטלי השבחה, אז היינו גובים יותר כסף.

- יוסי כהן:** אבל היום גובים. מהחדשים,
- אריאל אלון:** בגדול, ההתחדשות העירונית שהוחלטה שם, לרוב הם במסלול אפס. יש נקודות מאוד -
- יוסי כהן:** הישן אני יודע שלא גבו.
- רו"ח אלון מררי:** תראו, אני אגיד ככה. לגבי היטלי השבחה בעיקר, ובכלל תקבולים. החשבונאות ברשויות מקומיות לא סתם קבעה שההתייחסות לתקבולים האלה תהיה על בסיס מזומן. מטעמי שמרנות. הואיל ואתה לא יודע מתי זה ייכנס, וכמה ייכנס, אז החריגו את הכספים האלה והם נרשמים אך ורק כשהם מתקבלים. אני אומר לכם ממיטב ידיעתי. אין גזבר שיודע לאמוד, אולי בסדרי גודל, אבל מתי וכמה,
- יוסי כהן:** בערך.
- רו"ח אלון מררי:** אולי על ניסיון העבר אתה יכול לדעת. הדבר האחרון שאני אתייחס אליו זה הגירעון שרצית שנחלק אותו. אז למעלה, אנחנו רואים שבתחילת השנה הגירעון היה 13.4 מיליון שקלים, ואחרי העודף הקטן ירדנו ל-13.2 מיליון שקלים. סך הכל בתמצית, 2025 הסתיימה -
- ענבל בועז:** רגע, בזמנו הסברת שלכל עירייה יש גירעון מצטבר במידה כזו או אחרת.
- אריאל אלון:** לא לכל עירייה, ממש לא. אני באתי ממועצה שהיו לנו דווקא עודפים. לא הייתה לנו קרן של גירעון מצטבר.
- ענבל בועז:** לא, אבל זה משהו של שנים.
- אריאל אלון:** זה משהו של שנים.
- ענבל בועז:** שנים, מאז שחר ההיסטוריה הדבר הזה.
- אריאל אלון:** אני לא יודע להגיד לך ממתי זה. אני יכול ללכת קצת אחורה.
- דוד שחר:** אני זוכר את זה לפני 5 שנים היה גירעון.
- אריאל אלון:** אני יכול להגיד לך בוודאות שכשאני התחלתי פה בתפקיד, כבר היה לנו גירעון.
- דוד שחר:** לא, אני ... ל-2018.
- רו"ח אלון מררי:** אז אני אגיד ככה. בהיקפים של עיריית יבנה, 13 מיליון שקל, זה 2%.
- ענבל בועז:** זניח.

רו"ח אלון מררי: משרד הפנים קבע לו איזשהו רף, שבכלל פחות מזה הוא לא מתערב. 12.5%. 12.5%, תבינו כמה מצבה של יבנה הוא ברוך השם בסדר. זה איזשהו זנב היסטורי שאני מקווה שהוא, כל שנה ננגוס בו, עד שהוא ייעלם.

אריאל אלון: אם נגיד, אני פה מול הדוחות הראשונים שהתחלתי לעבוד כאן, אז הדוח של ספטמבר 2024, זה הדוח שהיה ממש לפני שנכנסתי לתפקיד, זה היה 13.5. הוא קצת נגס, אבל זה ספטמבר, לא, סליחה, אני התחלתי פה בספטמבר, 2024. בדוח של דצמבר 2023 עמד על כמעט 14 מיליון.

יוסי כהן: הוא יציב.

אריאל אלון: היינו כמעט ב-14 מיליון בדצמבר 2023. עכשיו אנחנו שנתיים אחרי זה, נגסנו בו כחצי מיליון שקל.

יוסי כהן: בסדר. הוא יציב.

אריאל אלון: כן.

רו"ח אלון מררי: עוד נתון אחרון, רק אתם תראו אותו בעמוד 3. זה עומס המלוות, בשורה שנייה. ה-79 מיליון שקל חייבים בגין אגרות והיטלים, זה ארנונה, ראינו אותם. עומס המלוות 12.7 מיליון שקל. אני מזכיר לכם שבשנת 2025 העירייה לקחה 11.5 מיליון שקל הלוואה לטובת בניית בית ספר.

ולכן העומס שהיה בשנה שעברה 1,600,000 ₪ גדל ל-12,700,000 ₪. תשאלי אותי אם 12,700,000 זה הרבה? 12,700,000 זה 2%. משרד הפנים, 20, 30 אחוז זו רשות טובה. יש כאלה שמגיעות גם לאחוזים יותר גבוהים. אנחנו טוב לנו ב-2% שלנו. זה לגבי דוח 2025. וכפי שצינתי זה עבר ביקורת ויגיע מתישהו -

אריאל אלון: כשאנחנו נציג את הדוח המבוקר, אנחנו נציג אם יש שינויים לעומת הדוח הרבעוני. יש לנו כמה דברים קטנים. כרגע אין לי משהו משמעותי. יש לנו בעיקר דיון שם על קרן הארנונה. ואנחנו נקבל את תשובת ה... אנחנו למעשה קצת שמרנים בהקשר הזה. אימצנו את ההנחיה של משרד הפנים מיד כשהיא יצאה, למרות שהיא יצאה לשנה הבאה, וזה עוד בדיון שם. ברגע שנקבל את הדוח אנחנו כמובן נשווה אותו למה ש, נגיד אם היו שינויים.

שחר סימנה: הדוח הרביעי.

רו"ח אלון מררי: אין צורך, רק להביא לדיון.

ענבל בועז: לא, בדיון. טוב לראות שהעירייה בסוף מאוזנת, למרות כביכול כל ההתרעות ולמרות שניסו לעורר פחדים בציבור, בסוף טוב לדעת שהעירייה מאוזנת.

רו"ח אלון מררי: אני יכול להגיד שלשמור על איזון תקציבי, אתם לא עיריית תל אביב. אתם לבד מבינים את זה ממבנה הארנונה. המדינה עוזרת, אבל זה הולך ונהיה יותר קשה.

יוסי כהן: ויהיה יותר קשה. אחרי הבחירות. אחרי הבחירות יתחילו לשחוט את האנשים.

רו"ח אלון מררי: בעיקר צומחת זה לא עניין של מה בכך. זו מלחמה יומיומית. גם על צד ההוצאות וגם על צד -

ענבל בועז: אבל גם אם היא עוזרת, התזרימים שלהם מגוחכים. אתה יכול לקבל את כל ההוצאות מהרווחה, אתה מקבל אותם לפעמים באיחור של חודשים.

שחר סימנה: אוקיי, אנחנו עוברים לשני?

רו"ח אלון מררי: כן.

לוי איטח: יישר כוח לגזבר. אני קונה את התקציב הזה גם שנה הבאה.

2. דוח כספי רבעון 2 שנת 2026.

רו"ח אלון מררי: הדוח השני זה דוח של ינואר עד יוני 2026. זה גם דוח שאמור להיות נבדק על ידי משרד הפנים. יש שני דוחות. אחד דוח מבוקר, ויש גם דוח סקור. דוח סקור זה גם דוח שחותמים עליו, אבל רמת הבדיקה היא יותר נמוכה. מכיוון שדוח ביניים זה נכון ל-30.6. בספטמבר יש דוח אחר.

יש דוח סקור. משרד הפנים יבקר את הדוח הזה, או יסקור אותו מתי שייסקור. בואו נסתכל קודם כל על השורה התחתונה. עמוד 4, השורה התחתונה מראה איזון, עודף של 258,000 שקל, בתוך היקף של 300 מיליון שקל תקציב -

ענבל בועז: מה אמרנו שזה בסוגריים? זה לא מינוס?

רו"ח אלון מררי: לא, לא.

שחר סימנה: אין סוגריים פה.

רו"ח אלון מררי: למטה, שורה תחתונה. 258,000 שקל,

ענבל בועז: אה, סליחה, עמוד 4.

רו"ח אלון מררי: יש איזון. 258,000 שקל זה סכום, לא נעים לי להגיד, ברמה הפרטית זה הרבה, אבל ברמה של תקציבים של מאות מיליונים זה סכום זניח. אבל בהחלט מעיד על איזושהי התנהלות מאוזנת של העירייה. אם נסתכל על הסטיות בין התקציב ובין הביצוע. הן לא דרמטיות. 11.5 מיליון שקל בצד ההכנסות. אני מסתכל על השורה התחתונה בתקבולים. אבל גם אותו סכום מופיע לנו למטה, לצד התשלומים.

זאת אומרת סטייה של 3% היא בהחלט אחוז נמוך. אם נעבור למעלה, נסתכל על הארנונה, ארנונה גבינו אותה על פי התקציב, עוד קצת, זה 1,600,000 מעבר אפילו. בעצמיות אכן חסרים לנו 6.5 מיליון שקל. עיקר הסכום הוא, נקשור את זה ללמה, זה תקבול שתוקצב למשיכה מהקרן לעבודות פיתוח בסך 4 מיליון שקל, ולא משכנו אותו, למרות שיכולים היינו למשוך אותו, כי זה אושר בתקציב. אבל אין צורך בו. יתר הסעיפים,

אריאל אלון: זה אגב עונה על השאלה של ענבל מקודם, מה אנחנו יכולים לעשות בשביל לשמור על הקרן. זה בדיוק עונה על השאלה שלך. נגיד בגלל שהתנהלנו בחציון הזה בצורה מוקפדת, עם 1/12 וכו', אז עכשיו את הסכום שהיינו אמורים למשוך מהקרן להשבחה לתקציב השוטף, לא משכנו אותו ואנחנו משאירים בעצם יותר כסף לפיתוח.

ענבל בועז: בנסיבות -

אריאל אלון: כן, אבל השארנו אותו בעצם בקרן השבחה. ואז בעצם, אמנם לא משכנו, כלומר לא הפקדנו לשם, אבל גם לא משכנו.

ענבל בועז: גם 1/12 בעצם מנע מאיתנו להוציא כספים שהיינו רוצים להוציא נגיד יותר ולא הצלחנו. אוקיי, פרויקטים שלא יצאו לפועל, דבר שמנענו, אנחנו נצליח -

אריאל אלון: הפרויקטים רובם היו בעיקר בתב"רים, ומבחינת תב"רים כמעט לא היו פה בעיות. כמעט לא היו תב"רים שהוגשו ולא אושרו. בתקציב השוטף כן, בהחלט. אם הייתה עונתיות מסוימת וכו', בגלל ההקפדה 1/12 לא היה ניתן להוציא פעילויות שהיו חיוניות או מחויבות מכוח הוראה חוקית,

ענבל בועז: מה היה התקציב ב-2025? אתה זוכר?

אריאל אלון: תקציב 2025 היו 551 מיליון.

ענבל בועז: ועכשיו? כמעט 600.

אריאל אלון: 619 עכשיו. לגבי הסטיות, הסטייה היא אפילו לא 11 מיליון. היא יותר משהו כמו 1.5%, אם מסתכלים על זה בנטרול ההנחות. בהנחות היו לנו שם איזה תקלה קטנה עם החישוב של התקבולים של משרד הביטחון.

לא לקחנו לצרכי התקציב, לקחנו את זה בנטו, ולא לקחנו בחשבון את עניין ההנחה. ולכן ההנחות פה, אנחנו יכולים לראות, משתוללות. הן קופצות. היינו אמורים להיות ב-18 מיליון, אנחנו ב-35 מיליון. אבל עיקר ההנחה זה בעיקר בגלל משרד הביטחון, הנחה שהמדינה מקבלת לפי חוק ההסדרים, 66%. אבל מבחינת התקציב, ממש סטייה של 1.5%, 2%.

רו"ח אלון מררי: אז מעבר ל-4 מיליון שקל שלא נמשכו מהיטלי ההשבחה, יש סעיפים

אחרים שחסרים בהם הכנסות אבל גם בצד ההוצאות. והם בעיקר קשורים להכנסות של תרבות, אמפי והיכל התרבות והכנסות שקשורות לפעילות. אז אם אין הכנסה, גם אין הוצאה.

אני אציין דבר שפה דווקא מפתיע לטובה, זה הנושא של משרד החינוך. ממשרד החינוך יש לנו עודף של הכנסה של 2.5 מיליון שקלים. ובצד ההוצאה יש לנו פחות 521. זאת אומרת יש השפעה של עונתיות של מערכת החינוך. מצד התקבולים קיבלנו ינואר עד יוני מלא. בצד התשלומים ההוצאות מתפרסות ל-12 חודשים. זאת אומרת שהואיל ושנת לימודים לא חופפת לשנת תקציב, יש בה איזשהו עיוות ביחס לתקציב השנתי.

ענבל בועז: בעצם עיקר ההוצאה זה ברבעון השלישי והרביעי.

רו"ח אלון מררי: ההוצאות פחות או יותר מתפלגות בצורה של 1/12. בהכנסות יותר בכיוון של 6/10. כי ביולי ואוגוסט אתה פחות מקבל. אז ה-3 מיליון שקל האלה של משרד החינוך בעצם יצרו פה איזשהו מצב שאפשר לנו לא למשוך את היטלי ההשבחה. גם נושא של משרד הרווחה הוא בסדר גמור. יש תת ביצוע ביחס לתקציב. לגבי תקבולים אחרים, יש לנו פה חוסר של 2.6 מיליון שקל. מה יש לנו בתקבולים האחרים. תקבולים אחרים יש לנו השתתפות משטרת ישראל 900,000 שקל שהיו חסרים כאן.

שחר סימנה: מה זה ההשתתפות?

אריאל אלון: המשטרה מעבירה השתתפות על מוסדות חינוך, מעבירה את זה ב-10 מנות, כלומר למעט יולי-אוגוסט, כ-400,000 שקל. בעצם הפעם האחרונה שהם העבירו זה מרץ 2026. חסר לנו 4, 5, 6. לוקח להם תמיד זמן לשלם. אנחנו תמיד במעקב על זה.

רו"ח אלון מררי: יש פה איזה חוסר קטן.

אריאל אלון: אפשר להגיד אפילו שבמונחים את משטרת ישראל זה מצב יחסית טוב, לצערי. במרץ רדפתי אחריהם על ההכנסות של שנה קודמת.

רו"ח אלון מררי: אתה רק מזכיר לי שפה שולם... 750 שקל. טוב ששילמתי להם בזמן.

אריאל אלון: כן... עבודות בשכר, אין לך שוטרים. על 5,000 שקל.

רו"ח אלון מררי: כן. טוב, תקבולים נוספים שחסרים היו בתקופה הזאת זה קרן להרחבת השקעות. אלה כספים שהתקבלו ב-2025, והם חונים לבטח בקרן לעבודות פיתוח. בינתיים אין לנו צורך בהם, אז אנחנו לא משכנו אותם. גם יתר התקבולים מקרן הביוב זה תקבולים שאנחנו אמורים לקבל מהתאגיד.

עוד חצי מיליון. קיבלנו מיליון, היינו צריכים לקבל 1.5 מיליון. ועוד איזה 250,000 שקל שתוקצבו למשיכה מקרן פנסיה תקציבית, שגם יכול להיות שלא נצטרך את התקבולים האלה. זאת אומרת, לסיכומה של חצי שנה, העירייה התנהלה די בצמידות לתקציב שלה. והמצב הוא בסך הכל מאוזן. סך הכל מאוזן.

בואו נסתכל על עמוד 5, התב"רים. התב"רים, אני חושב שעשינו פה איזה קפיצת נפח. למה? אמנם זה לא עובד בצורה שאפשר להשוות בין שתי שנים, אבל אם תסתכלו באמצע הדף, אז סך כל התקבולים בכל שנת 2025 היו 166 מיליון שקל. והשנה זה 130 מיליון שקל בחצי שנה. התב"רים הסתיימו בעודף זמני של 37 מיליון שקל. והם הצטרפו לעודף בתב"רים שהיה בתחילת השנה, 105 מיליון. ובסך הכל התב"רים נטו מסתכמים ביתרה של 142 מיליון שקלים.

בואו נסתכל גם על דוח הגבייה. עמודים 7 ו-8. סך כל החיוב השנתי 328 מיליון שקלים. מתוכו 134 מיליון שקל זה מגורים. עכשיו פה משהו השתנה. משהו השתנה,

יוסי כהן: איפה אתה רואה? באיזה דף 300?

רו"ח אלון מררי: בעמוד 8.

אריאל אלון: תסתכל שם בסיכום. עמודה הכי שמאלית.

רו"ח אלון מררי: סך הכל חיובי ארנונה 328 מיליון שקל. מתוכם המגורים זה 135 מיליון. השורה הראשונה. עכשיו, פה נכנס משרד הביטחון וקצת משנה לנו את הפרופורציות בין מגורים ובין לא מגורים. אבל אני מזכיר שמשרד הביטחון מייצר חיוב מלא, אבל מקבל מיד פטור. נדמה שלי שהפטור שלו זה 66%.

ענבל בועז: לא, אבל אתה יכול להסביר שוב את המשפט האחרון?

רו"ח אלון מררי: את מוציאה שומה למשרד הביטחון על 10 מיליון שקלים. שזה נניח המדידות שלו. 10 מיליון שקלים. הוא משלם לך –

יוסי כהן: 3.4%. 3.4%.

רו"ח אלון מררי: 3.4 מיליון שקל. ואת ההפרש את צריכה בעצם לתת לו פטור. כי החוק פטור.

אריאל אלון: מכניסים את זה כאילו, מטפלים בזה בהנחות, כמו שהיה לנו –

ענבל בועז: כאילו משרד הביטחון רשאי לבנות על כל אחד משטחי העיר כמה שהוא רוצה?

יוסי כהן: לא, זה לא זה, אבל יש להם שטחים ריקים גם. הזה לא עובד ככה.

ענבל בועז: הבנתי. זה כמו שלא מחשיבים –

???: יש קרקע תפוסה, יש בנוי, יש כל מיני דברים.

ענבל בועז:

הבנתי.

יוסי כהן:

אם צה"ל היה צריך לשלם את כל הקרקע, אז כל התקציב של מדינת ישראל היה צריך להעביר.

רו"ח אלון מררי:

זה נכון. אצלכם זה עוד שטח מבונה. יש מקומות שהבסיסים הם מאוד גדולים. לפי מה תחייב אותו? איזה קרקע? קרקע תפוסה? בעיה. בעיה. בכל מקרה, ההכנסה של משרד הביטחון לתוך חיובי הארנונה יוצרת גם איזשהו נפח שאין כנגדו כסף. כי 66% זה בעצם פטור שאתה נותן בין שאתה רוצה ובין שאתה לא רוצה.

עמוד 7, נסתכל על היתרות של הארנונה. התחלנו את השנה עם 79 מיליון שקל, שזכורים לכם מהדוח הקודם. ומבחינת היתרות של 2024, 2025 ויתרות ישנות יותר, סיימנו את התקופה עם 74 מיליון שקל.

ענבל בועז:

איפה אנחנו?

רו"ח אלון מררי:

שורה 10 פחות או יותר, בעמוד 7. זאת אומרת היתרה קטנה בסך הכל. הייתה 79, ואחרי שהוצאתי למשרד הביטחון שומה, ואחרי שנתתי פטורים, ואחרי שגביתי, ירדתי ל-74 מיליון שקל. זה לגבי יתרות של שנים עברו. החיוב השוטף הסתכם ב-146 מיליון נטו. נטו אני אומר זה אחרי פטורים.

אתם רואים ש-34.5 בולט לעין לעומת 20 מיליון שקל בשנה שעברה. מה שקרה פה זה בעצם משרד הביטחון שהגדיל את הנפח. מתוך 145 מיליון שקל גביתי 134 מיליון שקל, וטרם גביתי 11.5 מיליון שקל. סופה של תקופה, חובות הארנונה מסתכמים ב-85 מיליון שקלים. זו הגבייה, די דומה למה שהיה בשנה שעברה, 92%, 93%. אחוזי הפיגורים פה עלו, אבל זה כתוצאה מהתחשבות מול משרד הביטחון.

אריאל אלון:

מבחינת כסף חי בקופה, אנחנו בסוף עם גידול של בערך 10% כמעט. 145 לעומת 134. וגם בהשוואה לתקציב, כלומר התקציב היחסי שלנו, תקציב לשנת 2026, עמד על 298 מיליון. אז החלק היחסי של ה-144.8 וגם בביצוע, אנחנו עוברים אותו באופן יחסי. אנחנו בפלוס מיליון שקל מעל התקציב. אנחנו סך הכל בסדר.

רו"ח אלון מררי:

נסתכל שוב על עמוד 2, שזה המאזן, ובזה נחתום. היתרות שמיועדות לטובת פיתוח למעלה, שורה חמישית, גדלו מ-239 מיליון ל-260 מיליון. זאת אומרת כספי הפיתוח גדלו בסך הכל. אם נסתכל למטה, קרנות הבלתי מתוקצבות, שזה הקרן לעבודות פיתוח, היא דווקא קטנה. היא הייתה 133 מיליון והיא קטנה ל-118 מיליון. אבל מה שגדל זה יתרות התב"רים שאתם רואים למטה, שמסתכמים כעת בכ-143 מיליון שקלים, לעומת 106 בתחילת שנה.

והגירעון שדיברנו עליו קודם, שוב, אמנם סכום קטן, אבל הייתי בתחילת שנה עם גירעון של 13.2 מיליון שקל. 250,000 שקל עודף, וקצת ירדנו מתחת ל-13.

ענבל בועז:

איפה אתה רואה את זה?

- רו"ח אלון מורי:** בחלק למעלה, פה.
- ענבל בועז:** הבנתי. טוב שירד -
- רו"ח אלון מורי:** מצוין אפילו. עכשיו הסכום שיתחלק הוא יותר קטן (נשמעים צוחקים).
- ענבל בועז:** אין לי בעיה שלא יתחלק -
- אריאל אלון:** בסופו של דבר את כתושבת, את מאוד במצב טוב שהטיס האוטומטי שלך הרי עלה ב-1.6%. כלומר נטל המס שלך עלה ב-1.6%. לא ביצענו העלאה חריגה, זאת אומרת שנגיד התרומה שלו, אם אני מסתכל על הארנונה שלנו, שהיא הדבר היחיד שמושפע מהטיס האוטומטי, זה נגיד בערך תוספת של 4 מיליון. כי זה 1.6 כעל 250 שהיה שנה שעברה. ובסופו של דבר התקציב שלך גדל ב-70 מיליון. מ-556 ל-620. אז הוא גודל בצורה משמעותית. נטל המס גדל ממש בפירוורים. זה טוב, זה מצב טוב. זה אומר שאנחנו מצליחים להביא הרבה כסף מהממשלה, אנחנו עדיין באיזון.
- יוסי כהן:** יש גם גידול, מן הסתם. בגלל החינוך, זה לא -
- אריאל אלון:** נכון, אבל אני אומר, לכאורה אם עלית 1.6%, וצמחת במעל 10%, זה מצב טוב. כי בעצם כל המקורות הגיעו ממשד החינוך, ממשד הרווחה, בין השאר הסכם עם משרד הביטחון, בלי להעלות את נטל המס על התושבים.
- לוי איטח:** אבל אבסולוטית הארנונה עלתה, כשנכנסנו לפה יותר תושבים או משהו? לא.
- אריאל אלון:** אבסולוטית כן.
- לוי איטח:** אבסולוטית, עזוב את הטייס.
- אריאל אלון:** אבסולוטית היא עלתה.
- לוי איטח:** עלתה.
- אריאל אלון:** עלתה הארנונה. בסוף כסף בבנק, בסופו של דבר, בנקודה הזאת. אנחנו נמצאים -
- לוי איטח:** לא, כסף מארנונה.
- אריאל אלון:** אני אומר כסף מארנונה, הסגמנט של ארנונה עלה. בחציון הזה אתה בכ-145 מיליון שקל שנכנס חי. ולעומת 134 בשנה קודמת. זאת אומרת שגדלת ב-11 מיליון בחציון מול חציון.
- לוי איטח:** זה נובע או מגידול -

- אריאל אלון:** גם גידול שטחים,
- לוי איטח:** גידול שטחים, העמקת גבייה, הצטרפות של תושבים.
- אריאל אלון:** נכון. העמקת גבייה היא קצת ... כשאתה מגדיל שטחים, אז לפעמים מה שנקרא, אתה כאילו קצת דופק את אחוז הגבייה.
- לוי איטח:** כן, זה ברור.
- אריאל אלון:** אבל קודם כל מה שהכי חשוב זה, מעבר למספרים יפים, חשוב שיהיה הרבה כסף בקופה. זה דבר ראשון. זה אנחנו משתדלים לעשות. לעתיד לבוא גם להתעסק, לקחת חברות משנת תרפ"ו שהן חדלות פירעון ולמחוק להן קצת חובות, ואז גם אין לנו ספרים, אותי אישית פחות מעניין. נגיע לזה בזמננו.
- שחר סימנה:** טוב, סיימנו את -
- אריאל אלון:** תודה רבה, אלון.
- רו"ח אלון מררי:** תודה רבה לכם. שנה טובה וחתימה טובה.
- לוי איטח:** גמר חתימה טובה, בשורות טובות.
- רו"ח אלון מררי:** ותמחק את הגירעון הזה להבא.
- אריאל אלון:** בעזרת השם. אם אני אבנה תקציב שנה הבאה עם פחות 13 מיליון של הוצאות, יבוא המנכ"ל, יגיד לי 'מה, באתי לפה שתסגור גירעון של עשרות שנים על הגב שלי?' (נשמעים צוחקים).

*** רו"ח אלון מררי יוצא מהישיבה ***

3. המלצה לעדיפויות של התב"רים לביצוע בשנים הקרובות, בהמשך לישיבת התקציב שהתקיימה.

- שחר סימנה:** אנחנו עכשיו בסעיף 3, המלצה לעדיפויות של התב"רים לביצוע לשלוש השנים הבאות, 2026, 2027, 2028.
- אריאל אלון:** יש פה את דף דרישות שאז בזמנו גובש על ידי חברי המועצה בזמנו.
- יוסי כהן:** על זה דנים עכשיו, אלון. על זה דנים רק עכשיו. אין דברים אחרים. רק על זה דנים, נכון?

אריאל אלון: אם יש עוד משהו? משהו קטן, את האישור של ועדת השקעות. ש, מדיניות השקעות. קצת הטרדנו אתכם, כן?

יוסי כהן: מה?

אריאל אלון: קצת הטרדנו אתכם בעומס של דוחות. אבל צברת פה קצת פער.

ענבל בועז: מה זה נושא תב"רים. רגע, אנחנו בעצם עם כל מיני תב"רים, זה בעצם אחרי זה, ואחרי עבודה ...

לוי איטח: לא, לא, נדייק. במסגרת דיוני התקציב ב-30.6 ובתקופה של לפני כן, היה איזשהו שיח שרוצים לקדם פרויקטים. היה משהו בשוטף ששינינו בדוח של 2026 והטמענו אותו, ואכן הצבענו בגין הדוח הזה ב-30.6. אתם זוכרים? דוח תקציב 2026. פה במקביל אמרנו בואו נקדם מספר פרויקטים בשיח משותף, שיגיע לוועדת הכספים, ונתעדף. סל הפרויקטים האלה הגיע ממספר חברי מועצה, שרצו לקדם כל מיני אג'נדות.

ענבל בועז: אבל לי יש -

לוי איטח: בסדר, בסופו של דבר זה זה. זה די חופף. אני איתך, אני איתך. בסופו של דבר מאיפה נולד המסמך הזה? המסמך הזה נולד ממסגרת השיח שנוצר בעקבות אישור התקציב, שאנחנו נביא פרויקטים בשיח משותף לשלוש שנים, 26, 27, 28, בסדר גודל של כ-23.5 מיליון שקל. זה היה השיח. עכשיו, אני לא מדבר על השוטף. התקציב השוטף אושר.

דוד שחר: נכון. תב"רים.

אריאל אלון: לא ניתן להתנות את זה באישור תקציב -

ענבל בועז: לא, לא רצינו להתנות.

לוי איטח: אמרנו, שמתוך כוונה טובה -

ענבל בועז: אמרנו שוועדת הכספים תדון ותיתן המלצה בעצם לפי התעדוף. ...

אריאל אלון: אחרי שהתקציב אושר, זו פעם ראשונה שוועדת הכספים -

ענבל בועז: אז סבבה, אני ודדי גם ישבנו ככה, ויש לנו כמה -

לוי איטח: אז יש פה בנק של פרויקטים, שהם בסופו של דבר בשורה התחתונה לטובת העיר, אין ספק. לקדם את העיר. אבל בסופו של דבר יש גם אג'נדות נוספות של קודם כל אחד הביא את המסמך הזה, כמו שאמרתי, נוצר על ידי מספר חברי מועצה. יחד עם זאת, צריך לקחת בחשבון שיש דברים שכבר התחילו להיעשות.

יש דברים שניתן לעשות. ולכן צריך לתעדף את זה באיזושהי צורה של מדרג מה אנחנו רוצים לתעדף כדברים ראשוניים. שוב, אי אפשר להחיל את הכל. גם לא הכל בשלוש שנים, להערכתי, כן? כי האומדן של הפרויקטים אז יצא בסביבות 36 מיליון שקלים.

ואנחנו בסופו של דבר הגענו להסכמה של 23.5 מיליון שקלים, שנוכל ליצוק פרויקטים בשנים הקרובות. אז המטרה שלכם עכשיו זה לדרג, פחות או יותר, לא לאשר, להכין איזושהי תוכנית של מדרג מה עושים, באיזה תעדוף. אנחנו יכולים רק לציין, והגזבר יעיד, שיש פה מספר תב"רים שכבר בוצעו. אתה רוצה אולי לומר? בבקשה.

אריאל אלון: או בוצעו -

לוי איטח: או בתהליך.

אריאל אלון: וגם אני אומר פה, צריך להגיד ביושר, אני אומר, אנחנו נקבל את ההמלצות ואנחנו בעצם, בעקבות המלצות של ועדת כספים, אנחנו ניתן לגורמי המקצוע להכין אומדנים. כי אני יכול להגיד לכם, סתם, אני לא איש ביצוע ולא מהנדס, אבל אני יכול להגיד לכם לדוגמה שעל הנושא הראשון שיש פה, של בניית אולם ספורט, אם אני לוקח את אולם הספורט האחרון שהעירייה הקימה, זה יצא כ-10 מיליון.

וזה אולם סטנדרטי, וזה עוד במחירים מה שנקרא מחירים של פעם. אז להגיע ל-7 מיליון לשני אולמות, כנראה שלא נגיע. אבל אני אומר, אנחנו בסוף צריכים לקבל מכם פה את העדיפות. ואז מנכ"ל, ראש העיר, גורמי המקצוע יגידו אלו הנושאים שוועדת הכספים החליטה בעדיפות. תכינו לנו אומדנים וכו'. ונתחיל להכניס אותם לאט לאט -

לוי איטח: ולהביא את זה לתב"ר, לאישור תב"ר.

ענבל בועז: רגע, ניצנים לא ייעודי בתחום האקרובטיקה, לצורך העניין?

לוי איטח: עובדים איתו שם, אבל זה לא, זה כבר היה. ניצנים היה כבר. בוא נגיד שניצנים היה. רק כדאי לציין אבל מספר פרויקטים שכבר נעשים או אושרו לאחרונה. למשל אישרתם בתב"ר בישיבה הלפני אחרונה, שיפוץ אולמות ספורט ישנים בבתי ספר. אישרתם 250,000 שקל, אוקיי?

אריאל אלון: זה בעצם היה בתב"ר 737. אני רק, לפני שאני אתן לכם לדון, אני רק אגיד בהמשך למה שהמנכ"ל אמר, אני אגיד מה כבר עשיתם. שיפוץ אולמות ספורט, הבאנו לאחרונה תב"ר 737, בגובה 250,000 שקל.

ענבל בועז: זה אושר, אבל עוד לא בוצע.

לוי איטח: מבוצע עכשיו.

- אריאל אלון:** כן, אבל מבחינה תקציבית הכסף נצבע, נפתח תב"ר, אושר מקרנות,
- ענבל בועז:** כמה התב"ר? אתה זוכר?
- אריאל אלון:** 250,000 שקל.
- יוסי כהן:** התקדמת לתקציב,
- ענבל בועז:** רגע, רגע,
- יוסי כהן:** התקציב 1.5 מיליון.
- אריאל אלון:** אני אומר, מה שאושר, אושר תב"ר כבר –
- יוסי כהן:** אבל התקציב 1.5 מיליון.
- אריאל אלון:** התקציב של התב"ר היה 250,000 שקל.
- יוסי כהן:** מה זה 1.5 מיליון פה?
- אריאל אלון:** 1.5 מיליון זה מה -
- לוי איטח:** זה מה שהמליצו. אוקיי?
- אריאל אלון:** עכשיו הלאה. כיתה זמנית בביה"ס נועם ותכנון מבנה 6 כיתות, גם פה הוגש תב"ר. תב"ר אושר, הכל בסדר. 732,
- ענבל בועז:** רגע, איפה?
- אריאל אלון:** המבנים כבר שם.
- ענבל בועז:** מבנה 6 כיתות לנועם?
- יוסי כהן:** כמה אושר שם?
- לוי איטח:** 1.25 מיליון אישרתם.
- ענבל בועז:** פה רציתם חצי מיליון, אבל זה 1.25 מיליון.
- לוי איטח:** רגע, ושורה לפני כן, הכיתה הזמנית, זה יבילים שכבר מונחים בנועם. חנכנו אותם בפתיחת שנת הלימודים האחרונה. זה עלה איזה סדר גודל, כמה? חצי מיליון עלה לך?
- אריאל אלון:** 593 לדעתי.

יוסי כהן:	איפה?
לוי איטח:	בנועם, בנועם.
אריאל אלון:	היה עוד קצת תקשורת וכו',
שחר סימנה:	בי"ס נועם.
לוי איטח:	יש עוד אחד. שדרוגים פדגוגיים, גם אושר בישיבה האחרונה, 600,000 שקל. כמה שורות מתחת לזה, תקציב ייעודי לשדרוגים פדגוגיים.
ענבל בועז:	כמה אושר?
לוי איטח:	600 אישרתם.
ענבל בועז:	כאילו למרחבים משהו. עשינו למרחבים חינוכיים או משהו, נכון?
לוי איטח:	כן.
ענבל בועז:	אוקיי.
לוי איטח:	600 אושר.
שחר סימנה:	השורה האחרונה.
דוד שחר:	אפשר יותר.
לוי איטח:	סגירות חורף שאישרתם, ושדרוגים פדגוגיים. זה זה. אוקיי.
ענבל בועז:	מה לגבי (מדברים ביחד) דיברנו בעצם על תקציב ייעודי, סליחה,
לוי איטח:	תתחילו מהתחלה אולי.
אריאל אלון:	תתחילו לפי הסדר. תגידו לנו ...
דוד שחר:	אולם הספורט, שאמרנו שהוא בחשיבות עליונה.
ענבל בועז:	נכון. בעצם באיזה ...
דוד שחר:	אחד, נכון?
לוי איטח:	אחד, אוקיי.

- דוד שחר:** גם ... אחד.
- אריאל אלון:** ... אחד על הראשון.
- לוי איטח:** אחד על הראשון.
- ענבל בועז:** תקציב ייעודי ... גם אמרנו, אבל מאז זה אושר. ... תכנון בניית מועדון נוער, בעצם אנחנו אמרנו שזה בעצם ל-4 בעצם. כי גם יש בתי ספר שנותרים היום פתרון. וגם הושלם בעצם המתחם של שיפוץ הלופט וגם שחקים. מה עם ... שחקים?
- לוי איטח:** יש את כל הקומה התחתונה שאמורה לשרת אחר הצהריים -
- ענבל בועז:** נכון. אין בעיה, אני רק חושבת שכרגע בואו נשים את זה בעדיפות יותר נמוכה, זה הכל.
- אריאל אלון:** איזה מספר זה?
- דוד שחר:** אולי נעשה קודם כל מה אנחנו מסכימים.
- ענבל בועז:** זהו, בואו נגיד רגע. אני אגיד שנייה מה אני, שנייה, אפשר לא לפי הסדר? לא לפי הסדר, אוקיי? דיברנו בעצם על שיפוץ רחוב מרכזי בכל שכונה. אז בעצם דיברנו על הסיפור של תאורה והצללה וריצוף ותאורה למרחב הציבורי. אנחנו בעד לשדרג את כל המרחבים. אוקיי, יחד עם אגף הנדסה, מספר פרויקטים למרחב הציבורי. איפה זה פה במספר? הנה, שיפוץ רחוב מרכזי בכל שכונה. אז אנחנו בעד בעצם -
- לוי איטח:** 2 מיליון.
- ענבל בועז:** 2 מיליון, אנחנו בעד לתת זה עדיפות גבוהה.
- אריאל אלון:** בסדר. זו עדיפות 1 מבחינתכם?
- ענבל בועז:** כן, גם שדרוג רחוב -
- אריאל אלון:** אנחנו רק נדייק. אנחנו כרגע לא מדברים על התחום, אנחנו מדברים על ...
- ענבל בועז:** דיברנו על הדברים ואמרנו, שדרוג מדרכות ונגישות בכל שכונה, גם בעדיפות גבוהה. השיפור של הניקוז. אנחנו הצגנו איזושהי תוכנית ואנחנו בעד. אני חושבת שזה יהיה טוב לתת לזה עוד תקציב.
- אריאל אלון:** אז זה גם 1 מבחינתכם?

- יוסי כהן:** גם שדרוג מדרכות.
- ענבל בועז:** כן, אבל אמרתי.
- דוד שחר:** שיפוץ רחוב בכל שכונה, פרויקט כולל, חידוש ועיצוב מדרכות, תאורה והצללה.
- אריאל אלון:** זה גם 1, נכון?
- ענבל בועז:** נכון. אני אגיד משהו על חידוש כלל גינות ומשחקים. אני חושבת שזה מיליארדים. ואני לא חושבת שזה באמת אפשרי. אבל כן אני חושבת שצריך לחדש כל שנה כמה משחקים בכל -
- דוד שחר:** רגע, אבל יש לי הערה משהו שנייה. תסתכלי, יש שיפוץ רחוב מרכזי בכל שכונה, פרויקט הכולל חידוש ריצוף, זה 1 אמרנו, נכון? ואז הוא אומר, גם השדרוג מדרכות ונגישות בכל שכונה, שזה גם 1. והוא צודק.
- ענבל בועז:** כן, אמרנו. לי זה רשום.
- אריאל אלון:** כן, רשמנו את זה.
- ענבל בועז:** אוקיי, וחידוש כלל הגינות, אני מציעה, אני חושבת שזה מיליארדים. וזה יותר ריאלי פשוט לעבור על כל גינות המשחקים בעיר וכל שנה להחליף 1, 2, 3 בכל מקום. משחקים. ואז אתה משדרג את כל הגינות בעיר כל שנה.
- דוד שחר:** יוסי?
- יוסי כהן:** כן. חייבים רק לעשות בדיקה, איפה סדר עדיפות. איפה מוזנח לגמרי.
- ענבל בועז:** ברור, זה מחלקת הנדסה.
- אריאל אלון:** הרעיון הוא בגדול לתעדף את השכונות הותיקות. עכשיו, אני לא אגיד לך ...
- ענבל בועז:** כשאני עברתי על זה, היה גם את פרויקט דרך המעברות. שאושר כבר. אני לא רואה אותו פה. היה גם פרויקט אחזקת מקלטים ומרחבים, שאני לא יודעת אם אני רואה פה.
- אריאל אלון:** זה היה בדרישות של התקציב השוטף. זה לא היה כאן בתב"רים.
- ענבל בועז:** אוקיי. סיוע לנוער אחרי שעות הלימודים, בעצם גם אני רואה שכבר לא פה.

- יוסי כהן:** מגרשי אימונים בסוף.
- ענבל בועז:** 4 מגרשי פאדל היה. איפה זה?
- אריאל אלון:** זה גם, זה היה בדרישות של התקציב השוטף. כל זה אנחנו מדברים, היה עמוד אחד לתב"רים.
- ענבל בועז:** רגע, איפה זה? בכצ'יה, בנאות שמיר, אבל הם מוקמים שניים. גם בכצ'יה וגם בנאות שמיר מוקמים. מגרשי אימונים.
- יוסי כהן:** כצ'יה לא עושים כלום.
- לוי איטח:** לא, בכצ'יה הולכת להיות יזמות של פינוי בינוי. אז אין טעם להשקיע שם.
- יוסי כהן:** אני אומר לך, לוי, זה לא יהיה אפילו -
- לוי איטח:** בואו נעשה, כתוב פה -
- יוסי כהן:** אבל אני אומר לך,
- לוי איטח:** אבל ההצעה פה זה לא על ג'קי לוי. זה מגרש אימונים.
- יוסי כהן:** בסדר, זה אני יודע. אבל אתה דיברת על זה,
- לוי איטח:** לא, כי היא דיברה על כצ'יה. אני לא יודע.
- ענבל בועז:** לא, אני אומרת שבעצם אתם ביקשתם ג'קי לוי. ואני אומרת בעצם שאנחנו יודעים שגם בנאות שמיר הולך להיות מוקם וגם בכצ'יה הולך להיות מוקם. זה בתוכניות.
- יוסי כהן:** כצ'יה בכלל לא הולך -
- שחר סימנה:** ... בשכונה.
- יוסי כהן:** אני אסביר לך. כצ'יה, בגלל שהולך פינוי בינוי, לדעתי לא יהיה ב-10 שנים. אבל רועי אמר תוך שנה, שנתיים.
- ענבל בועז:** ונאות שמיר מתי הולך להיות? הולך להיות שם בדרך צבי גוב ארי.
- לוי איטח:** כן, זה בלי שום קשר.
- ענבל בועז:** לא, אבל אני אומרת, אז למה להתחיל -

- יוסי כהן:** יש פה, מול האצטדיון יש איפה שהמוזיאון צריך להיות, כאילו. אז שם שיעשו מגרש אימונים.
- לוי איטח:** אנחנו חושבים על זה. תעשה את 2.
- דוד שחר:** בעדיפות שנייה.
- יוסי כהן:** מה 2?
- לוי איטח:** מגרש אימונים ייעודי לילדים ונוער.
- אריאל אלון:** אוקיי. ג'קי 2. הלאה.
- ענבל בועז:** אוקיי. אז בואו נלך עכשיו על השני. תכנון בניית מועדון נוער בשכונות נאות רבין ונאות שמיר. אנחנו יודעים בעצם שיש את בתי הספר. אני הייתי עושה את זה 3.
- אריאל אלון:** שנייה, לפני שאתם עוברים, תשימו לב שכנפי אבירים יש לנו, כבר הגשנו, אישרו לנו שם את הפסילה. כלומר זה חייב להיות פה בקדימות,
- ענבל בועז:** איפה זה?
- לוי איטח:** בעצם כנפי אבירים.
- ענבל בועז:** איפה אתה רואה? למה לא מספרתם את זה? (מדברים ביחד)
- לוי איטח:** זה כבר הגישו לנו.
- ענבל בועז:** רגע, אבל זה כבר, אבל רגע, שנייה, שנייה. תקציב לבית ספר כנפי אבירים זה תב"ר?
- אריאל אלון:** כל מה שאנחנו מדברים פה זה תב"ר.
- לוי איטח:** הכל תב"רים פה.
- ענבל בועז:** אבל רגע, תב"רים זה בעצם משהו שהוא חד פעמי. התקציב לבי"ס כנפי אבירים הוא לא חד פעמי. הוא צריך להיות מתמשך.
- אריאל אלון:** לא בונים אותו מחדש.
- שחר סימנה:** זה פינוי בינוי. עם התהליך.
- אריאל אלון:** זה או פינוי בינוי או משהו ...

- לוי איטח:** יש איזושהי תוכנית, אבל רוצים, כנראה ... אני מניח שיעשו שם איזה פרויקט.
- דוד שחר:** אישרו את זה כבר?
- לוי איטח:** משרד החינוך נתן לנו הרשאה לפני כמה שבועות.
- דוד שחר:** אז אין לנו ברירה, אלא לאשר. כי זה יהיה גם מימון של משרד החינוך.
- אריאל אלון:** יהיה פה מימון של משרד החינוך, נכון. אבל עדיין, יש פה השלמה של העירייה. אני גם חושב שזה צריך להיות בקדימות גבוהה.
- יוסי כהן:** על מה אתם מדברים?
- דוד שחר:** תקציב לבי"ס כנפי אבירים. יש הרשאה, הוא אומר, ממשרד,
- יוסי כהן:** יש שם בית ספר קיים.
- אריאל אלון:** נכון, אבל בעצם הגשנו שם בקשה לפסילת מבנה, כי המבנה -
- לוי איטח:** 1, 2 זה יכול להיות. כן. ...
- יוסי כהן:** איזה מבנה? של אולם הספורט?
- לוי איטח:** לא, לא, מבנה של בית הספר.
- יוסי כהן:** הוא רעוע?
- אריאל אלון:** הוא קיבל אישור פסילה. ...
- שחר סימנה:** עדיין שם.
- לוי איטח:** עדיין שם.
- יוסי כהן:** עם סיכון כזה לומדים שם?
- שחר סימנה:** לא, אין סיכון. ... יוסי, אין סיכון. פשוט רוצים ...
- ענבל בועז:** אז 2? (מדברים ביחד)
- שחר סימנה:** רגע, רגע, זה אמרנו 1. לא 2. כנפי אבירים זה 1. 1 אמרנו. ...
- ענבל בועז:** טוב, בתי הכנסת, התכנון שלהם. 2 אפשר לשים.

דוד שחר:	אנחנו מדברים רק על תכנון, נכון? אנחנו לא -
לוי איטח:	רק תכנון. דיברתם באותו יום בתב"ר רק תכנון.
אריאל אלון:	תכנון 1 ללא בנייה.
דוד שחר:	2.
ענבל בועז:	גם נריה, בסוף בית הספר הזה הוא במסלול -
שחר סימנה:	לא דנים על זה. זה לא רלוונטי. לא מדברים על זה, אין צורך.
דוד שחר:	זה דרגה של 2.
ענבל בועז:	תכנון של תמ"א ... לא, אני מדברת על נריה. אני מדברת על נריה.
אריאל אלון:	זה על המבנה של נריה,
ענבל בועז:	אני מדברת על נריה. לא על התכנון, זה לא אותו דבר. נריה כבר קיים.
שחר, ביי"ס נריה כבר קיים.	
שחר סימנה:	קיים, בסדר. אבל מישהו מתכנן שם.
ענבל בועז:	אז אני אומרת. הוא בתהליך של תמ"א. ... אפשר לשים אותו ב-2.
לוי איטח:	שנייה, יש פה שני דברים. תיכון דתי ויש נריה.
ענבל בועז:	תיכון דתי רגיל אין כרגע. ...
אריאל אלון:	... למעלה מבנה חדש לנריה.
ענבל בועז:	תכנון מבנה חדש לנריה הוא ממילא בתמ"א. אוקיי? ממילא בתמ"א.
אריאל אלון:	הוא יהיה רעידות אדמה או לא ידוע בדיוק איזה מסלול.
ענבל בועז:	צריך שם לתת משהו. ... אבל רגע, קודם נאשר -
אריאל אלון:	יש מסלול לרעידות אדמה.
יוסי כהן:	העירייה מבוטחת. אם תהיה רעידת אדמה -
ענבל בועז:	אבל שזה לא יהיה כשיש תלמידים בפנים.

אפשר לשים את זה בתעודף 2.	אריאל אלון:
2, בדיוק.	ענבל בועז:
אם מקבלים הרשאה תקציבית -	אריאל אלון:
את התכנון תיכון דתי רגיל זה לא רלוונטי, אין כרגע צורך. אפשר למחוק את זה.	ענבל בועז:
ירדנו מזה? אוקיי.	אריאל אלון:
לא ... על המקווה.	ענבל בועז:
לא, מקווה יש כבר מספיק. ...	לוי איטח:
אוקיי, בסדר. אז לא.	ענבל בועז:
אז הוא ב-5. הוא והתיכון הדתי הם שניהם ב-5. עדיפות הכי נמוכה.	אריאל אלון:
גם תאורת רחוב חכמה יכולה לחסוך. יכול להיות שזו השקעה לצורך חיסכון. ...	לוי איטח:
שנייה, שנייה.	ענבל בועז:
איזו שורה?	יוסי כהן:
תכנון תיכון דתי רגיל ומקווה גברים בשכונה הירוקה.	דוד שחר:
אמרנו שניהם 5. עדיפות הכי נמוכה, נכון?	אריאל אלון:
אוקיי. הצללת האצטדיון, תראו, זה עלויות משוגעות. לפחות מיליון.	ענבל בועז:
זה חשוב. זה ייקח הרבה כסף הדבר הזה. קחו בחשבון.	לוי איטח:
2, נעשה 2.	ענבל בועז:
2, יוסי?	דוד שחר:
שיהיה 2. (מדברים ביחד)	יוסי כהן:
רגע, רגע, מה 2?	שחר סימנה:
הצללה -	דוד שחר:

- ענבל בועז:** כבר אמרנו, כבר קיבלנו 2. הלאה, המעבר בזיהום אוויר הייתי אומרת 2, נכון? זה תמיד חשוב.
- לוי איטח:** אין משהו לעשות פה, חבר'ה. זה גם שוטף, זה לא תב"ר. מה תעשי? הדברה? זה לא תב"ר. לא מביאים תב"ר לדבר כזה.
- ענבל בועז:** לא, הם רוצים ייעוץ, ניטור וזה.
- דוד שחר:** גם ככה זה כסף שיגיע מהמשרד להגנת הסביבה.
- לוי איטח:** מה שתחליטו.
- שחר סימנה:** אם הוא יגיע.
- ענבל בועז:** טוב, תראו, הפרויקט 'חוג לכל ילד' זה לא משהו -
- אריאל אלון:** מה אתם רוצים להחליט? שנייה.
- ענבל בועז:** 2. על המאבק בזיהום אוויר. הפרויקט 'חוג לכל ילד', לא, הייתי בכלל מורידה את זה. תב"ר זה חד פעמי.
- אריאל אלון:** זה לא יעבור משרד הפנים.
- לוי איטח:** לא יעבור, לא יעבור.
- ענבל בועז:** זה חד פעמי, זה יורד. רגע, צריך הסכמה של יוסי.
- לוי איטח:** זיהום אוויר גם גבולי. הפרויקט 'חוג לכל ילד', תב"ר הוא חד פעמי. הוא לא יכול לממן 'לחוג לכל ילד'. צריך להוביל את זה. יוסי?
- דוד שחר:** יוסי, מאשר?
- יוסי כהן:** מה זה?
- ענבל בועז:** פרויקט 'חוג לכל ילד'. אנחנו מורידים אותו.
- לוי איטח:** דיברנו על זה שזה יורד, זה לא תב"ר.
- ענבל בועז:** זה לא תב"ר, תב"ר זה חד פעמי.
- דוד שחר:** טוב, ירד מהפרק.

ענבל בועז: טוב, פרויקט שיקום חזיתות מבנים. לא יודעת מה זה? זה שטח פרטי. משפטית -

אריאל אלון: זה לא עובד משפטית. זה כל פעם נבחן משפטית. אנחנו מאשרים את זה, להיכנס לשטח פרטי. חבל על הזמן.

לוי איטח: זה לא עובר תב"ר הדבר הזה, זה שוטף. תוכנית חיזוק פדגוגיה. יש לנו כבר מספור?

ענבל בועז: רגע, שנייה, שנייה. לא, לא דיברנו על תאורת רחוב החכמה. שזה גם צריך לרדת, לדעת. כי זה כל הזמן.

אריאל אלון: אני אגיד לכם מה חסר לי. חסר לי תכנון בניית מועדון נוער בשכונות נאות רבין ונאות שמיר.

ענבל בועז: 3.

אריאל אלון: 3? שנייה, מקובל? ... אני עובר רגע אחד למה שחסר לי רגע. תכנון בניין מועדון נוער בשכונות נאות רבין ונאות שמיר.

ענבל בועז: 3.

אריאל אלון: שחר וענבל אמרו 3. אתה מסכים, דדי?

דוד שחר: כן.

אריאל אלון: יוסי, 3?

יוסי כהן: אוקיי.

אריאל אלון: יופי, מה עוד יש לנו? מה עוד נשאר לנו פה?

ענבל בועז: לא דיברנו על פרויקט שיקום חזיתות מבנים שצריך לרדת. פרויקט שיקום חזיתות מבנים צריך לרדת. כי זה שטח פרטי. שדרוג רחובות בעלי מרכזים מסחריים, זה גם שטח פרטי.

אריאל אלון: תאורת רחוב חכמה, לא דיברנו על זה.

ענבל בועז: אבל זו הבעיה. שזה כל הזמן קורה. ותב"ר הוא חד פעמי.

אריאל אלון: על תאורת הרחוב?

תאורת רחוב זה סופר תב"ר. זה את משקיעה כסף ומסדירה את זה,

לוי איטח:

התייעלות אנרגטית.

נוכל לקבוע את זה גם אולי -

אריאל אלון:

דדי, מה אתה אומר על תאורת רחוב חכמה?

ענבל בועז:

אתה מקים, אתה עושה נגיד מערכת מסוימת שמורידה -

אריאל אלון:

אני חושב שחבל על התב"ר הזה. יש דברים יותר חשובים. אומר את

דוד שחר:

האמת.

אז מה? 2? 3?

אריאל אלון:

יוסי, תאורת רחוב חכמה.

דוד שחר:

יש דברים יותר חשובים.

יוסי כהן:

שיפור ניקוז כבר דיברנו על זה.

אריאל אלון:

3. שיפור ניקוז דיברנו, זה 1.

ענבל בועז:

לא, כי דיברנו על הרחוב ועל השדרוג. בסדר, 1. 1 סגור. זהו, אמרנו

אריאל אלון:

פרויקט שיקום חזיתות, אמרנו זה יורד בגלל בירוקרטיה משפטית. אותו דבר גם המרכז המסחרי.

נכון. וגם תוכנית חיזוק פדגוגיה דמוקרטית יורדת, כי זה on going.

ענבל בועז:

כי זה שוטף. וזהו.

אריאל אלון:

אז יש לך 1, 2, 3, 2, 2, 5, 2, ואז מגרש אימונים 2, תקציב כנפי

ענבל בועז:

אבירים 1, 1. 3 – תאורת רחוב חכמה. 1 – שיפור ניקוז. ואז עוד 1 – חידוש כלל גינות המשחקים.

בדיוק.

אריאל אלון:

לא עושים הצבעה?

ענבל בועז:

זה צריך לבוא למועצת העיר.

יוסי כהן:

למה, בואו נצביע, אם אנחנו מסכימים פה אחד.

ענבל בועז:

לא, חכי. תב"ר חייב לעבור מועצה.

אריאל אלון:

- ענבל בועז:** לא, אבל זה ההמלצות שלנו. ... למה לא להצביע? אנחנו כולנו בעד.
- אריאל אלון:** "אנחנו ממליצים לקדם את הפרויקטים ..."
- ענבל בועז:** אבל שתהיה החלטה חד משמעית שוועדת הכספים הצביעה פה אחד.
- שחר סימנה:** אז בואו נצביע כולנו בעד.
- ענבל בועז:** מצביעים. יוסי, אתה בעד?
- יוסי כהן:** על מה, על מה שעשינו?
- יעל יצחק פור:** על הדירוג ...
- יוסי כהן:** איזה משמעות? ... במליאה לא יעזור.
- דוד שחר:** עצם העובדה שיש הסכמות פה, יש לזה משמעות.
- אריאל אלון:** באותה מידה אתה יכול לקחת את כל הכסף ולקדם איתו עכשיו רק שיקום של הנחל, לדוגמה.
- דוד שחר:** נכון.
- ענבל בועז:** לא, גם בוועדת מלגות אנחנו ...

החלטה מס' 1:

הוחלט פה אחד להמליץ לאשר את דירוג תוכנית התב"רים כמפורט להלן:

מס'	נושא	דירוג 1-5	הערות
1.	תקצוב בניית שני אולמות ספורט בתי ספר בשכונת נאות רבין (רמב"ם ואולפנה) כאשר אחד האולמות יהיה אולם ייעודי לתחום האקרובטיקה.	1	
2.	תכנון בניית מועדון נוער בשכונת נאות רבין	3	
3.	תכנון ובניית שלושה בתי כנסת בנאות רבין ונאות שמיר, קהילת התימנים ובית כנסת המרכזי, קהילת חב"ד נאות רבין ונאות שמיר	2	
4.	שיפוץ אולמות ספורט ישנים בבתי הספר: יחידני, מעיין, נועם, רמות ויצמן, בן גוריון.	0	בוצע תב"ר 737
5.	כיתה זמנית בבית"ס נועם לשנה"ל הבאה (יבילים).	0	בוצע תב"ר 732
6.	תכנון מבנה 6 כיתות בבית"ס נועם	0	בוצע תב"ר 732
7.	תכנון מבנה חדש לנריה	2	

מס'	נושא	דירוג 1-5	הערות
8.	תכנון תיכון דתי רגיל	5	אין הכרה בצורך
9.	מקווה לגברים בשכונה הירוקה/נאות שמיר	5	
10.	הצללת האצטדיון העירוני ע"ש ג'קי לוי	2	
11.	מאבק בזיהום אוויר (יעוץ, ניטור כוח אדם).	2	
12.	תקציב ייעודי לשדרוגים פדגוגיים	0	בוצע תב"ר 744
13.	פרויקט "חוג לכל ילד" המיועד לגילאים לילדים בגילאי 6-7	0	ירד מהפרק.
14.	מגרש אימונים ייעודי לילדים ונוער מול אצטדיון הכדורגל ע"ש ג'קי לוי	2	
15.	תקציב לביה"ס "כנפי אבירים".	1	
16.	שיפוץ רחוב מרכזי בכל שכונה. פרויקט הכולל חידוש ריצוף, תאורה והצללה.	1	
17.	שדרוג מדרכות ונגישות בכל שכונה	1	
18.	תאורת רחוב חכמה	3	
19.	שיפור ניקוז	1	
20.	פרויקט שיקום חזיתות מבנים	0	בעייה משפטית
21.	שדרוג רחובות בעלי מרכזים מסחריים באזורי המרכז המסחרי (מיתוג, גינון, שילוט, תאורה ומכוונים).	0	בעייה משפטית
22.	חידוש כלל גינות המשחקים עם מתקנים מודרניים בכל השכונות הוותיקות בעיר.	1	
23.	תוכנית חיזוק הפדגוגיה הדמוקרטית בבית הספר הדמוקרטי.	0	לא ניתן בתב"ר

4. קביעת מדיניות השקעות של הרשות המקומית.

שחר סימנה: חברה, בבקשה. אנחנו נושא אחרון, קביעת מדיניות השקעות של הרשות המקומית.

אריאל אלון: רק אני אדייק. זו בעצם המלצה. יש לנו את מדיניות השקעות. היא מופיעה אצלכם גם באייפדים.

יוסי כהן: מי מוביל את זה? איזה משרד? איזה חברה?

אריאל אלון: חברה לניהול תיקים? יש לנו ארבע חברות לניהול תיקים.

- יוסי כהן:** מי?
- אריאל אלון:** יש לנו את איילון, אפסילון, אלפי בנדק ושנייה, אחרון, ומיטב. 4 מנהלי תיקים. בעצם אנחנו מנהלים שם את ההשקעות.
- לוי איטח:** בנוסטר.
- יוסי כהן:** איך נגמר ב-2025? כמה הרווחנו?
- אריאל אלון:** נגמר טוב. בערך 17 מיליון, משהו כזה.
- ענבל בועז:** מה זה מדיניות השקעות? אפשר בבקשה עוד פעם להסביר את זה? (מדברים ביחד)
- אריאל אלון:** אני אסביר מסודר. בעצם יש כללים לניהול השקעות, של חוזר מנכ"ל. סולידי מאוד.
- ענבל בועז:** במה אנחנו משקיעים?
- אריאל אלון:** אנחנו משקיעים בגדול ב-95% מהתיק באג"חים. זה באמת, גם הובא לכם פה בדיון, נפרט גם את הדירוגים. כלומר גם האג"חים הם, מי שישתכל יראה את המדיניות,
- ענבל בועז:** למה אנחנו משקיעים בעצם?
- יוסי כהן:** הכסף הזה, במקום שישב בבית, אז הוא עושה כמה לירות.
- ענבל בועז:** הבנתי. זה כמו להשקיע במניות.
- יוסי כהן:** כן, רק אסור לעירייה לקחת סיכונים.
- אריאל אלון:** הטיפה המניעתית היא עד 5%. וזה מה שמוצג לכם פה. וגם החשיפה האג"חית עד בעצם, כאילו החוזר מטיל המון המון מגבלות.
- יוסי כהן:** כמה כסף השקענו?
- אריאל אלון:** היום אנחנו קצת תפחנו. אנחנו עומדים על 240 מיליון מושקע. בניירות ערך. מה?
- ענבל בועז:** מה הרווח שלנו?
- אריאל אלון:** התשואה היא קצת יותר. היה שנה שעברה סביב ה-5%, 6%. אנחנו שולחים דוחות. מי שזה מעניין אותו, יכול -

- יוסי כהן:** אבל זה ברוטו, יש על זה מס גם.
- אריאל אלון:** לא, לא, אנחנו ברוטואיסטים, אין לנו מס.
- שחר סימנה:** זו עירייה.
- אריאל אלון:** אנחנו ברוטואיסטים, אנחנו גם מוודאים את זה. שולחים כל פעם את הניירות וכו'. אז מבחינתנו זה עוד מקור תקציבי, ברוך השם. יש שנים טובות, יש שנים פחות טובות. אנחנו עובדים לפי חוזר מנכ"ל שהוא חוזר מאוד מאוד שמרני. הוא מאפשר להשקיע 5% במניות. 95% מהתיק שלנו מושקע באג"ח, לפי הדירוגים שהוצגו. או בפקדונות, או במק"מים. וזהו.
- וזאת ההמלצה, שבגדול מבוססת על בסיס חוזר מנכ"ל. יש שם איזה שפיל שאנחנו משאירים לגמישות כי אנחנו כל הזמן משתדלים להיות, זה תזרים מאוד מאוד מדויק. כלומר גם נגיד היום אנחנו סוגרים ... אנחנו בדיוק על כמה שאנחנו צריכים, שיהיה לנו למסד 15 מיליון.
- דוד שחר:** מי מנהל את זה?
- אריאל אלון:** אני מנהל את זה, בגדול. כלומר אני מנהל, נותן להם הנחיות. אני דואג שזה ייושם בשטח. ויש לנו חברות לניהול תיקים. שזה מיטב, ואפסילון,
- יוסי כהן:** כמה אנחנו משלמים עמלה?
- אריאל אלון:** 0.15.
- יוסי כהן:** 0.15?
- שחר סימנה:** יש עוד שאלות? אני רוצה לסכם את הישיבה.
- דוד שחר:** בכבוד.
- אריאל אלון:** אתם צריכים להמליץ למועצת העיר, אני אומר, אתם צריכים להמליץ למועצת העיר לאשר את מדיניות ההשקעות. בסדר? שנה שעברה לא הצלחנו לעשות את זה בוועדת כספים. העלינו את הנושא הזה כמה פעמים לדיון, זה פשוט לא הגיע. אז הפעם אנחנו ממליצים,
- יוסי כהן:** למה לא? הייתה איזו בעיה? ...
- אריאל אלון:** אז אני אומר, בפעם הבאה שאנחנו נביא, בגדול אני אמור להביא את זה ביחד עם אישור התקציב. אז עוד איזה חודש אני אביא לכם עוד פעם להמליץ. זה יהיה ללא שינוי, אלא אם כן משרד הפנים מחר יפרסם איזה חוזר אחר.
- לוי איטח:** למה מה ההמלצה? לשמור על אותה מדיניות....

אריאל אלון: אתם צריכים להמליץ למועצת העיר לאשר את מדיניות ההשקעות שהוצגה בפניכם. ...

ענבל בועז: אנחנו ממליצים. יש הסכמה.

יוסי כהן: תעשה לו צו עיכוב מהארץ, אני שולח אותו לחו"ל. הוא לא היה בתקציב.

שחר סימנה: אני רוצה לסכם את הדיון. ההמלצה, ממליצים למועצת העיר.

דוד שחר: ממליצים פה אחד. תשקיע טוב.

החלטה מס' 2:

הוחלט פה אחד להמליץ לאשר את מדיניות ההשקעות של הרשות לשנת 2026 כמפורט להלן:

- א. חשיפה מקסימלית של 5% למניות הנכללות בתל אביב 125.
- ב. ללא חשיפה למט"ח.
- ג. אג"ח חברות בדירוג מעלות A ומעלה או A2 ומעלה במדרוג – בהיקף של עד 25% מכלל תיק ההשקעות.
- ד. עד 15% נוספים מכלל תיק ההשקעות, השקעה באג"ח חברות בדירוג AA ומעלה או דירוג מקביל לו.
- ה. על תעודות סל/קרנות נאמנות המשקיעות באגח חברות/מניות תחול הגבלה נוספת - חשיפה מקסימלית של 3% מהתיק למנפיק.
- ו. לפחות 50% מהתיק יושקע במוצרים נזילים (ניירות ערך האמורים בסעיף א-ה לעיל)

שחר סימנה: אנחנו ממליצים, ותודה רבה לגזבר, שאתה שמרן. אנחנו אוהבים את זה. חייבים לשמור על קופת העירייה.

לוי איטח: יישר כוח.

שחר סימנה: לכולם, תודה רבה. לגב' יעל, אני מודה לך על הסדר ועל ההכנות. וכמובן לחברי הוועדה, לדדי, לענבל, ליוסי. שנה טובה, גמר חתימה טובה, הישיבה סגורה.

מר שחר סימנה
יו"ר ועדת הכספים