

פרוטוקול 49/22

מישיבת ועדת הכספים, שהתקיימה באופן מקוון באמצעות ישימוני ZOOM בתאריך 31.5.22

השתתפו ה"ה : ר' חולדאי - ראש העירייה - יו"ר,  
גי שרעבי, ח' אריאלי, צ' ברנד, ח' גורן,  
מ' להבי (מ"מ ס' ויצמן), א' זבולון (מ"מ מ' חיים).  
א' פורז.

נעדרו ה"ה : א' גלעדי, ש' קשת, ש' מסלאוי.

נוכחו ה"ה : מ' גילצר, ע' אברהמי,  
ע' סלמן, ש' מלמד, ר' פרבר, ק' אודלסמן,  
ג' בן חורין, ל' בן חמו, ר' גת-קוממי,  
ד' חכם, ג' לניאדו, א' מלאכי, ל' פחטר, ר' פלאי,  
ח' פריד, ע' פרידלר, ג' קיסר, ד' קרני, נ' רוזנברג,  
ש' שביט, א' שוע.

מזכיר : ענבל גולן

נושאים שנדונו

מס'  
הסעיף

- (1014) היתר לעובדי עירייה לעסוק בעבודה נוספת מחוץ לעירייה, עמ' 1.  
(1015) אישור לפרסום מכרזים ודיווח זוכים במכרזים של חברת אתרים בע"מ במקרקעין המנוהלים ע"י החברה, עמ' 2.  
(1016) המשך התקשרות מינהל הנדסה עם מת"ש למתן שירותי מזון וכיבודים, עמ' 3.  
(1017) סגירת והקטנת תב"ר, עמ' 3.  
(1018) שינוי מקורות מימון בתב"ר, עמ' 4.  
(1019) הסדר מול רמ"י לחכירת מגרשים 9-1 בתב"ע 1767 ג' להקמת מכללת אפקה - לה גרדיה, עמ' 4.  
(1020) השתתפות העירייה בהוצאות שוטפות של חברת מוסדות חינוך, תרבות ושיקום שכונות בתל אביב מיסודה של הסוכנות היהודית לישראל בע"מ (חל"צ), עמ' 6.



עדכון גורם מבצע בתב"ר, עמ' 7.	(1021)
עדכון מתווה מימון לפרויקט הקמת אודיטוריום גימנסיה הרצליה, עמ' 7.	(1022)
תכנית למניעת אלימות, סמים ואלכוהול, עמ' 7.	(1023)
שינוי תואר משרה, עמ' 8.	(1024)
מחיקת חובות, עמ' 8.	(1025)
שינוי דברי הסבר בתקציב הרגיל, עמ' 9.	(1026)
העברות ותוספות בתקציב הרגיל לשנת 2022, עמ' 9.	(1027)
דוח רבעון ראשון לשנת 2022 (ינואר – מרץ 2022), עמ' 13.	(1028)
צרוך תעריפים מאי (2) 2022, עמ' 13.	(1029)
רשימה מס' 16 של העברות מסעיף לסעיף בתקציב הרגיל לשנת 2021, עמ' 13.	(1030)
רשימה מס' 5 של העברות מסעיף לסעיף בתקציב הרגיל לשנת 2022, עמ' 14.	(1031)
רשימה מס' 105 של תוספות בתקציב הרגיל לשנת 2022, עמ' 14.	(1032)
רשימה מס' 5 של העברות מסעיף לסעיף בתקציב הבלתי רגיל לשנת 2022, עמ' 14.	(1033)
רשימה מס' 6 של תוספות בתקציב הבלתי רגיל לשנת 2022, עמ' 14.	(1034)



**היתר לעובדי עירייה לעסוק בעבודה נוספת מחוץ לעירייה (1014)**

הוחלט להמליץ בפני מועצת העירייה להתיר לעובדי העירייה הר"מ לעסוק בעבודה נוספת מחוץ לעירייה.

העבודה הינה מחוץ לשעות העבודה של העובדים בעירייה.

שם העובד	היחידה בעירייה	אחוז איש משרה בעירייה	מקום העבודה הנוסף	השכר החודשי בש"ח	התקופה בחודשים
גלית אבודרהם	חינוך	88	מניקור מספרה בת ים	750	36
יאיר זילברשטיין	חינוך	75	סייע חב' יובל חינוך	3,000	36
שירה איל	חינוך	80	פסיכולוגית אודיוסיסטמס נתניה	1,000	6
נעמה לונדין	חינוך	100	פסיכולוגית אודיוסיסטמס נתניה	1,000	6
אלעד גרינבלט	כספים	100	יועץ משכנתא עצמאי	2,000	36
יבגני יסמאילוב	כספים	100	מבקר עמותה הצלת חלומות בע"מ רעננה	ללא שכר	36
ליאור סעדון	שירותים חברתיים	100	הדרכת סטודנטים אוני' ת"א	2,000	9
ענת כהן הדר	שירותים חברתיים	50	ליווי נכה צה"ל או.אר.אס	15,000	4
רביע עבד אלגזי	בינוי ותשתית	50	התקנה מערכות סטריאו	2,200	36



**1015 אישור לפרסום מכרזים ודיווח זוכים במכרזים של חברת אתרים בע"מ במקרקעין המנוהלים ע"י החברה**

בהתאם לנוהל אסדרת חברה עירונית שפורסם ע"י משרד הפנים נדרשת החברה עפ"י סעיף 9.2.7 לנוהל לאישור מועצת העירייה בגין התקשרות ו/או יציאה למכרז במקרקעין לתקופה העולה על 5 שנים.

בהתאם להוראות נוהל בעניין "מקרקעין – החברה לא תהא רשאית למכור זכויות במקרקעין, להחליפם, למשכנם, או להשכיר אותם לתקופה העולה על 5 שנים, אלא על פי החלטת מועצת הרשות המקומית ברוב חברה ובאישור שר הפנים או מי שהוסמך לכך מטעמו".

לאור האמור:

1. חברת אתרים מבקשת את אישור הועדה להתקשר עם זוכים במכרזים בנכסים כמפורט להלן:

הנכס	מיקום	שטח מקורה (במ"ר)	שטח גלריה (במ"ר)	שטח חוץ (במ"ר)	התקשרות עם הזוכה	תקופת ההתקשרות בשנים
מבנה 13 (לשעבר מבנה 14) יחידה 1	נמל תל-אביב	299	41		רנואר אופנה ייצור ושיווק בע"מ (1993)	5+5
מבנה 13 (לשעבר מבנה 14) יחידה 2	נמל תל-אביב	94	23	182	רשת פיאנו פיאנו ישראל בע"מ	5+5
מבנה 13 (לשעבר מבנה 14) יחידה 3	נמל תל-אביב	209		86	בשר בנמל בע"מ	5+5
מבנה 13 (לשעבר מבנה 14) יחידה 5	נמל תל-אביב	49	20	72	דיבסי בע"מ	5+5
מבנה 8 יחידה 21	נמל תל-אביב	125			א.ד.מ. מור יבוא יצוא ומסחר בע"מ	5+5
מבנה יביל	מרינה תל אביב	70			עמותת אתגרים	5+5
OJ13 נכס מסי	יפו העתיקה	41 מ"ר		42 מ"ר	אייל יפה ת"ז 024329807	מיום 1.6.22 עד ליום 5 + 31.5.27 שנים

הוחלט לאשר לחברת אתרים התקשרות עם זוכים במכרזים, כמפורט לעיל.

**1016) המשך התקשרות מינהל הנדסה עם מת"ש למתן שירותי מזון וכיבודים**

מינהל הנדסה מבקש להאריך בשנה את ההתקשרות עם "מת"ש – מרכזי תעסוקה שיקומיים בע"מ", שהינו תאגיד עירוני לטובת שירותי מזון וכיבודים לוועדת בניין עיר המקומית.

היקף ההתקשרות השנתי הינו כ - 103,000 ₪ עבור כ-55 ועדות (כ-1,860 ₪ לכל ועדה).

הנ"ל במסגרת התקציב העירוני.

**הוחלט לאשר הארכת ההתקשרות כאמור לעיל.**

**1017) סגירת והקטנת תב"ר**

חברי ועדת הכספים מתבקשים לאשר סגירת והקטנת תב"רים, בהתאם לפירוט הבא (המהלך נגזר מהוראות משרד הפנים לניהול תקציבי הפיתוח):

1. סגירת תב"רים:

סעיף	נושא	סך תקציב נצבר (כולל הפחתות)	יתרת תקציב למחיקה	סיבת הסגירה
02-074423-306-3	מהיר לעיר-יעוץ וליווי	4,445,000	3,249,864	הסתיים
02-081112-116-4	תכנון 2012 - מבני ציבור	3,200,000	690,377	הסתיים
02-081161-802-4	ציוד וריהוט פרויקטים חדשים 2018	4,500,000	404,485	הסתיים
02-074337-736-9	שיפורי תאורה 2019	3,650,000	345,832	הסתיים
02-074350-200-9	שיקום מדרכות שד' ח"ן	1,070,000	9,437	הסתיים
02-074399-900-5	יתרות מעבודות גמורות		7,378	הסתיים

**סה"כ: כ- 4.7 מלש"ח**

- \* עודף שאינו מקרנות ומקור חיצוני יצטבר בקרן לעבודות פיתוח בעתיד – תב"רים שנסגרו.
- \*\* בחלק מהסעיפים מדובר בהערכת סכום סגירה – התב"ר נמצא בשלבי קבלת חשבונות סופיים.
- \*\*\* בחלק מהסעיפים היתרה לסגירה הינה בשילוב במימון מקורות חוץ עירוניים, שלא התקבלו.

**הוחלט לאשר סגירת תב"רים כמפורט לעיל.**



**1018 שינוי מקורות מימון בתב"ר**

ועדת כספים מחודש אוגוסט 2020, אישרה תב"ר בסך 180 מלש"ח לטובת פיתוח ציר אבן גבירול, במימון קרנות הרשות והלוואה עקרונית. לצורך טיוב מקורות המימון ולאור הכנסות היטלי השבחה, מוצע לעדכן את מקורות המימון כדלקמן:

מקור מימון	סכום מתוקצב סה"כ	שינוי מוצע לתקצוב	סה"כ מעודכן לאחר השינוי
הלוואה ייעודית עקרונית	150 מלש"ח	150 - (ביטול החלטה ללקיחת הלוואה)	0
קרנות היטלי פיתוח	30 מלש"ח	+ 60	90 מלש"ח
קרן היטלי השבחה תב"ע (ייעודית לתב"ע) 3700	0	+ 60	60 מלש"ח
קרן היטלי השבחה ראשית	0	+ 30	30 מלש"ח
<b>סה"כ</b>	<b>180 מלש"ח</b>	<b>0</b>	<b>180 מלש"ח</b>

הוחלט לאשר שינוי מקורות מימון בתב"ר, כמפורט לעיל.

**1019 הסדר מול רמ"י לחכירת מגרשים 1-9 בתב"ע 1767 ג' להקמת מכללת אפקה - לה גרדיה**

המדינה הינה הבעלים של המקרקעין המהווים את חלקות 683-691 בגוש 6134 מגרשים 1-9 בייעוד ציבורי בשטח כולל של 15.738 דונם בתכנית 1767ג', עם קיבולת זכויות בנייה של 42,492 מ"ר שטח עיקרי (כולל שטחי מסחר) ו- שטחי שירות של 15,738 מ"ר, הממוקמים בסמיכות לצומת הרחובות משה דיין ולה גרדיה בת"א (להלן: "המקרקעין").

בהתאם להסכמות עם המדינה באמצעות רמ"י, הוחלט כי המקרקעין יוחכרו לעיריית תל אביב-יפו (להלן: "העירייה") לתקופה של 49 שנים עם אופציה ל- 49 שנים נוספות שתחל מיום אישור מועצת העירייה את תנאי החכירה והודעת העירייה לרמ"י על מימוש העסקה (להלן: "תקופת החכירה הראשית") למטרת "מכללות" (להלן: "מטרת החכירה").

כמו כן, אישרה וועדת כספים מיום 9.11.20 ומועצת העירייה מיום 23.11.20 כי נכון מבחינה אורבנית להעביר את מכללת אפקה המכללה האקדמית להנדסה בת"א (להלן: "מכללת אפקה") הפועלת כיום ברח' מבצע קדש בצפון העיר למזרח העיר ובכך לחזק את המערך האקדמי תוך פריסה נכונה של מוסדות החינוך בת"א.

מתוך מגרשים 1-9 במקרקעין יוחכרו למכללת אפקה מגרשים 1-8 בלבד, יצוין כי מגרש 9 המוחקר מרמ"י ע"י העירייה בשטח של 1,529 מ"ר יישאר בחכירה ובחזקת העירייה.

ההסדר הנכסי ליצירת העסקה מול רמ"י בקשר למקרקעין מבוסס עפ"י שומתו של מר אייל שיחור מיום 08/07/2020 שבה ערכי הקרקע לכל המגרשים נעשתה לתאריך קובע של 07/04/2020 (להלן: "השומה") שקבעה כדלקמן:

- שווי כלל המגרשים בשימושים ציבוריים וכן מסחר ובהפחתת עלויות פיתוח הינו 129,461,872 ₪ בתוספת מע"מ, ליום 07/04/2020 (להלן: "ערך הקרקע לצורכי ציבור ומסחר").
- זכויות הבניה לשטחי מסחר במגרשים 2,3,6,8 בשטח מבונה של 1,926 מ"ר מתוך המקרקעין.
- שווי הקרקע לגבי שטחי המסחר במגרשים 2,3,6,8 הינו 12,940,383 ₪ לאחר הפחתת עלויות פיתוח (להלן: "ערך קרקע למסחר").
- ערך הקרקע לצורכי ציבור הינו 116,521,489 ₪ ללא פיתוח וללא מע"מ (להלן: "ערך הקרקע לצורכי ציבור").
- עבור הקרקע לצורכי ציבור תחויב העירייה ב- 2% לשנה מוכפל במקדם היוון ל- 49 שנה (18.2) קרי חיוב בשיעור של 36.4%.
- עבור הקרקע למסחר החיוב יהיה ב- 91% (5% כפול מקדם היוון של 18.2).



**1019) הסדר מול רמ"י לחכירת מגרשים 1-9 בתב"ע 1767 ג' להקמת מכללת אפקה - לה גרדיה (המשך)**

**תחשיב העסקה:**

- ערך הקרקע לצורכי ציבור לשטח מבונה = 42,413,822 ₪
- ערך קרקע למסחר לשטח מבונה = 11,775,748 ₪
- סה"כ : 54,189,570 ₪ ליום 07/04/2020 ללא מע"מ.

סכום העסקה כאמור נעשתה בהתאם לשומה משנת 2020 ומסיבות שאינן תלויות בעירייה מימוש העסקה לא יצא לפועל עד כה, על כן הוסכם כי השומה לא תעודכן וכי רק יתווסף לסכום הנקוב בשומה הצמדה וריבית.

סה"כ הסכום לתשלום דמי החכירה עם הצמדה וריבית ליום 27/04/2022 עומד על סכום של 57,618,146.81 ₪ בתוספת מע"מ.

סה"כ סכום הכולל מע"מ 67,413,231.7 ₪.

**הוחלט לאשר:**

1. העירייה תחכור מרמ"י את מגרשים 1-9 בשטח כולל של 15.738 דונם בתכנית 1767 ג' המהווה את חלקות 683-691 בגוש 6134 הממוקמת בסמיכות לצומת הרחובות משה דיין ולה גרדיה בת"א.
2. תקופת החכירה תהא ל- 49 שנים עם אופציה ל- 49 שנים נוספות שתחל מיום אישור מועצת העירייה את תנאי החכירה והודעת העירייה לרמ"י על מימוש העסקה.
3. העירייה תשלם לרמ"י דמי חכירה עבור מגרשים אלו כולל הצמדה וריבית מיום 07/04/2020 ועד ליום 27/04/2022 בסכום של 67,413,231.7 ₪ בתוספת הצמדה ליום התשלום.
4. הוחלט לאשר תוספת תקציבית בתב"ר בסך 68,000,000 ₪ במימון הכנסות ממכירת מקרקעין.



**1020) השתתפות העירייה בהוצאות שוטפות של חברת מוסדות חינוך, תרבות ושיקום שכונות בתל אביב מיסודה של הסוכנות היהודית לישראל בע"מ (חל"צ)**

חברת מוסדות חינוך, תרבות ושיקום שכונות בתל אביב מיסודה של הסוכנות היהודית לישראל בע"מ (חל"צ) (להלן: "החברה למוסדות חינוך" או "החברה") מפעילה בשליחותה של העירייה מרכזים ו/או מתקנים ו/או נכסים ו/או פרויקטים בתחומי חינוך, חברה, קהילה, נוער, ספורט, פנאי וכיו"ב, וזאת בהתאם לחוזה מסגרת שנחתם בין החברה לעירייה ביום 04.12.2016 (חוזה מס' 01331-5-2016) (להלן: "החוזה").

בהתאם לחוזה המסגרת, התמורה המשולמת לחברה עבור הפעלת המרכזים ו/או המתקנים ו/או הנכסים ו/או הפרויקטים הינה תשלום עמלה, בשיעורים הבאים:  
5% עבור ביצוע תקציב שוטף של מרכזים, ו-4% עבור ביצוע תקציבי פיתוח (תב"ר) של פרויקטי בנייה והצטיידות. יש לציין כי סעיף 11 לחוזה מגביל את העמלה למרכז ללא יותר מ-450 אש"ח לשנה. כמו כן צוין כי הגבלה זו ניתנת לבחינה ע"י הצדדים בהסכמה לאחר שנתיים.

המשך התפשטות נגיף הקורונה גם בשנת 2022 ממשיך להשפיע על היקף פעילותה של החברה ועל המחזוריים של החברה הנובעים מהכנסות מעירייה ומתושבים, וכפועל יוצא מכך – סכומי העמלה המשולמים לה על ידי העירייה, אינם מספיקים לכיסוי הוצאות הנהלת החברה וההוצאות השוטפות של מטה החברה וכח האדם שלה (להלן: "הוצאות הנהלת החברה והוצאות שוטפות").

בנוסף החברה למוסדות חינוך מבקשת להמשיך במגמת העלאת רמת השירות הניתנת לעירייה ע"י החברה ובכלל זה שדרוג מערכות, שיפור תהליכים והמשך קליטת עובדים חדשים בנוסף לאלו שנקלטו ואשר אמורים להיקלט במהלך שנת 2022 וכתוצאה מכך צפויות הוצאות החברה לגדול.

כתוצאה מכך, תחזית ההכנסות מעמלה של החברה ביחס להוצאותיה צפויות לייצר השנה גרעון לחברה של כ-1.7 מלש"ח.

בנסיבות אלו, ולאחר הידברות שהתקיימה עם החברה ובחינת נתונים שהועברו על ידה, מבוקש, כי העירייה תסייע בכיסוי הוצאות הנהלת החברה והוצאותיה השוטפות לניהול הפרויקטים והמרכזים שמבצעת החברה עבור העירייה, ותישא בתשלום בסך של עד 1.4 מ' ש. סכום זה מהווה תחזית של הסכום הנוסף שהיה משולם לה לולא התקיימה מגבלה של עד 450 אש"ח לכל מרכז. הסכום יועבר מסעיף מרכז ע"פ דיווח שתעביר החברה על הפער שנוצר בהכנסותיה מעמלות לפי מגבלת 450 אש"ח למרכז לעומת הכנסותיה מעמלות שהיו מתקבלות אם לא הייתה מגבלת 450 אש"ח למרכז. אנו צופים כי העמלה בגין המשך גידול הפעילות שהעירייה עושה ותעשה באמצעות החברה, תכסה את יתרת הגירעון הצפוי (כ-300,000 ש.). בהתאם לכך נדרש לתקן את הסכום המסגרת מול החברה בהתאם.

יש לציין שמנגנון דומה אך מעט שונה הופעל בשנת 2020 עקב מגפת הקורונה ושולם לחברה סך של כ-5.15 מלש"ח למניעת הגרעון בשל ניהול הפעילות עבור העירייה בשל הקורונה. בנוסף, אושרו עד 2.5 מלש"ח לשנת 2021 עקב הקורונה וטרם שולם תשלום סופי הממתין לדוח השנתי של החברה.

**לאור האמור, הוחלט לאשר:**

- 1) תוספת להסכם עם החברה למוסדות חינוך כאמור לעיל.
- 2) תשלום בסך של עד 1.4 מ' ש"ח לחברה למוסדות חינוך, לשם כיסוי הוצאות הנהלת החברה והוצאות שוטפות עבור שנת 2022, אשר ישולם לפי דוח שתוציא החברה על שיעור העמלה במרכזים הגדולים בניכוי מגבלת הגבייה.
- 3) תוספת בתקציב הרגיל לשנת 2022 בסעיפים הבאים:  
סעיף 01.11000.124/2 – "גביית פגורים – לא מגורים" – 1,400,000 ש"ח  
סעיף 01.82414.854/2 – שיפוי הוצאות הנהלה וכלליות מוס"ח" – 1,400,000 ש"ח.



**1021) עדכון גורם מבצע בתב"ר**

בוועדת כספים שהתקיימה ב 20.12.2021 ומועצה שהתקיימה ב 27.12.2021, אושר תקציב בסך 3,000,000 ₪ לטובת הסבת רשת המאור. התקציב אושר בסעיף תב"ר 02-074352-136-8 "הסבת רשת המאור 2022".

מהחלטה הושמטו החברות המבצעות בסעיף, מוצע לאשר שבביצוע העבודות ישולבו חברת חלמיש, חברת אתרים וחברת אחוזות החוף.

עמלת החברות 4%.

**הוחלט לאשר עדכון גורם מבצע, כמפורט לעיל.**

**1022) עדכון מתווה מימון לפרויקט הקמת אודיטוריום גימנסיה הרצליה**

ועדות כספים אישרו תב"ר בסך כולל של 24 מלש"ח לפרויקט הקמת אודיטוריום גימנסיה הרצליה (לא כולל הקמת מרכז חשמל) - 02-081116-540-5, כאשר סוכם כי מתוך תקציב זה הגימנסיה תשתתף ב-7.5 מלש"ח, בדרך של קיזוז השתתפות העירייה בתקציב הגימנסיה.

בהמשך לפניית הגימנסיה וטענתה שמצבה הכספי אינו מאפשר לה לעמוד בגובה התקציב, החליטה העירייה להקטין את חלקה של הגימנסיה במימון לסך של 2.5 מלש"ח. העדכון יקבל ביטוי בהסכם מעודכן בין הצדדים ובמקורות המימון של התקציב. הוחלט לעדכן גם את דברי ההסבר של התקציב כאמור.

**הוחלט לאשר עדכון מתווה מימון לפרויקט הקמת אודיטוריום גימנסיה הרצליה, כמפורט לעיל.**

**1023) תכנית למניעת אלימות, סמים ואלכוהול**

המשרד לבטחון פנים פנה לעירייה להצטרף לתכנית שמטרתה הפחתת תופעת האלימות בחברה הישראלית ולצמצם את השימוש בסמים ואלכוהול.

מדובר בתוכנית שתעמיד לרשות המקומית מגוון כלים וידע מקצועי על מנת להתמודד עם התופעות הנ"ל באמצעות הסברה, מניעה, אכיפה, טיפול ושיקום.

המשרד התחייב לממן 50% מהעלות המאושרת לתוכנית בהיקף של כ-960 אש"ח (חלק המשרד).

ע"מ שניתן יהיה לקדם הסכם מול המשרד ולהכין תוכנית עבודה מתאימה, מוצע לאשר העסקת מנהל תוכנית יישובי ותקציב הפעלה ראשוני לשנת 2022 בסך 205 אש"ח באמצעות חב' מוס"ח.

התוכנית תכלול עבודה משולבת של חטיבת התפעול, מינהל החינוך, מינהל שירותים החברתיים ומינהל קהילה.

התקציב לתוכנית מתחלק כדלקמן: השתתפות המשרד לבטחון פנים בסך של כ-86 אש"ח ומימון עירוני בסך של כ-119 אש"ח (כולל 5% תקורה לחב' מוס"ח).

**לפיכך, הוחלט לאשר:**

1. תוספת בתקציב הרגיל בסך 119,000 ₪ במימון הכנסות מארנונה, בסעיף הכנסה 01/110000/124/2 "גביית פיגורים – לא מגורים" ובסעיף הוצאה 01-613140-851-1 "תוכנית למניעת אלימות ולמאבק בסמים"

2. תוספת בתקציב הרגיל בסך 86,000 ₪ במימון הכנסות מהמשרד לבטחון הפנים, בסעיף הכנסה 01/345100/992/4-82 "השתתפות משרד הבט"פ-מניעת אלימות וסמים" ובסעיף הוצאה 01-613140-851-1 "תוכנית למניעת אלימות ולמאבק בסמים".



### שינוי תואר משרה (1024)

מוצע לאשר שינוי תארי משרות כמפורט להלן:

ביחידת קשרי חוץ (פרק 7516), שינוי תואר משרת "רכז קשרים בינלאומיים" ל" סגן מנהל קשרים בינלאומיים", החל מ- 21/6/22. השינוי ללא משמעות תקציבית.

במטה מינהל החינוך, שינוי תואר משרת "רכז פרויקטים" לטובת המוכש"ר למשרת "מנהל פרויקטים המוכר שאינו רשמי", החל מ- 6.2022. השינוי ללא משמעות תקציבית.

באגף הגבייה (פרק 6233) שינוי תארי 42 משרות מ: "ראש חוליה" ל" מנהל חוליה", החל מ- 21/6/22 לשינוי אין משמעות תקציבית

**הוחלט לאשר שינוי תארי משרות, כמפורט לעיל.**

### מחיקת חובות (1025)

בוועדת כספים מיום 28.7.15 (פרוטוקול 21/15) הובא עדכון הנוגע לסמכות מחיקת חובות בעירייה איתנה שהיתה מסורה בזמנו לשר הפנים ולממונה על המחוז והועברה למועצת העירייה. עדכון זה נובע מתקון פקודת העיריות ביום 13.2.14 והכרזתה של עיריית תל אביב-יפו כעירייה איתנה.

לפיכך מוגשות לאשור חברי וועדת כספים החלטות וועדת הפשרות העירונית וועדת הנחות העירונית שעניינן מחיקת חובות וכן בקשות למחיקת חובות בהתאם לסעיף 338 לפקודת העיריות (חובות שאינם ניתנים לגבייה).

מצ"ב קיטועים מפרוטוקול ועדת משנה לפשרות מס' 22/2022, 31/2022 ו- 33/2022 הסכומים למחיקה מסתכמים לסך של כ- 202,235 ₪.

מצ"ב מחיקת חובות של אגף גביית ארנונה לפי סעיף 338, מחלקת חברות, הסכומים למחיקה מסתכמים לסך של כ- 205,937 ₪.

במקרים בהם החוב טרם שולם במלואו או בחלקו, אישור המחיקה הינו בכפוף לפירעון יתרת החוב לסילוק.

**הוחלט לאשר מחיקת החובות המצ"ב בהתאם לנוהל משרד הפנים.**



**1026 שינוי דברי הסבר בתקציב הרגיל**

שינוי דברי הסבר בסעיף 01.822260.782/4 "לילה לבן" באגף תרבות כך שסך של כ- 1 מלש"ח מתוך התקציב המאושר יופעל ע"י צוות הצעירים והמשלמה ליפו באמצעות החברה למוסדות חינוך. הוחלט לאשר שינוי דברי הסבר, כמפורט לעיל.

**1027 העברות ותוספות בתקציב הרגיל לשנת 2022**

מוצע לאשר את ההעברות והתוספות בתקציב הרגיל לשנת 2022, כמפורט להלן:

1. העברה לשנת 2022 על סך 75 אש"ח מסעיף 01/61314/790/5 "עתודת חטיבת התפעול" לסעיף 01/61410/781/9 "דיווח שוטף לציבור" עבור תגבור תקציב דיווח שוטף לציבור במינהל תקשורת-דובר העירייה.
2. העברה ע"ס 124 אש"ח, לטובת הקמת משרה חולפת של מנהל תחום רכש בכיר-ליסינג באגף רכש ולוגיסטיקה, החל מ-1.7.2022, מסעיף 01-999100-161 "התייקרויות ובלתי נראה מראש" לסעיפים הבאים:
 

994100/230	– "משימות חולפות"	67 אש"ח
994100/124	– "החזר הוצאות"	3 אש"ח
994100/126	– "הבראה"	3 אש"ח
994100/127	– "השתתפות באחזקת רכב"	19 אש"ח
994100/130	– "תשלומים מיוחדים"	2 אש"ח
994100/181	– "מיסים וביטוח לאומי"	13 אש"ח
994100/182	– "מיסים וביטוח לאומי"	17 אש"ח
3. העברה בסך 250,000 ש"ח מסעיף 01/99920/791/8 "התייקרויות ובלתי נראה מראש" לסעיף 01/6211/521/5 "הדרכה וכנסים" לטובת תגבור הדרכות לעובדי מינהל הכספים.
4. תוספת בתקציב הרגיל בסך 26,000 ₪, למימון שדרוג 12 משרות קבועות של מפקחי כוח דלתא/סיירת לראש חוליה בכיר כוח דלתא/סיירת, החל מ-6/2022, במימון הכנסות מארנונה, בסעיף הכנסה 01/110000/124/2 "גביית פיגורים – לא מגורים" ובסעיפי השכר הבאים:
 

01/781240/110/1	- משכורת כוללת	9,000 ש"ח
01/781240/130/5	- תשלומים מיוחדים	3,000 ש"ח
01/781240/181/7	- מיסים וביטוח לאומי	3,000 ש"ח
01/781240/182/8	- קופות גמל והשתלמות	3,000 ש"ח
01/781100/310/8	- שעות נוספות רשומות	6,000 ש"ח
01/781240/340/4	- שעות נוספות מיוחדות	2,000 ש"ח
5. תוספת בתקציב הרגיל בסך 300,000 ש"ח לטובת מתן מענה מקצועי בהתייחסות לתיאומים הנדסיים ברחבי העיר בכל הנוגע לתשתיות תקשורת עירוניות במימון הכנסות מארנונה, בסעיף הוצאה 01-99352-788 "תיאום הנדסי בתשתיות תקשורת עירוניות" ובסעיף הכנסה: סעיף 01-11000-124/2 "גביית פיגורים לא מגורים"
6. העברה בסך 70,000 ש"ח לתגבור הדרכות לעובדי מינהל הכספים מסעיף 01/6211/790/6 "עתודה", לסעיפים הבאים:
 

01/6211/521/6	"הדרכה וכנסים"	40,000 ש"ח לסעיף
01/6241/521/8	"הדרכה וכנסים"	30,000 ש"ח לסעיף



**1027) העברות ותוספות בתקציב הרגיל לשנת 2022 (המשך)**

7. תוספת בתקציב הרגיל בסך 80,000 ש"ח לטובת פרויקט מקהלה להעצמת חסרות בית ודרות רחוב בעיר באמצעות עמותת "מגרש ביתי", במימון הכנסות מארנונה, בסעיף הוצאה 01-6138-882 "חוסן עירוני ופרויקטים משותפים" ובסעיף הכנסה: סעיף 01-11000-124/2 "גבית פיגורים לא מגורים"
8. תוספת בתקציב הרגיל ע"ס 400,000 ₪, למימון הוצאות שמירה בנכס ברציף העלייה השנייה 4, במימון הכנסות מארנונה, בסעיף הכנסה 01-110000-124-2 "גבית פיגורים-לא מגורים" ובסעיף הוצאה 01-931400-782-5 "טיפול בפלישות ובפינויים"
9. תוספת בתקציב הרגיל לשנת 2022 בסך 106 אש"ח לטובת הקמת משרה קבועה של מנהל פרויקטים בכיר ברשות לתחבורה, תנועה וחניה, החל מ- 20.6.22, במימון הכנסות מארנונה, בסעיף הכנסה 01/110000/124/2 "גביית פיגורים – לא מגורים" ובסעיפי השכר הבאים:
- |              |                    |           |
|--------------|--------------------|-----------|
| 772100/110/1 | משכורת כוללת       | – 53 אש"ח |
| 772100/124/7 | החזר הוצאות        | - 3 אש"ח  |
| 772100/126/9 | הבראה              | - 3 אש"ח  |
| 772100/127/1 | השתתפות באחזקת רכב | - 21 אש"ח |
| 772100/130/1 | תשלומים מיוחדים    | - 1 אש"ח  |
| 772100/181/7 | מיסים וביטוח לאומי | - 11 אש"ח |
| 772100/182/8 | קופות גמל והשתלמות | - 14 אש"ח |
10. תוספת בסך 48,000 ₪ למימון 12 חניות לאגף הפיקוח בחניון ארלוזורוב במימון הכנסות מארנונה, בסעיף הכנסה 01/110000/124/2 "גביית פיגורים – לא מגורים" ובסעיף הוצאה 01-781300-411-6 שכר דירה.
11. העברה בסך 20,000 ₪ לתגבור תוכנית " מטפסים על פלורנטין" באמצעות חב' מוס"ח, מסעיף 01-613140-790-5 עתודת חטיבת התפעול לסעיף 01-824120-853-8 פעולות בקהילה אגף דרום-חב' מוס"ח.
12. תוספת ע"ס 1,395 אש"ח למימון תכנית להוזלת יוקר המחיה למוכר שאינו רשמי החל מ- 1.3.2022 עבור צהרונים בגני ילדים ובתי ספר במגזר החרדי ותכנית "בית הספר לחופש הגדול" במגזר החרדי והערבי, במימון הכנסות מארנונה, לפי הפירוט להלן ובכפוף לאישור ועדת תמיכות:
- |   |  |            |  |
|---|--|------------|--|
| בסעיף הכנסה 01-11000-124 "גבית פיגורים- לא מגורים" ובסעיפי הוצאה הבאים: |  |            |  |
| מספר סעיף   | תיאור סעיף                                   | סכום באש"ח |  |
| 01-813900-813   | יוקר המחיה –תמיכות המוכר שאינו רשמי          | 579        |  |
| 01-813900-883   | יוקר המחיה –הקצבה המוכר שאינו רשמי           | 747        |  |
| 01-813900-783   | בית ספר לחופש הגדול –תמיכות המוכר שאינו רשמי | 69         |  |
13. תוספת ע"ס 186 אש"ח למימון פעילויות קיץ לפנימיות העירוניות באמצעות חברת יובל חינוך ולמרכזי נוער ובתים חמים/ מאמצים באמצעות החברה למוס"ח במסגרת פעילות המחלקה לקידום ילדים ונוער ובמימון הכנסות מארנונה, לפי הפירוט להלן:
- |  |  |
|--|--|
| בסעיף הכנסה 11000.124 "גבית פיגורים- לא מגורים" ובסעיפי הוצאה הבאים: |  |
| 81332.864  | "פעולות חברתיות, תרבות והעשרה- יובל חינוך" – 18 אש"ח |
| 81333.864  | "פעולות חברתיות, תרבות והעשרה- יובל חינוך" – 18 אש"ח |
| 81473.857  | "מועדוני נוער- חב' מוס"ח" – 110 אש"ח                 |
| 81474.859  | "פרויקט מאמץ ובתים חמים- חב' מוס"ח" – 40 אש"ח        |



**1027) העברות ותוספות בתקציב הרגיל לשנת 2022 (המשך)**

14. תוספת בסך 15 אש"ח למימון שדרוג 0.7 משרת סוקר במרכז למחקר כלכלי חברתי, החל מ-21.6.22, במימון הכנסות מארנונה, לפי הפרוט:  
בסעיף הכנסה 11000/124 'גבית פיגורים – לא מגורים' - 15 אש"ח  
ובסעיפי הוצאה הבאים:  
61820/110 'משכורת כוללת' - 2 אש"ח  
61820/127 'השתתפות באחזקת רכב' - 11 אש"ח  
61820/181 'מיסים וביטוח לאומי' - 1 אש"ח  
61820/182 'קופות גמל והשתלמות' - 1 אש"ח
15. העברה תקציבית ע"ס 50 אש"ח מסעיף 01.822560.851/9 "מרכז ענב לתרבות - מוס"ח" לסעיף 01.822560.781/3 "פעולות תרבות" להסדרת תקציב פעילות מרכז ענב.
16. תוספת תקציבית ע"ס 254 אש"ח בסעיף הכנסה 01.110000.124 "גבית פיגורים- לא מגורים" ובסעיף הוצאה 01.824980.855/7 "הפעלת הבריכה- חב' למוס"ח" לטובת אבטחת בריכת נווה גולן באמצעות החברה למוס"ח ובמימון הכנסות ארנונה.
17. תוספת תקציבית ע"ס 200 אש"ח בסעיף הכנסה 01.110000.124 "גבית פיגורים- לא מגורים" ובסעיף הוצאה 01.822260.783/5 "מופע בפארק" לתגבור אירוע אופרה בפארק, במימון הכנסות ארנונה.
18. העברה תקציבית ע"ס 215 אש"ח למימון העסקת נותן שרות מפקח אזור בכיר, בתחזוקת דרכים, מיולי 2022, כנגד ביטול משרת מפקח אזור בכיר מינואר 2022, לסעיף 01/742260/753/6 "פיקוח על קבלנים באחזקה יזומה"  
מהסעיפים הבאים:  
01/742260/110/4 "משכורת כוללת" - 84 אש"ח  
01/742260/124/1 "החזר הוצאות" - 5 אש"ח  
01/742260/126/3 "הבראה" - 5 אש"ח  
01/742260/127/4 "השתתפות באחזקת רכב" - 32 אש"ח  
01/742260/130/8 "תשלומים מיוחדים" - 16 אש"ח  
01/742260/181/1 "מיסים וביטוח לאומי" - 19 אש"ח  
01/742260/182/2 "קופות גמל והשתלמות" - 24 אש"ח  
01/999200/792/9 "רזרבה-שונות" - 30 אש"ח
19. העברה בסך 31,000 ש"ח למיזוג תקציבי הדרכות, כנסים וגיבוש של עובדי אגף הגבייה ועובדי מרכז השירות העירוני, מהסעיפים הבאים:  
22,000 ש"ח מסעיף 01/6215/521/2 "הדרכה וכנסים"  
9,000 ש"ח מסעיף 01/6215/522/3 "גיבוש יחידתי".  
לסעיפים הבאים:  
22,000 ש"ח לסעיף 01/62331/521/9 "הדרכה וכנסים"  
9,000 ש"ח לסעיף 01/62331/522/1 "גיבוש יחידתי".
20. תוספת תקציב בסך 106,000 ש"ח למימון תשלומי שכר דירה עבור מועדון צעירים של מחלקת נוער וצעירים ביד אליהו, החל מ-7/2022, במימון הכנסות מארנונה, בסעיף הכנסה 01/110000/124/2 "גביית פיגורים – לא מגורים" ובסעיף הוצאה 01/82891/411/2 "שכר דירה".
21. תוספת ע"ס 95 אש"ח למימון הקמת משרה קבועה של מנהל פרויקטים בכיר ביחידת תכנון, פיתוח ובקרה במנהל השירותים החברתיים, החל מ-7/2022, במימון הכנסות מארנונה, בסעיף הכנסה 11000-124-2 "גבית פיגורים לא מגורים" ובסעיפי השכר הבאים:



**1027 העברות ותוספות בתקציב הרגיל לשנת 2022 (המשך)**

משכורת כוללת	50 אש"ח	84110-110-6
החזר הוצאות	3 אש"ח	84110-124-3
הבראה	2 אש"ח	84110-126-5
השתתפות באחזקת רכב	17 אש"ח	84110-127-6
תשלומים מיוחדים	1 אש"ח	84110-130-1
מיסים וביטוח לאומי	10 אש"ח	84110-181-3
קופות גמל והשתלמות	12 אש"ח	84110-182-4

22. תוספת ע"ס 25 אש"ח למימון עדכון משרת מרכז נושא הגיל הרך במנהל השירותים החברתיים, החל מ-7/2022, במימון הכנסות מארנונה, בסעיף הכנסה 11000-124-2 "גבית פיגורים לא מגורים" ובסעיפי השכר הבאים:

משכורת כוללת	19 אש"ח	84110-110-6
מיסים וביטוח לאומי	3 אש"ח	84110-181-3
קופות גמל והשתלמות	3 אש"ח	84110-182-4

23. תוספת ע"ס 40 אש"ח למימון תגבור ארוחות חג לקשישים במינהל שירותים חברתיים, במימון הגדלת הכנסות מארנונה, בסעיף הכנסה 11000-124-2 "גבית פיגורים לא מגורים" ובסעיף הוצאה 84442-785-2 "ארוחות חג לקשישים".

24. תוספת ע"ס 3,000 אש"ח לתגבור השתתפות העירייה לעמותה לתרבות נופש ופנאי עבור הגדלת הזכאות לנופשים לעובדי העירייה, במימון הכנסות מארנונה בסעיף הכנסה 11000.124 "גבית פיגורים- לא מגורים" ובסעיף הוצאה 61510.884 "העמותה לתרבות נופש ופנאי".

25. תוספת תקציבית בסך 1,060 אש"ח בסעיף הכנסה 3111/991 "השתתפות משרדי ממשלה לחינוך" ובסעיף 8139/865 "נאמני קורונה – משרד הביטחון" לטובת המשך העסקת נאמני קורונה בבתי הספר עד ל-30.4.22 ובגני-ילדים עד ל-31.5.22 במימון משרד הביטחון ובאמצעות חברת יובל חינוך.

26. תוספת ע"ס 6,200 אש"ח בסעיף הכנסה 11000.124 "גבית פיגורים- לא מגורים" ובסעיף הוצאה 99920.792 "רזרבה- שונות" לצורך המשך פעילות במהלך השנה.

סגנית רה"ע ציפי ברנד ביקשה לוודא כי התוספת התקציבית ע"ס 1,395 אש"ח המיועדת למימון תכנית להוזלת יוקר המחיה למוכר שאינו רשמי תשמש לתושבי העיר ת"א- יפו בלבד. סגן רה"ע אלחנן זבולון הודה לראש העירייה ולמנכ"ל על הירתמותם לתכנית זו.

**הוחלט לאשר את ההעברות והתוספות בתקציב הרגיל, כמפורט לעיל.**



**1028 דוח רבעון ראשון לשנת 2022 (ינואר – מרץ 2022)**

בהתאם לסעיף 213 (ב) לפקודת העיריות, מתכבד גזבר העירייה להגיש דו"ח כספי רבעוני ראשון לשנת הכספים 2022. הדו"ח המצ"ב, על תוצאותיו הכספיות, הועבר למשרד הפנים.

מתוך ממצאי דו"ח זה אנו למדים כי העירייה, ברבעון הראשון שלה, נמצאת באיזון תקציבי (כ- 31 מליון ₪ עודף).

נקודות בולטות בהשוואת דו"ח מרץ 2022 לדו"ח מרץ 2021:

1. גידול בהכנסות ארנונה (18.95%)
2. גידול בעצמיות חינוך (108% - רבעון ראשון אשתקד נפגע מסגרי הקורונה)
3. גידול בעצמיות רווחה (74.5% - כנ"ל)
4. גידול בהוצאות השכר (4.2%)
5. גידול בהוצאות לפעולות (16.5%)

לשאלת סגנית רה"ע ציפי ברנד בנוגע לגידול המוצג בהכנסות ארנונה השיב גזבר העירייה כי גידול ההכנסות ברבעון הראשון נובע בין היתר מגידול בהיקף ההכנסות מראש, גביית חובות בגין שנה קודמת ומאמצי גביה. הגזבר ציין כי ישנם סיכונים השנה, חשש למיתון ולמשבר בענף ההיי-טק אשר עלול להשפיע על העיר באופן משמעותי לעומת ערים אחרות. עם זאת אנו סבורים כי נצליח לשמור על תקציב מאוזן.

מניתוח הממצאים לרבעון זה, השוואתם לביצוע המקביל אשתקד וכן לביצוע של שנת 2021 כולה, ובהתייחס לכלל התקציב לשנת 2022 ולמגמות המסתמנות במשק הישראלי, ניתן להסיק כי לא צפוי ששנת 2022 תסתיים בגרעון תקציבי.

**1029 צרור תעריפים מאי (2) 2022**

הוחלט לאשר את צרור תעריפים מאי (2) 2022, המצ"ב.

**1030 רשימה מס' 16 של העברות מסעיף לסעיף בתקציב הרגיל לשנת 2021**

הוחלט לאשר את רשימה מס' 16 של העברות מסעיף לסעיף בתקציב הרגיל לשנת 2021, המסתכמת לסך של 30,965,000 ₪, המצ"ב.



**1031) רשימה מס' 5 של העברות מסעיף לסעיף בתקציב הרגיל לשנת 2022**

הוחלט לאשר את רשימה מס' 5 של העברות מסעיף לסעיף בתקציב הרגיל לשנת 2022, המסתכמת לסך של 9,097,000 ₪, המצ"ב.

**1032) רשימה מס' 105 של תוספות בתקציב הרגיל לשנת 2022**

הוחלט לאשר את רשימה מס' 105 של תוספות בתקציב הרגיל לשנת 2022, המסתכמת לסך של 12,397,000 ₪, המצ"ב.

**1033) רשימה מס' 5 של העברות מסעיף בתקציב הבלתי רגיל לשנת 2022**

הוחלט לאשר את רשימה מס' 5 של העברות מסעיף בתקציב הבלתי רגיל לשנת 2022, המסתכמת לסך של 3,496,000 ₪, המצ"ב.

**1034) רשימה מס' 6 של תוספות בתקציב הבלתי רגיל לשנת 2022**

הוחלט לאשר את רשימה מס' 6 של תוספות בתקציב הבלתי רגיל לשנת 2022, המסתכמת לסך של 255,495,000 ₪, המצ"ב.

רון חולדאי  
ראש העירייה

ענבל גולן  
מזכירת הועדה





## נושאים לידיעת חברי ועדת כספים

1. ריכוז החלטות ועדת התקשרויות עליונה לשנת 2021 – לידיעת חברי ועדת כספים, מצ"ב.
2. ריכוז החלטות ועדת התקשרויות עליונה פטורי מכרז לפי תקנה 3(8) ולפי תקנה 3(15) לשנת 2021 – לידיעת חברי ועדת כספים, מצ"ב.

-----  
רון חולדאי  
ראש העירייה

-----  
ענבל גולן  
מזכירת הועדה

