

## פרוטוקול ועדת כספים מיום 01/02/2017

**נוכחים:** גל רונן, דן בבלי, מיכאל עובדיה, ירון מאיר, אחמד סואעד, לימור ברק, אשואל שאול.

**מוזמנים:** מוני בוחניק - מנכ"ל החכ"ל, אלון זלצמן - מנהל הגזברות.

### דין וסדר יום

#### 1 א. ת. תרדיון - התנהלות

לאור בקשת החברים להבין את התנהלות גזבר המועצה מול א. ת. תרדיון בכל הקשור ליישום תוכנית הסיוע, קרי, אישור תקציב וכו' ( הערת מיכאל מיום 13/1/2017 ), כפי שעלה בהתכתבות עם מנכ"ל החברה מיום 11/12/2016, שאלו חברי הועדה - מדוע לא מתאפשרת העברת הכסף / מימון עם אישור הבקשה, וזאת לאחר שכלל תוכנית הסיוע אושרה במליאה, ולאחר שהוגש אישור דירקטוריון החברה לפרויקט הנדרש לביצוע מתוך פרק הבצ"מ, והגשת תוכנית כפי שהתבקש המנכ"ל, בכפוף לאישור ועדת כספים ?  
ב - 2 נושאים והם :

**א. אישור העברת סך של 25 אלש"ח לנושא מימון הוצאות שכ"ט עו"ד**, עם השלמת מו"מ עם היזם צדיק פור. התייחסות שאול: אישור התקציב ניתן באופן מקל ומהיר בהודעתי מיום 11/12/2016 כפי שהועברה גם אל חברי הוועדה.

**ב. אישור תקציב בסך 180 אלש"ח + מע"מ, לנושא פיתוח - הכשרת מגרש 404 ליזם אור שי**, גם לזה ניתנה תשובה סדורה למנכ"ל באותה הודעה מיום 11/12/2016 המוזכרת לעיל ( אשר טרם נענתה עד היום ).  
התייחסות שאול: תהליך אישור התקציב עפ"י הכללים מחייב את השלבים הבאים ( אגב, מפורט בהמלצת תוכנית הסיוע שגיבשה הועדה ואושרה במליאה מיום 8/6/2015, לנוחיותכם עיינו בנספחים 8 + 9 ) :  
1 אישור של דירקטוריון החברה את בקשת התקציב - שאכן נדון ואושר בחברה ביום 4/12/2016.  
2 לאור האישור, הגשת תוכנית עבודה מתוקצבת בראשי פרקים לגזבר המועצה.  
3 אישור ועדת הכספים.  
4 יציאה לביצוע שתחילתה התקשרות עם ספקים.  
5 לקבלת התקציב, החברה מחוייבת להגיש דו"ח ביצוע כולל חשבונות והכסף מועבר/משוחרר במייד.

הערה: ככלל ובפרט השלבים הנ"ל מחוייבים מבחינת הניהול והפעלת התקציב, הן בהתנהלות מנהלי האגפים המבקשים תקציב ( ראה תוכנית פיתוח ), והן אם המועצה מבקשת תקציב ממשרדי ממשלה שונים וכידוע יש הרבה כאלה. קיום תהליך זה הוא באחריות גזבר המועצה ולא אחר.

ככלל חברי הועדה מבינים את קיום השלבים 1 - 4 המוזכרים לעיל, ובפרט שזה אחריות הגזבר להבטיח הליכים ביצוע תקין של התקציב.

#### מאידך סעיף 5 לא ברור לחברים, ומכאן שאלת חברי הועדה :

בשים לב שתוכנית הסיוע על כלל מרכיביה אושרה במליאה וככלל זה התהליך שהוזכר בסעיפים 4-1 לעיל, אם כך מדוע לא ניתן להעביר תקציב / מימון שאושר לאלתר לחברה, הכוונה לסעיף 5 ?

#### התייחסות הגזבר :

אישור והפעלת תקציב ציבורי מחייב התנהלות נכונה שהיא באחריות הגזבר כלפי כל העולם ואישתו, התנהלות המפורטת לעיל בסעיפים 1 - 5, החלק החשוב עם השלמת סעיפים 1 - 4 הינו בדיווח לקבלת הכסף - עמ"נ להבטיח ביצוע הולם ומתאים לנושא שאושר ולא אחרת. אילו הם כללי ברזל שמחובת הגזבר לקיים הן כלפי המליאה, המנהלים, עמותות ( מרכז קהילתי, מרחבים, ספורט וכו' ) ומשרדי הממשלה שונים.

#### לבקשת הועדה לאור הדיון :

שאול התבקש על ידי חברי הוועדה להציג מסמך משפטי ו/או הנחיית משרד הפנים שאינה מתירה לבצע העברת כספים לתאגיד עירוני של המועצה על בסיס תוכנית עבודה מתוקצבת ולאחר העברה לבקר את הביצוע הלכה למעשה.

באחריות שאול להעביר המתבקש וככלל זה תחומי אחריות הגזבר בתוך חודש.

## 2 חכ"ל - מבנה המועדון הכפרי ומרחבים.

נדונו 2 נושאים בהשתתפות מנכ"ל החכ"ל מר מוני בוכניק :

### א. השלמת מע"מ למבנה מרחבים :

מנכ"ל החברה הבהיר שבהמשך לדיונים הקודמים שנערכו בהשתתפות חברי ו. הכספים בו סוכם שעלות המבנה לצורכי מע"מ עומד על סך 2.950 אלש"ח, ערך החכ"ל בחינה מחודשת עם ר"ח של החכ"ל והגיעה למסקנה שעלות המבנה 3,595 אלש"ח לצורכי מע"מ. הנושא אושר בדירקטוריון החכ"ל. עפ"י זה הוציאו חשבונית כולל מע"מ ושילמו לשלטונות המע"מ את חלקו, כמובן בתיאום ועפ"י חוות דעת והמלצת רואי החשבון של החברה. לאור הנ"ל מבקש את אישור הועדה להשלמת המע"מ שהועבר לחברה, בסך נוסף של 105.4 אלש"ח. סיכום : לאור ההבהרות שניתנו על-ידי המנכ"ל הועדה מאשרת את בקשת החברה להשלמת תקציב המע"מ.

### ב. תקציב נוסף להשלמת בינוי בית מרחבים :

לבקשת מנהלת בית מרחבים ובתיאום עם החכ"ל הסתבר שלצורך ניהול מופרד של המבנה יש צורך לתת מענה למס' נושאים שלא נלקחו בחשבון כלל, והם :

# הפרדת הבקרים של מיזוג אוויר בין המועדון הכפרי לבין מרחבים, בסך .....	11,232 ₪
# הפרדת שעוני מים, בסך .....	6,400 ₪
# התקנת חשמל למנדפים ולמרכז מים, בסך .....	3,500 ₪
# השלמת דרישות מכבי אש בחלונות הקפיטריה, בסך .....	20,000 ₪
# מדרכת ביטון סביב מבנה אחורי ליציאת חירום, בסך .....	15,000 ₪
סה"כ הבקשה לתקציב נוסף :	56,132 ₪

סיכום : נערך דיון התקבלו הבהרות, הועדה מאשרת התקציב המבוקש.

## 3 דיווחים שוטפים

### 3.1 דו"ח המבקרים 1-6/2016

לימור מדווחת וסוקרת את נתוני הדו"ח החצי שנתי לתקופה 1-6/2016 שנערך על-ידי המבקרים. נשאלו שאלות התקבלו הבהרות.

### 3.2 תקציב 2017 - הקטנות

בהמשך לאישור תקציב 2017, שאול התבקש לפעול במסגרת הפנימית של המנהלים לישום הקטנה בסך של 790 אלש"ח.

נערך דיון על בסיס הלוח שנישלח הנותן ביטוי להצעה, במסגרת הדיון עלו הסתייגויות לגבי 2 מרכיבים בהמלצה:

- א. התוספת לאיכות סביבה בסך של 160 אלש"ח, שאול הבהיר את חשיבות הנושא כפי שעלה בחודש האחרון בדיון שהתקיים עם גלעד. הוחלט שהבקשה תתמודד מול כלל הבקשות שלא קיבלו מענה בדרישות 2017.
- ב. הקטנת הוצאות בתוספות שאושרו ל - חינוך, מרכז קהילתי ותדיון בסך כולל של 150 אלש"ח. הוועדה החליטה שלא להקטין את אשר אושר בתקציב 2017 במליאה.

בסיום הדיון סוכם לדחות את הצעת ההקטנה עד שיתקבל דף המסגרת לשנת 2017.

## 4 תקציב פיתוח 2017

מפאת קוצר הזמן לא התקיים הדיון המקדים בתקציב הפיתוח, מאידך סוכם לזמן את המנהלים לפי הנושאים הבאים : צדוק יפתח, הרב עוזיאל אליהו, חיה בנדק, נועה צוק, איילה סיוון בן-יוסף, רלי דהאן, מירב בן-דע, תומר לוין ודוד מתק. בנוסף לזמן וליעד זמן למפגש עם חברי מליאה עפ"י הזמנה שתצא אליהם.

באחריות שאול לגבש את המשך סדר היום בתיאום עם החברים ולזמן המנהלים.

רשם: שאול אשואל.

תפוצה: נוכחים, מוזמנים, מיכל חזון - מנהלת מרחבים.