



**ישיבת מועצת עיר**

**שלא מן המניין**

**מס' 15/25**

**מיום 29/12/2025**

**דיון מיוחד בתקציב העירייה 2026**

פרוטוקול ישיבת מועצה שלא מן המניין מס' 15/25  
דיון מיוחד בתקציב העירייה לשנת 2026  
שהתקיימה ביום שני 29/12/25 בבניין העירייה

**נוכחים:**

אמנון סעד	- ראש העיר
יובב גוניקמן	- משנה לראש העיר
שמואל רוטמן	- מ"מ וסגן ראש העיר
שימי בונפיל	- סגן ראש העיר
יוסי חזן	- סגן ראש העיר
ויקטור ג'נח	- חבר מועצה
משה מגן	- חבר מועצה
הדר מימון	- חבר מועצה
דוד מזרחי	- חבר מועצה

**חסרים:**

ורדי בושרי	- חבר מועצה
ברק עטרי	- חבר מועצה
יעלה מקליס	- חברת מועצה
דוד חדר	- חבר מועצה
ליאור גלכוע	- חבר מועצה
חיים אפרגן	- חבר מועצה

**סגל:**

גיל סימנהויז	- מנכ"ל העירייה
עו"ד רוני חלמיש	- יועמ"ש העירייה
גל לניאדו	- גזבר העירייה
ישורון פרסיק	- מבקר העירייה
מיכל קדש	- מנהלת האגף לשירותים חברתיים
ליאור בוקר	- מנהל אגף שירות
מריאנה בן יוסף	- מנהלת אגף החינוך
קרון מרבדיאן	- מנהלת אגף ההון האנושי
שרון לוי	- מנהל אגף שפ"ע
שרון מאירוביץ'	- דוברת הרשות
קונסטנס צ'רי	- סגנית הגזבר ומנהלת אגף תקציבים
יעל קויפמן	- כלכלנית
לירז אביטל הכהן	- חשבת אגף החינוך
חי מיטלמן	- עוזר ראש העיר
יעקב דץ	- מ"מ מנכ"ל החברה הכלכלית ומנהל מנהלת הסכס גג
עמרי פלדמן	- מנהל מינהלת התחדשות עירונית

על סדר היום:

1. הצגת הצעת התקציב הרגיל ואישור מועצת העיר להצעת תקציב העירייה לשנת 2026.  
רצ"ב: נספח א' - הצעת תקציב 2026 מפורטת.  
נספח ב' - דברי הסבר וחור"ד גזבר העירייה להצעת התקציב.  
נספח ג' - דוח הסבר למקורות והשימושים של הגידול התקציבי בסך 16,700 אש"ח לעומת תקציב 2025.  
נספח ד' - הצעת התקציב - סעיפים עיקריים.  
נספח ה' - תחשיב אומדן גביית הארנונה לשנת 2026.  
נספח ו' - פרוטוקול ועדת כספים 4/25 מיום 3/12/25 הממליצה על אישור התקציב.  
נספח ז' - קובץ תוכניות עבודה מקושרות תקציב לשנת 2026, הכולל: תרשים גידול התקציב לשנים 2020-2026, מקורות מימון תקציב 2026, פירוט מקורות מימון תקציב 2026, התפלגות הוצאות תקציב 2026 לפי סוגים, תקציב הכנסות 2026 בהשוואה לתקציב 2025, תקציב הוצאות 2026 בהשוואה ל-2025, התפלגות חיובי ארנונה לשנת 2026, גביית ארנונה לשנים 2020-2026.

## פרוטוקול

**אמנון סעד:** אני פותח את ישיבת מועצה שלא מן המניין 15/25. דיון מיוחד בהצעת התקציב הרגיל לשנת 2026.  
השעה 18:00.

### **סעיף מס' 1 - דבר ראש העיר**

**אמנון סעד:** סדר היום בדבר ראש העיר. נגיד שאתם תכף תגלו בתקציב שלמרות הקשיים התקציביים הגדולים שיש לנו, לנו ולהרבה עיריות במדינת ישראל, לא ביקשנו העלאת חריגה מהממשלה, למרות שסמוטריץ' ובנימין נתניהו אישרו לנו לבקש העלאה חריגה ואף אפילו דחפו אותנו לזה, אמרנו "לא", ו-95 עיריות כן ביקשו העלאה חריגה בארנונה, ומסביבנו המועצות והעיריות של בקעת אונו, חלק כבר יש להם היטל שמירה וחלק הטילו השנה. אז אנחנו יכולים לציין את העבודה הטובה שעשו הצוות המקצועי שנמצא פה לפניכם ולפנינו, וגם מי שנמצא פה בשולחן - גיל, קוני, גל, יעל, לירן, שני שהייתה איתי עכשיו בדירקטוריון, וכל השאר שעבדו וסייעו לתקציב. אני רוצה שגיל, בבקשה תפתח את הישיבה. קדימה.

**סעיף מס' 2 - הצגת הצעת התקציב הרגיל ואישור מועצת העיר להצעת תקציב העירייה לשנת 2026.**  
**רצ"ב:** נספח א' - הצעת תקציב 2026 מפורטת. נספח ב' - דברי הסבר וחוו"ד גזבר העירייה להצעת התקציב. נספח ג' - דוח הסבר למקורות והשימושים של הגידול התקציבי בסך 16,700 אש"ח לעומת תקציב 2025. נספח ד' - הצעת התקציב - סעיפים עיקריים. נספח ה' - תחשיב אומדן גביית הארנונה לשנת 2026. נספח ו' - פרוטוקול ועדת כספים 4/25 מיום 3/12/25 הממליצה על אישור התקציב. נספחים ז' - קובץ תוכניות עבודה מקושרות תקציב לשנת 2026, הכולל: תרשים גידול התקציב לשנים 2020-2026, מקורות מימון תקציב 2026, פירוט מקורות מימון תקציב 2026, התפלגות הוצאות תקציב 2026 לפי סוגים, תקציב הכנסות 2026 בהשוואה לתקציב 2025, תקציב הוצאות 2026 בהשוואה ל-2025, התפלגות חיובי ארנונה לשנת 2026, גביית ארנונה לשנים 2020-2026.

**גיל סימנהויז:** ערב טוב לכולם. האמת שמרבית החברים כאן הם חברים בוועדת כספים, אז הם כבר פגשו את הצעת התקציב ודנו בה. אני באמת רק אעבור מלמעלה לציין ששנת 2026 צפויה להיות שנה מאתגרת ברמה העירונית לצד הריסת מתחמים ישנים וההתחדשות העירונית, ויציאת התושבים מאותם מתחמים. אנחנו צפויים לראות כניסה של תושבים חדשים לשכונת "גדות" כבר במחצית הראשונה של שנת 2026, מתחמי ההתחדשות העירונית שכבר נהרסו, גובים מאיתנו תמחור של שירותים בעיקר בנושא של ניקיון ואכיפה. אנחנו עדיין לא רואים את הירידה בשאר השירותים. שנת 2026, מי שהסתכל בהצעת התקציב וגם דנו בזה בוועדת כספים ובקואליציה, אנחנו רואים שיש קיטון בהכנסות בארנונה ממגורים ואין גידול בהכנסות משטחי תעסוקה ומסחר, כך שלמעשה הגידול בארנונה בין שנת 2025 לשנת 2026 מסתכם בסכום של כ-490,000 ש"ח בלבד כולל הטייס האוטומטי, סכום מאוד מאוד נמוך. לעומת זאת, אנחנו רואים בהוצאות, גידול בין שנת 2025 לשנת 2026, פנסיה תקציבית של כ-1,400,000 ש"ח, רק כדי ככה לסדר את המספרים, שזה למעשה בפנסיה התקציבית לעירייה אין יכולת לגעת, אין לנו יכולת להשפיע על הדבר הזה, אין משהו שאנחנו יכולים לעשות כדי לצמצם את ההוצאה הזאת. כפי שצינתי, גם בקואליציה וגם בוועדת כספים, חרף כל האתגרים, תקציב 2026 שמסתכם בסכום של כ-309 מיליון ש"ח הוא מהווה גידול כמעט של כ-17 מיליון ביחס לתקציב 2025. אנחנו מציגים בתקציב גם כ-2.5 מיליון שקלים הכנסות, נקרא לזה הכנסות נוספות של העירייה, מהשכרה של שטחי התארגנות, מעוגנים, מהכנסות ממערכת חשמל ירוק שהכנסנו פה בעיר, וההכנסות האלו צפויות ללכת ולגדול במהלך השנים הקרובות. מצד שני אנחנו רואים גידול בהוצאות, בעיקר בתחום ניקיון בתי הספר, החינוך המיוחד, השירותים החברתיים ודברים נוספים. על אף האתגרים התקציביים, אנו נמשיך ונקדם בשנת 2026 את בניית מבני החינוך והציבור, את מערכת החינוך. נמשיך ונקדם את התשתיות העירוניות לטובת ההתחדשות העירונית בשכונות החדשות, נקדם תהליכי AI ונשפר את השירות לתושבים ולעסקים. נגביר את האכיפה בדגש על עבירות איכות חיים, את המענים לאוכלוסיות הגיל השלישי ובעלי הצרכים המיוחדים. נמשיך ונשפר את מוכנותה של העירייה לאירועי חירום ועוד. אני מבקש להודות לכל מנהלות ומנהלי אגפים ובכלל לכל עובדות ועובדי העירייה על עבודתם המסורה בשגרה ובחירום למען תושבי העיר. תודה מיוחדת למנהלות ומנהלי האגפים ולמחזיקי התיקים, על קיום דיונים ענייניים ומקצועיים לצורך הכנת תקציב 2026.

כמובן, אני מודה לך ראש העיר על התמיכה והגיבוי לאורך כל שלבי הכנת התקציב ובכלל. תודה מיוחדת לגל הגזבר ולצוות אגף הכספים שעמלו על ריכוז הנתונים, דיוקם והכנתם לתקציב 2026. תודה לקוני, מנהלת אגף תקציבים, שזה יהיה התקציב האחרון שלה איתנו, ובעוד מספר חודשים היא תצא לדרך חדשה. בהצלחה.

**קונסטנס צ'רי:** תודה רבה.

**מחיאות כפיים**

**אמנון סעד:** לאן היא עוזבת?

**גיל סימנהויז:** היא עוד מחפשת את דרכה אבל מאחר והיא נדרשת בהודעה של שלושה חודשים, והיא החליטה להיות הגונה איתנו וכלפי כל מי שאולי היא תרצה לעבוד אצלו. בהצלחה.

**אמנון סעד:** גל, מה? תתייחס. תגיד שזו אבדה גדולה ואתה לא יודע איך להתגבר עליה.

**גל לניאדו:** נגיד באמת שקוני עובדת מסורה, מקצועית. הייתה איתנו 7 שנים כבר, מסיימת 7 שנים פה, ומנהלת את התקציב הרגיל פה של העירייה בצורה מצוינת, איכותית, מאוד מדויקת, ואני מאוד מעריך אותה, והיא קיבלה את ההחלטה שהיא קיבלה, ושיהיה בהצלחה.

**גיל סימנהויז:** טוב, אני רק יכול להצר על כך שחברי האופוזיציה מצאו לנכון לא להגיע לישיבה חשובה כזו שעוסקת בעתידה של העיר, לא רק ב-2026, אלא דברים שיעשו כאן, ישפיעו על עתידה של העיר בכלל. מאחר וכולם פה הם חברים, רובם פה למעט, כמו שאמרתי, דוד, כולם חברים בוועדת כספים, שוועדת הכספים כבר דנה בהצעת התקציב, והמליצה למועצת העיר לאשר את הצעת התקציב, אני לא מוצא לנכון, ראש העיר, עוד פעם להציג את התקציב מחדש.

**אמנון סעד:** אבל בכל זאת, ומכיוון שאנחנו כאן, משה תמיד יש לו שאלות. אתה יכול לשאול שאלות שלא צריך. אנחנו פשוט רגילים שאתה שואל.

**גיל סימנהויז:** יש כמה גרפים שגל הכין שמסכמים את הנושא הזה.

**מדברים ביחד**

**אמנון סעד:** הייתי רוצה שכל אחד יגיד מילה ו-

**גל לניאדו:** רגע, ראש העיר, אולי תן לי להציג את המצגת-

**הדר מימון:** זה שונה מהחוברת ששלחתם?

**גל לניאדו:** לא, יש קצת נתונים נוספים. אני לא אעבור על הגרפים שבחוברת. קודם כל, הנתונים הכלליים של העירייה, אני לא אעבור על זה שוב. אני אגיד לך שהייתה לנו פאדיחה קטנה. נשתף את ראש העיר בפאדיחה? פתאום אני פותח את המצגת, אני רואה ראש העיר מכהן מיום 31.3.25, היה לפני רגע. מה קרה? עשינו החלפה של 2024 וזה קפץ ועשה טעות כאילו.

**אמנון סעד:** לא אכפת לי, אם אני מכהן מ-2025, יש לי עד 2030, הכול בסדר.

**גל לניאדו:** ואז תיקנו 21.3.24.

**משה מגן:** רגע, אלה הנתונים? אפשר לקרוא את הסעיף הראשון?

**גל לניאדו:** שנייה. אני אגיד ככה עוד פעם, התקציב שלנו גדל ב-5.7% לעומת שנת 2025 כמו שגיל ציין. יש לנו מספר תושבים, אתם רואים, 33,500, והשטח של העיר, גדלנו בשליש, בשטח כמעט שלישי, מהצירוף של שני השטחים משני צידי העיר. אנחנו בסוציאקונומי 7, מדבר על נקודות חזוקה וחולשה במבניות בתקציב. תקציב ההכנסות שלנו, התקציב השוטף שלנו הוא עצמאי. יש לנו תלות קטנה במשרדי ממשלה. 46% מחיוב הארנונה שלנו לא למגורים מסך חיוב הארנונה, שזה מלמד על רמת חוזק ואיתנות יחסית למוצע רשויות אחרות בהמשך לתיעול. כמובן מיקום בשטח גיאוגרפי בעל פוטנציאל פיתוח משמעותי ואיכותי, ערך קרקע גבוה שיוצר כדאיות כלכלית, כל הפרויקטים של הפינוי בינוי, פיתוח באופן כללי. זה לעומת הפריפריה אני מתכוון.

עומס מלוות נמוך משמעותית מהמוצע הארצי. פה אנחנו באמת, עומס מלוות של 2% בסך הכול על התקציב, לעומת 16%, שזה עומס מלוות ממוצע ארצי. כמובן שמודדים את זה ביחס לתקציב, כי התקציב הוא המקור שמחזיר את ההלוואות, בסדר? נקודות החולשה. נקודות החולשה מובנות בתקציב שלנו, זה תשלום פנסיה תקציבית בשיעור של 7.3% מסך התקציב. כלומר אנחנו משלמים לעובדים שעבדו פה בעבר. לצורך העניין נמחיש את זה, מכל 100 ש"ח ארנונה שאנחנו גובים, 7.3 ש"ח מארנונה הולך כבר לתשלום פנסיה לאנשים שעבדו פה בעבר, הוא לא הולך לשירות לתושב, זו המשמעות, לעומת ממוצע ארצי של 4%. מגמת ירידה ביחס חיוב ארנונת עסקים לאזור של מגורים, זה עוד נקודת חולשה. ונקודת חולשה נוספת, פוטנציאל קביעת היתר השבחה נמוך יחסית עקב מסלולי התחדשות עירונית מחויבים בהשבחה בנקי 25%, וכן בעלות רמ"י על רוב הקרקעות. אין לנו כאן הרבה קרקעות פרטיות כמו בשרון, כמו הרבה ערים בשרון עם קרקעות פרטיות שמשלמו השבחה מלאה 50%. אנחנו נדבר על כמה נושאים. התפתחות נתונים פיננסים, כמות הגידול בתקציב לפי נושאים, גיל גם הציג את זה, אני אעבור על זה בקצרה. מדדים פיננסים אני אציג לכם, ותחזית הכנסות ארנונה ותקן כוח אדם, שגם כן אנחנו מאשרים גם תקן כוח אדם במסגרת אישור התקציב. התפתחות נתונים פיננסים, תראו את התקציב שלנו על פני השנים, התקציב הרגיל, מ-200 מיליון שקל בשנת 2020, אנחנו ב-309 מיליון ש"ח השנה, קצב הגידול הוא 5.7%, 5.8% לשנה, כמו שאתם רואים, גם השנה הצלחנו להגיע לאחוז הזה כמו שגיל ציין, ובעיקר הצלחנו להגיע לאחוז הזה למרות הגידול הקטן בארנונה ביצירת מקורות הכנסה נוספים, ויצירתיות גם במקורות ההכנסה. המינימום של זה, שזה מקורות הכנסה שיכולים גם להיות חד פעמיים והרגישות כלפיהם היא יחסית גבוהה, כלומר הם יכולים גם בשנים מסוימות לא להתממש. ביצוע התקציב הבלתי רגיל, תסתכלו מה קורה פה, כלומר התקציב. אני מזכיר שוב פעם, התקציב שלנו מחולק בסופו של דבר לשני אלמנטים, שני חלקים מהתקציב הרגיל שאיתו אנחנו מפעילים את העירייה, משלמים את המשכורות, מפעילים את מערכת החינוך, מערכת הרווחה, וכל הפעילות השוטפת, גינון, כל הנושא הזה, תחזוקה שוטפת, ויש לנו עוד קופה שנייה שזה התקציב הבלתי רגיל, ששם על הכספים זה לא ארנונה אלא זה כספים שבאים מהיטלי פיתוח ומכספי השבחה מקרנות הפיתוח, שעם הכספים האלה אנחנו מפתחים את העיר. אז תראו את הביצוע של התקציב הבלתי רגיל בשנת 2025. שוב פעם, יש כאן עלייה, אתם רואים, הייתה האטה בשנת 2024, הייתה גם בשנת בחירות, ויש לנו גידול ל-108 מיליון ש"ח בשנת 2025. פיתוח הוא כמו שגיל ציין. כל מוסדות החינוך, מבנה החינוך והפיתוח שמבוצע פה בעיר. ואם אני מחבר את שני התקציבים האלה ביחד כחיבור מצרפי, לראות איזה מחזור אנחנו מגלגלים בשנה, מה המסה הכספית שאנחנו נוטים איתה משני מקורות התקציב האלה, בסוף כסף הוא כסף, אז אנחנו רואים שאנחנו כבר הגענו למחזור כספי של 400 מיליון ש"ח בשנה, אם אני מחבר מצרפית את שני התקציבים האלה, כמעט פי שניים מלפני 7 שנים. תקבולים בקרנות הרשות, זה הכסף שהקבלנים משלמים, זה קצב הוצאת ההיתרים, זה שווה. הוצאת ההיתרים, זה בא לידי ביטוי בקרנות הרשות, בכסף שנכנס לקרנות הרשות. תסתכלו מה היה לנו פה. היו לנו שנים 2021 שכמעט לא נכנס כסף לקרנות הרשות, זה משהו מדהים, ואז היה לנו בשנת 2022 שנכנס לנו כ-200 מיליון ש"ח לקרנות הרשות מחתימה על הסכם הגג, אחר כך הייתה האטה גדולה בהסכם הגג. תראו איזו נפילה לא נכנס כסף לקרנות הרשות, ושוב פעם 2023, 2024 יחסית לא נכנס ונראה מה קרה ב-2025. יש לנו כאן מפנה, היו שיווקים חדשים ב-2025, פעילות פיתוח חדשה, העבודה עם המינהל התחדשה, ונכנס לנו המון כסף לקרנות הפיתוח מחדש. שוב פעם, הכסף הזה הולך לשמש לכל מבני החינוך, וכל האלמנטים של הפיתוח שאנחנו רואים פה בתקן. מה עושים עם כספי הפיתוח? זה כבר הנהלת העיר ומועצת העיר תקבע, וקבעתם למעשה. השקעה שוטפת לתושב, אנחנו בגידול משנה לשנה. על כל תושב, העירייה מוציאה 9000 ש"ח, על כל תושב. כל תושב בעיר, אנחנו מוציאים עליו 9000 ש"ח. תושב לא משלם 9000 ש"ח ארנונה בשנה, נכון? לתושב, לא למשפחה, שימו לב. כלומר, אנחנו מוציאים הרבה יותר ממה שהוא משלם, וכאן נכנס כל הנושא הזה של ארנונת עסקים וכיוצא בזה. ההלוואות שלנו לקראת סוף שנה. ההלוואות שלנו על פני השנים תראו אותן, כאחוז מהסכום מוחלט ועוד מעט כאחוז מהתקציב. הם הולכים ופוחתים, היה לנו את האיגוח, הוא נעלם, התאדה, אישרנו הלוואות בסדר גודל של 5.5 מיליון ש"ח בסוף 2025 שזה כלום, זה ממש כלום, שמורכב משני חלקים של הלוואה. הלוואה אחת, הלוואה היסטורית שלקחנו אותה והעברנו למשרד האוצר, ועוד הלוואה פיתוח שלקחנו, וחלקה החזרנו וחלקה השארנו אותה, לפני מספר שנים בקדנציה הקודמת. הלוואות כאחוז מההכנסה, גם כן כמעט, אתם רואים, זה ממש 2% הלוואות מסך ההפסד, התפתחות ההוצאה לתלמיד, ופה גם עשיתי עם מריאנה ועם שמעון וידוא ולראות שאנחנו לא טועים, משהו פה לא הסתדר לנו, אבל באמת ההוצאה לתלמיד היא גדלה מאוד במעבר בין 2025 ל-2026. היא גדלה מ-24,000 ש"ח הוצאה לתלמיד ל-26,200 ש"ח הוצאה לתלמיד, אבל זה נובע משתי סיבות. סיבה אחת, זה שתקציב החינוך שלנו גדל ואנחנו מוציאים יותר בחינוך, אבל סיבה שנייה זה שבמערכת החינוך שלנו העירונית יש ירידה של 100 תלמידים מתשפ"ה לתשפ"ו.

כלומר, הקיטון הזה במספר התלמידים אומר שהמכנה קטן אז ההוצאה לתלמיד גדלה כי אנחנו לא הפחתנו את התקציב. אני אדבר רגע על עיקרי מקור הגידול התקציבי בסך 16.7 מיליון ש"ח שגיל דיבר על זה. אבל אני חושב שפה גם דיברנו על זה בוועדת כספים, וגם גיל הציג את זה בהנהלה ובמנהלים, וגם אני הצגתי את זה בוועדת כספים. אתם רוצים שאני אעבור על זה שוב פעם או שנעבור על זה? אני חושב שמכירים את זה, ראש העיר.

#### יובב גוניקמן: מכירים.

**גל לניאדו:** למרות שאני אומר עוד פעם, זה הליכה. אני אגיד רק כמה דברים פה קטנים. בסוף זה הליכה של ההסבר התקציבי. כשישבת עם המנכ"ל לפני זה, אז מה שגיל אמר לי וזה נכון, זה הליכה של ההסבר לתקציב של השנה. שני השקפים האלה זה ההסבר למקורות ושימושים של הגידול התקציבי. אני אגיד שיש פה הכנסות שאנחנו הסתמכנו על הכנסות גם חד פעמיות בגידול התקציבי. זה בעיקר אגרת הבנייה וזה תלוי כמובן בקצב הוצאת ההיתרים. אנחנו מסתמכים על זה שיוציאו היתרים ל-80,000 מטר רבוע ברובע גדול בשנת 2026 ועוד 185,000 מטר רבוע בשני הפרויקטים במוהליבר וויצמן אשכנזי. אז יכנס לנו 10 מיליון ש"ח מאגרת בנייה, שזה משקף גידול של כ-4.5 מיליון ש"ח משנה שעברה. יש לנו את ההכנסות הנוספות שגם ציינו קודם. 2 מיליון משטחי התארגנות ומשרדי מכירה. יש לנו ממשרד הרווחה 3.8 מיליון ש"ח נוספים שזה גם בצד ההוצאה כמובן, ועוד תקבולים מקרן ארנונה, הכנסות מימון, דווקא משרד החינוך, יש לנו צפי לקיטון תקציבי של משרד החינוך לעירייה לעומת שנת 2025 כתוצאה מהפחתות שהוא עושה בהשתתפות שלו בשכר תומכות חינוך, קיצוץ מסוים, סוג של קיצוץ, קיזוז בגין גננות מחליפות, וזה כסף שאנחנו מנכים לעובדי חינוך, שמשרד החינוך מנכה לנו, בגין השתתפות עובדי העירייה על פי הסכם בהסתדרות של העברה של 1.2% מהשכר למדינה. לאן הולכים ה-16.7 מיליון ש"ח? גם כן אנחנו ציינו את זה. יש לנו כאן 4.5 מיליון ש"ח שהולכים לחינוך, לרווחה 5 מיליון ש"ח שזה הרבה יותר גדול מההכנסה ממשרד הרווחה. יש לנו כאן הרבה תקנים חדשים ברווחה. תכף נראה בתקנים, כל הגידול של התקנים שלנו זה בחינוך וברווחה, כשהרוב הגדול של הגידול בתקנים זה ברווחה. אני אגיד שוב פעם, כל התקנים האלה זה תקנים שהם ממומנים על ידי משרד הרווחה, אבל אנחנו כמובן נותנים את המאצינג וגם בדרך כלל, גם מעבר למאצינג. יש לנו כאן גידול גם בפנסיה, כמו שגיל ציין, שזה באמת הפוך לשנים האחרונות מכיוון שבשנים האחרונות יש לנו עוד קיטון במשרות של הפנסיונרים, בשנתיים האחרונות. אבל בשנת 2025 זה התהפך ויש לנו עודף פרישות על תמותה. לכן 1.4 מיליון ש"ח מהגידול התקציבי הולך לממן את הפנסיה. יש פעילויות חדשות לגמרי בנושא של השירות וכמובן בנושא של איכות הסביבה. זה אחד מנושאי הדגל של המדיניות של ראש העיר, ומה שגם המנכ"ל הנחה, והנחה לגובה שווים לזה, זה הגדלת השירות או הרחבת השירות והגדלת השירות בגיבון שאנחנו משקיעים שם עוד מיליון ש"ח ממה שאנחנו משקיעים השנה. אני אדבר רגע על נקודות אי וודאות בתקציב שלנו שזה נקודות, דיברתי עליהם וריכזתי אותם, ריכזנו אותם פה אני וקוני. בצד ההכנסות יש לנו אגרות הבנייה, שבעצם, אם לא יהיה את ההיקף הזה של הוצאת היתרי הבנייה, לא יהיה לנו את ההכנסות האלה של ה-10 מיליון ש"ח שהכנסנו בבסיס התקציב, אז יש כאן אי וודאות מסוימת. זה לא כמו שזה ארנונה שזה מוחלט ודי ברור והאי וודאות שם היא נמוכה. התקציב, המענק עוטף נתב"ג, שוב פעם יש אי וודאות, כמו כל השנים האחרונות בתקצוב מענק עוטף נתב"ג. התקנות החלוקה למעשה פגו בסוף 2025, ואין הארכה לשנת 2026. כלומר, יש את התקציב, ה-100 מיליון קיים והוא בבסיס התקציב המדינה, חלוקה של ה-100 מיליון, אבל איך יחלקו אותו ולמי, אין את תקנות החלוקה האלה, אז שוב פעם נכנסנו כאן לאי וודאות. אנחנו הכנסנו כאן הרבה הכנסות מימון גם על סמך השנתיים האחרונות, לקדם כלשהו של שמרנות אבל עדיין בנושא של הכנסות מימון בעיקר בשוק ההון יש הרבה אי וודאות, וכל הנושא של הרחבת הפעילות, כל הנושא של גביית דמי שימוש והתארגנות, משרדי מכירה והחדרת עוגנים, גם כן יש כאן אי וודאות מסוימת. וצד ההוצאה אי הוודאות היא כמו שאנחנו ניתחנו אותה בתקציב, היא מתבטאת במכרז אשפה חדש גדול שבדיוק היום דיברנו עליו אצל המנכ"ל, לפני שעה, עם היועץ המשפטי. כל הנושא הזה של המכרז החדש הזה, יש פה אי וודאות לגבי הצפי שלו. אם יהיה מכרז חדש, המחיר יכול לעלות. המחיר בשנת 2025 דווקא לא עלה כמו שחשבנו והוא מתהפך, המחיר דווקא היה יותר קטן ממה שתכננו בתקציב 2025. ויש לנו את כל הנושא של פתיחת מרכז השירות לתושב החדש שהוא מתוכנן בתקציב, כולל שני תקנים חדשים, אבל בכל זאת זה פתיחת מרכז שירות עם כל המשתמע מזה, יכול להיות פה הרבה אי וודאות גם כן בנושא הזה. נדבר רגע מדדים פיננסיים קצת, יחס שוטף. יש כאן יחסים פיננסיים. במדדים האלה אנחנו מציגים התפתחות של מדדים פיננסיים על פני השנים של העירייה שלנו, ומשווים את זה למוצע הארצי. נזילות - נזילות זה כמה כסף יש לנו בקופה כדי לפרוע את החובות שלנו המידיים.

אז למעשה יחס אחד זה מה שיש לנו, אתם רואים כל השנים האחרונות יש לנו פחות או יותר יחס 1, אפילו מעל יחס 1, לעומת ממוצע ארצי של 0.73, זה אומר שיש לנו על כל התחייבות של 100 ש"ח לזמן הקצר, יש לנו גם בקופה 100 ש"ח מזומן. כלומר, זה מלמד על רמת נזילות מאוד גבוהה. העירייה ברמת נזילות מאוד גבוהה, כל השנים האחרונות, ואנחנו ממשיכים לשמור על רמת הנזילות הזאת. זה מלמד על חוזק פיננסי של העירייה. עומס מלוות מהכנסות, אנחנו עומדים על 2% כמו שאמרתי לכם, לעומת 16% ממוצע ארצי. פירעון מלוות כנ"ל. כמעט שום דבר מהתקציב שלנו לא הולך לפירעון מלוות. כלומר, אנחנו עירייה מאוד מאוד לא ממונפת וזה גם כן מלמד על איתנות פיננסית וחזקה פיננסית. אחוז גבייה שוטף אנחנו 93.75%, לעומת ממוצע ארצי 86%. תראו, כל השנים האחרונות היינו פחות או יותר באחוזים האלה. אנחנו מסבסדים חינוך מהתקציב שלנו, מהארנונה של התושבים למעשה, ב-51%, לעומת ממוצע ארצי שמסבסדים חינוך ב-25%. כלומר, על כל הוצאה של 100 ש"ח של חינוך בעירייה, משרד החינוך מממן לנו 49 ש"ח ואנחנו מהארנונה של התושבים משקיעים עוד 51 ש"ח. לעומת ממוצע ארצי של 25%. כלומר משקיעים רק 25% שקלים על כל 100 ש"ח של חינוך רשויות אחרות. כנ"ל ברווחה, אותו דבר. אתם רואים גם שאחוז סבסוד החינוך גדל מאוד מ-2024 ל-2025. זה נובע משני דברים. גם הגדלנו את תקציב החינוך, ומצד אחד הגדלנו את תקציב החינוך, ומצד שני משרד החינוך דווקא מקטין לנו תקציבים, וזה מביא אותנו לזה שתשתית החינוך שלנו עוד יותר גדל במעבר מ-2024 ל-2025. יעילות, אני מדבר גם על הוצאות שכר, זה בערך שליש ברשויות המקומיות, כלומר בעירייה ממוצעת, שליש מההוצאה שלה זה שכר, אצלנו זה קצת פחות 31%. ואם אנחנו מדברים על שכר, אז המדד הטהור יותר על שכר זה שכר מוניציפלי. זה שכר של משרדי החינוך, ללא חינוך ורווחה. כלומר, זה שכר שהארנונה של התושב מממנת, זה השכר, לצורך העניין, הכי יקר לעירייה, זה מדד טהור יותר על השכר. אז אנחנו רואים שאנחנו בסביבות 17%-18%. שכר מוניציפלי לעומת התקציב, די קרובים לממוצע הארצי של 18%, עדיין מעט נמוך יותר. משרות מוניציפליות לאלף תושבים, זה גם כן מלמד על רמת היעילות של העירייה וכמה היא לוקחת כוח אדם, ואנחנו עדיין יחסית לאלף תושבים אנחנו מעסיקים 3.87 משרות מוניציפליות, לעומת רשות ממוצעת של 4.64 כלומר עדיין היקף המשרות שלנו וההעסקה שלנו נמוך לעומת הממוצע הארצי. הגירעון, מדדי ביצוע, הגירעון שלנו כמובן 0% בשנים האחרונות. תראו, רשות מקומית ממוצעת, הגירעון השוטף שלה הוא 3% והגירעון המצטבר אצלה הוא 8%. אנחנו לא בסרט הזה בכלל, לכן אנחנו גם בחלק מהקריטריונים להיותנו רשות איתנה. אתם יודעים, אנחנו רשות איתנה על פי חוק. זה אומר שיש לנו הרבה הקלות רגולטוריות. אחוז הכנסות עצמיות מההכנסות שלה, אנחנו עומדים על 71% כל השנים האחרונות. גם כן מלמד על עצמאות חזקה של הרשות המקומית שמייצרת את ההכנסות שלה בעצמה ופחות תלויה במשרדי הממשלה ובשניוניים תקציביים ובקיצוצי תקציב. אנחנו יותר תלויים בעצמנו ומייצרים את הכסף בעצמנו. אחוז חיוב ארנונה לא למגורים, פה דווקא יש לנו ירידה מסוימת בשנים האחרונות. בשנת 2025 יש מגמה של עצירת הירידה אבל לצערי זה לא נובע מזה שאנחנו מאכלסים או פתחנו או קיבלנו עוד הכנסות עסקיות, אלא זה נובע מהריסות של רכבות מגורים, של מבנה המגורים במוהליבר, ויצמן, אשכנזי, וכל ההריסות האלה מביאות לזה שהאחוז של ארנונת המגורים טיפה קטן לעומת העסקים. תשלומים לפנסיה, גם כן דיברנו על זה. זה אחד הכשלים המבניים אצלנו בתקציב, אבל זו תולדה של ההיסטוריה של העבר שעבדו פה מאות עובדים ברשות המקומית. מקורות מימון - כל הגרפים האלה, חילקתי לכם, הם נמצאים בחוברת ואני חושב שאני יכול לעבור עליהם. אני אדבר קצת על הארנונה. דילגתי על הגרפים, על כל הגרפים של שימושי התקציב, סוגי הכנסות דילגתי, מכיוון שגם יש לכם את זה בחוברת וגם עברנו על זה. אני אדבר על הכנסות ארנונה. בסוף אני שם פה שקף על הכנסות הארנונה מכיוון שהכנסות הארנונה, זה הבסיס של התקציב שלנו, זה מממן 58% מהתקציב שלנו, והכל מושתת על הארנונה אצלנו, לכן מחלקת ארנונה חזקה, בעצם אגף ארנונה חזק זה בסיס ותשתית תקציבית של כל הפעילות השוטפת של העירייה. הכול מתחיל ונגמר שם, לפחות בהיבט של התקציב הרגיל. מייצרים לנו 58% מההכנסה שלנו ולמעשה מההוצאה שלנו. אז בסיס החיוב של הארנונה שלנו הוא 178 מיליון ש"ח. בסיס השטחים לחיוב הוא של אוקטובר 2025, הוא 2 מיליון מטר רבוע בנוי. אז 2 מיליון ו-40 מטר רבוע בנוי סך הכול. איך הוא מורכב? הוא מורכב מ-1,623 מטר רבוע, 1.6 מיליון מטר רבוע בנוי מגורים, ו-0.4 מיליון מטר רבוע בנוי עסקים. כלומר המצב היום, על כל 1 מטר רבוע עסקים, יש לנו 4 מטר רבוע מגורים, וזה בדיוק המשחק בין מגורים לעסקים. אני חושב שאנחנו דנו על זה הרבה, גם עם ראש העיר, גם סגן ראש העיר פה.

**אמנון סעד:** כן, אבל לא כתוב את ה-20%. ה-20% ארנונה לעסקים נותנת 46%.

**גל לניאדו:** כן, כן, כן.

**אמנון סעד:** רואים כמה החשיבות של-

**גל לניאדו:** עכשיו מעבר לזה, גם אני אחזק את מה שאתה אומר. בסוף, ההוצאה שלך לא הולכת לשם, לעסקים. ההוצאה היא הולכת למקורי. ההוצאה הגדולה ביותר זה רווחה וחינוך, ורווחה וחינוך זה לתושבים. לארנונת עסקים עולה קצת איכות הסביבה ושיפור פני העיר וכל זה. בארנונה יש לנו מקדם ארנונה מאוד נמוך, 1.6% וכאן הם דחפו אותנו קצת לממשלה. אני יכול להגיד איזו אנקדוטה כזו שהמקדם ארנונה, להגיד איזה מילה על המקדם ארנונה?

**אמנון סעד:** כן, שזה חצי.

**גל לניאדו:** המקדם ארנונה נקבע, הוא אמור לשמר לנו את הפעילות השוטפת של התקציב, אם לא קורה כל שינוי. אם לא קורה כל שינוי ושום דבר לא קורה בתקציב אז בעצם צד ההוצאה שלנו גדל על פניו לפי בעצם התחשיב של המדינה ב-1.6% כי זה משקף את עליית המדד, שאחוזים צמודי מדד ואמורים לעלות, ועליית המדד, ועליית שכר במגזר של עובדי העירייה. השקלול של שניהם הביא ל-1.6%, אבל זה שקלול מאוד מטעה. פה השלטון המקומי מאוד כעס, עשו כאן מעין תרגיל לשלטון המקומי, מכיוון שהמדד הרי, אתם יודעים, עלה הרבה יותר מ-1.6% אז למה המקדם הוא 1.6% ולא הרבה יותר גבוה כמו שהיה צריך להיות? מכיוון שמקדם השכר של המגזר הציבורי דווקא ירד. למה הוא ירד? כי המדינה וההסתדרות ואנחנו בפנים, הרשויות המקומיות בפנים, חתמו על הסכם שכר במסגרת "חרבות ברזל", מימון הטבות למילואימניקים, שבעצם כל עובדי העירייה שיושבים פה, יורד כיום 2.5%, הקיצוץ בשכר שהולך למדינה. בשנת 2025 זה יהיה 1.2%.

**משה מגן:** זה חל על הפנסיות גם?

**גל לניאדו:** לא. אז מה קרה? המדד שכר הציבורי ירד, אז המקדם ירד, נכון? אבל אנחנו בעירייה, מקדם השכר שלנו בכלל לא ירד כי ההוצאה הזאת, אנחנו לא חוסכים את זה. לנו לא קרה כלום. ה-2.5% שמועברים לעובדים, לא חוסך לעירייה כי אנחנו מעבירים את זה כמס למשרד האוצר.

**אמנון סעד:** זה מצחיק. אנחנו (לא ברור) מחשיבים מה הם קיבלו.

**גל לניאדו:** כן, בדיוק. אז עשו לנו מקדם מאוד נמוך וזה מטעה, אבל זו המציאות והיינו צריכים להסתדר עם זה. זה חלק מההסבר למה ארנונה גדלה בחצי מיליון ש"ח, אבל זה המקדם. יש כאן הצמדה למדד של 1.3 ממוצע שנתי. לקחנו כאן בחשבון, בארנונה, את האיכלוסים החדשים שיש לנו סך הכול שלושה בניינים. בגינדי, שני הבניינים, זה שני בניינים?

**משה מגן:** שלושה.

**גל לניאדו:** שלושה בניינים בגינדי, באמצע השנה או מאוגוסט, ומבנה אחד במתחם שלושה והריסות מתוכננות. רשמתי לכם, מוהליבר 40-26, ויצמן, בן צבי, קדושי מצרים ויוספטל. שני האחרונים זה בסוף שנה. לכן החיוב גם כמעט ולא גדל. דיברנו על שיעור הגבייה ויש לנו כאן את הנושא של אומדן הנחות ארנונה, יש לנו 18.8 מיליון ש"ח. זה האומדן של הנחות ארנונה. זה בעצם כסף שהוא מגיע בחיוב אבל אנחנו לא גובים אותו כי אנחנו נותנים אותו כהנחה לתושבים. זה הכול הנחות על פי חוק, וזה אחרי יישום מגבלת ההנחה שאישרה המועצה לפני שבועיים. מגבלת הנחת הארנונה 160 מטר ראשונים, שזה על פניו הקטין הנחות ארנונה, סדר גודל של 1.2 מיליון ש"ח בשנה. יש לנו צפי לגבייה מחובות פיגורים של 7.6 מיליון ש"ח. הנה אתם רואים כאן את הארנונה, את ההתפלגות חיוב ארנונה, יש לנו 54% מגורים, 46% עסקים. במגורים אתם רואים שהבנייה הרוויה, מבנה הקומות נותנים לנו 31% והצמודי קרקע 23%. תקני כוח אדם. זהו, זה האחרון.

**שמואל רוטמן:** גל, רק שאלה. קרן הארנונה, באחוזים איך היא תתפוס? קרן הארנונה שהורידו לך בחציון-

**גל לניאדו:** רגע, אני אסיים את זה ואז. תשמור על זה, גם אמרתי להדר אותו דבר.

**גל לניאדו:** אלה התקנים שלנו. אנחנו במסגרת התקציב מאשרים גם את התקנים של העירייה, והתקנים שלנו בתקציב 2026 הם 584 לעומת 576 תקנים ב-2025. יש כאן חישוב של ממוצע תקנים שנתי. יש כאן גידול של 8 תקנים. אם אתם תסתכלו פנימה, הגידול של 8 התקנים כולו בחינוך וברוחה, שרובו ברווחה כמו שצינתי קודם. רק לפני שנעבור לשאלות, אני רוצה באמת להודות. קוני, אני רוצה להודות לך על העבודה ועל ניהול ההכנה של התקציב. ליעל וללירז אני מאוד, גם כן מודה לכם על כל העבודה בהכנת פרקי החינוך והרווחה בתקציב. עשיתם עבודה מאוד קשה יחד עם קוני, מתחת לקוני. גיל, אני רוצה להודות לך על הניהול ביד רמה של התקציב יחד עם תוכניות העבודה האגפיות והתכנון של זה, וההובלה. יובב, אני רוצה גם לך לומר משהו.

אני רוצה על הגיבוי והאמון שלך כיו"ר ועדת כספים. באמת, זה לא מובן מאליו שהדברים ככה זורמים איתך בצורה מצוינת בוועדת כספים, ועל הגיבוי והאמון שאתה נותן בי ובצוות המקצועי. וכמובן בראש ובראשונה אמנן, לך, לראש העיר, על ההובלה, הדגשים והתוויית המדיניות של התקציב. ברשותכם, לשאלות.

**הדר מימון:** אני רוצה. אפשר לעצור את ההקלטה להתייעצות?

**אמנן סעד:** כן. לא, תשאל, אין בעיה. אני לא רואה בזה בעיה.

**הדר מימון:** עמוד 137, אני רואה פה בחוברת.

**גל לניאדו:** רגע, קודם כל גם אנחנו נפתח. קידום עניין של עסקים. אתם מדברים על קידום לרישוי עסקים, עמוד 137. את כל העמוד הזה עם כל הפירוט התקציבי שלו, בכל הסעיפים מופיע 0. משהו לא מתוקצב.

**גיל סימנהויז:** אני איש לך. ראשית, חלק מהפעולות נעשות כפעולות שוטפות של עובדי האגף ולכן מעבר לשכר שלהם, אין עלויות. ושתיים, חלק מהפעילויות הגדולות נעשות באמצעות תב"ר, ואז זה לא מופיע פה.

**הדר מימון:** אם זה תב"ר, רשום תב"ר. אבל אם זה כתוב רגיל?

**גל לניאדו:** הלוגיקה היא שאם הפעולה נעשית על ידי עובד עירייה קיים, פעילות שוטפת שהיא קיימת בתוך התקציב, כמו שאתה רואה פה, זה עובדים, מה שאתה תיארתי, פה זה עובדים. עובדים, שולם להם השכר. אין כאן הוצאות נוספות לספק או לזכייין או משהו, אז זה 0 כי זה בהוצאות שכר או בפעולות של דברים כאלה. איפה שאתה רואה מספר, זה ממש הפעולה עולה, ההתקשרות עם זכייין שילוט, נגיד, שעולה 100,000 ש"ח אז תראה 100. בסדר?

**גיל סימנהויז:** משה, אני יכול לעלות להצבעה?

**אמנן סעד:** רגע, יש פה רוטמן.

**שמואל רוטמן:** גל, שאלה, ואחר כך אני מבקש בבקשה להגיד איזה משפט, גיל. לגבי קרן הארנונה, השנה זה לא כל כך, אבל בשנים הבאות אין אנחנו מסתכלים על האחוזים מעסקים ומגורים, כשפה לוקחים לנו 28%. זה בארנונה או שזה ביישובים אחרים?

**גל לניאדו:** קרן הארנונה עשינו ממש ממש תחשיב שגם חילקנו לכם את זה.

**שמואל רוטמן:** אני מסתכל בהצגה של האחוזים מההכנסות. אם אתה היום אומר 46% נכנסים מהעסקים וזה, נניח שנה הבאה זה, זה יהיה לפני קרן הארנונה או אחרי קרן הארנונה?

**גל לניאדו:** לא, זה לפני קרן הארנונה.

**שמואל רוטמן:** אז זה לא משקף את המציאות.

**גל לניאדו:** לא עשינו את החישוב של ארנונת עסקים מגורים. ברמה הזאת תכלול גם קרן הארנונה בתוך האחוז הזה, זה לפני קרן הארנונה.

**שמואל רוטמן:** כלומר, את ההורדות, מה שמעבירים לקרן ארנונה ומה שמקבלים ממנה, זה לא יבטל-

**גל לניאדו:** זה טיפה ימתן את הירידה.

**שמואל רוטמן:** לא, זה לא טיפה.

**גל לניאדו:** לא, זה ימתן, כלומר כל הנושא של קרן הארנונה, ימתן את ה- אם אתה יורד בהכנסות ארנונה מעסקים על פני השנים, זה ימתן את הירידה.

**שמואל רוטמן:** מה שאני חושב שלשנה הבאה, כשזה יתחיל יותר להתבטא, צריך לקחת את הנטו, את הנטו בסך הכול. לא את הנטו, כלומר אחרי. להוריד מהעסקים כי אין הכנסה, אתה מסמן כאילו תהיה לך הכנסה, אבל אתה מיד מעביר 28% לגידול. זה יהיה משמעותי.

**גל לניאדו:** אבל בסוף אתה עושה שנה קדימה. תקציב אנחנו לא מאשרים מספר שנים קדימה.

**שמואל רוטמן:** לא, לא דיברתי על עכשיו. אני מדבר על שנים הבאות.

**גל לניאדו:** אני אגיד שנים הבאות. בסוף אתה עושה תקציב. אתה צודק אם היינו עושים תקציב רב שנתי ומאשרים פה תקציב, עושה תקציב רב שנתי לשנים 2026-2028, אז אתה צודק, צריך, אבל בסוף אני עושה תקציב לשנה אחת קדימה. לפי זה אני רואה.

**שמואל רוטמן:** אני רק מקווה שאתה תהיה פה בשנה הבאה וגם אני, אז אני רק מציע שבשנים הבאות-

**גל לניאדו:** בסדר, נעשה משהו.

**שמואל רוטמן:** עכשיו בעוד משפט אחד, גיל, ברשותך.

**גיל סימנהויז:** בטח.

**שמואל רוטמן:** אני רוצה להגיד לך משהו מאוד לתקציב. השנה, בניגוד לשנים קודמות, לא היו לנו הצפות בעיר. גשמי ברכה מאוד משמעותיים. אני רוצה להגיד שאנחנו צריכים לפרגן, להלל ולשבח את מנכ"ל העירייה, שהשקיע ביישוב הזה. (מחיאות כפיים) רגע, מה עם צוות התשתיות וההנדסה? (מחיאות כפיים) והחברה הכלכלית (מחיאות כפיים) ויוסי חזן שכל בוקר (מחיאות כפיים).

**אמנון סעד:** יוסי חזן ודוד מזרחי, כל בוקר ב- 05:20, בודקים את התשתיות, שולחים לי תמונות, ואין ספק שהם עושים עבודה טובה.

**גיל סימנהויז:** רוטמן, תודה רבה על המילים החמות, אבל החורף עוד לא נגמר. הצעת החלטה: מועצת העיר מאשרת את תקציב העירייה לשנת 2026 בסך של 309,100,000 ש"ח בהתאם להצעת התקציב שצורפה כנספח א'. מי בעד? הדר, משה, דוד, שמוליק, יובב, ראש העיר, יוסי, שימי. פה אחד. תודה רבה לכולם.

**הצבעה:** פה אחד הדר מימון, משה מגן, דוד מזרחי, שמואל רוטמן, יובב גוניקמן, אמנון סעד, יוסי חזן, שימי בונפיל

**החלטה:** מועצת העיר מאשרת פה אחד את תקציב העירייה לשנת 2026 בסך של 309,100,000 ש"ח, בהתאם להצעת התקציב המצ"ב כנספח א'.

הישיבה ננעלה.