



# עיריית כרמיאל

לשכת הנכ"ל

16 מאי 2019  
י"א אייר תשע"ט

## פרוטוקול ישיבת מועצת עיר שלא מן המניין דוחות כספיים של תאגידיים עירוניים מיום 15/05/2019

**נכחו:** משה קונינסקי, טניה מזרסקי, פנחס סירוקה, יואב קליין, עו"ד אליסה דריקר-מן, חיים שוקרני, אוריאל מלכה, גיורא צ'שקין, לאה ילנה מרוסט, רותם בז'רנו, גיא דוד מרציאנו, עו"ד נטלי ביטון, לימור מזור, אבי קוריאט.  
**נעדרו:** קורן נוימרק, רינה גרינברג, רותם ינאי.  
**מוזמנים:** דר' שולה מנחם, אלי שדה, מנחם שיכל, אודי איזק, עו"ד שלמה גבע, ענת-חנה לנקסנר, יעל סמלוי, לילן רנה וקסמן, בת שבע אבוחצירה, רו"ח זיו האפט, אבי טילר, רו"ח איתן שדה, ציפי לוי, איריס צין, שמואל פרץ, רותי צייאג, רז טישלר, לילך רנה וקסמן, אייל רותם, יעקב סודרי, סבטה גברי, רדומיר קלאיץ, ענת נחום.

### על סדר היום:

#### דיון בדוחות הכספיים של התאגידיים העירוניים

1. מנהלת בר-לב בע"מ.
2. עין כרמים תאגיד מים וביוב בע"מ.
3. מרכז תרבות וספורט (מתנ"ס).
4. היכל התרבות ע"ש נרקין בע"מ (חל"צ).

### דיון:

1. **מנהלת בר-לב בע"מ**  
ראש העיר משה קונינסקי מבקש מאבי טילר- מנכ"ל פארק בר לב להציג את עצמו ואת הדוח הכספי.  
אבי טילר הציג את עצמו: מנכ"ל פארק בר לב למעלה מעשר שנים. הפארק הוא פארק בבעלות כרגע של 4 רשויות, 3 הרשויות הוותיקות הן מועצה אזורית משגב, מועצה אזורית מטה אשר והעיר כרמיאל. שטח קרקע פיזי יש לשתי המועצות האזוריות, השותפות הזאת שליש, שליש, שליש התקיימה עד היום בהדדיות רבה ובעבודה עניינית. צירפנו כרגע שותף רביעי מהמגזר הערבי, זה מה שנקרא יישובי אלשגור, דיר אל אסד ומגידל כרום כישות אחת שהם השותף הרביעי שלנו והחל מ-19.1.1 מתבצעת חלוקת ארנונה בין ארבעת היישובים. השותף הרביעי אמור להיות שותף מלא גם בדירקטוריון. פארק בר לב נמצא כרגע בתפוסה מלאה.  
כרגע יש מתחם של 220 דונם נטו שעליו אנחנו מעלים 34 מפעלים, 30 מפעלים ו-4 מגרשים לוגיסטיים בשיווק מלא ובעבודה מלאה. יש כרגע 15 מפעלים בפועל שנבנים, 4 או 5 כבר קיבלו טופס 4 וכל היתר בהליכים של קבלת היתר וזה יקרה.  
אנחנו דנים בדו"ח כספי ואני ממש מקווה, התחזית היא שעד סוף 2020 אנחנו נגיע למצב שאנחנו מכפילים את הארנונה. יש לנו את פארק ההייטק שהוא עובדה קיימת, הוא קיים. אנחנו סיימנו כבר מזמן את הפיתוח הפיזי של המקום, בנין ראשון מרשים ביותר של 12 אלף מ"ר קיים, מאוכלס ברובו ופה זה נושא קצת יותר מורכב, האכלוס החברות הגדולות לא כל כך באות מהמרכז. עשינו חשיפה לפני 3 שבועות בסיוע מרכז החדשנות של משרד הכלכלה בוצע יריד תעסוקה אליו הגיעו 10 חברות מובילות, ואנו מקווים שיקומו עוד בניינים.



# עיריית כרמיאל

לשכת הנכ"ל

לעניין הדו"ח: דו"ח 2018 בסך הכול אין איזה שהם דברים מיוחדים, כמובן הוא עבר בדירקטוריון של בר לב והוא אושר. אין איזה שהם דברים מיוחדים שעלו בדו"ח. אנחנו מדברים על רכוש 12,2 מיליון כנגד רכוש שוטף כנגד התחייבויות. השנה הפעילות החשובה שאנחנו עושים היא פעילות הפיתוח, ופעילות הפיתוח בדו"חות מופיעה כפונקציה לא של הכסף שיש אלא כסף של העבודה שמתבצעת בפועל. לצערנו בוצעה עבודה רק בהיקף של משהו כמו 2,5 מיליון שקל בגלל שדי היינו תקועים. עוד כ-12 מיליון שקל מחכים שנוכל לממש אותם, אני מאוד מקווה שזה הולך לקרות בחודשים הקרובים. התקציב של המנהלת הוא תקציב של 2,7 או 8 מיליון שקלים שמתוכם מארנונה מגיע כ-1,8 בחלוקה שליש, שליש, שליש כל רשות והיתר ממקורות עצמיים שאנחנו מביאים. כרגע ב-2018 זה 11,5 מיליון. מה שתיארתי קודם על הפעילות שמתבצעת, פעילות הבניה, אני מקווה שתוך שנה וחצי עד סוף 2020 זה מסתיים, זה משקף כעוד 10 מיליון שקל.

## אושר פה אחד

### 2. עין כרמים תאגיד מים וביוב בע"מ

ראש העיר משה קונינסקי מבקש מאיתן שדה רו"ח תאגיד המים עין כרמים להציג את הדו"ח הכספי.

רו"ח איתן שדה מסביר: הדו"ח הכספי של עין כרמים לשנת 2018, אני מפנה אתכם לעמוד 4. עין כרמים מכר סדר גודל של 3,984 מיליון קוב וקנה 4,191 מיליון מ' קוב אז אני חוזר. עין כרמים מכר סך הכול 3,984 מיליון מ' קוב המהווים 29,839 מיליון ורכש 4,191,633 מ' קוב. התוצאה של פחת המים שהיא משפיעה על הדו"חות הכספיים היא 4,9 וזה מהווה שיפור לעומת 2017. בת-שבע אבוחצירה- המספרים שרואים בהכנסות משירותי מים וביוב למעלה, איתן תרגם לקובים ובעצם התוצאה, פחת המים ב-2017 היה כ-6.5 אחוז ואנחנו עומדים היום בסוף 2018 על 4.9 אחוז. זה התרגום של השורה הראשונה.

רו"ח איתן שדה ממשיך להסביר, עכשיו ככה אנחנו בעצם מסיימים, יש לנו סך הכול רווח גולמי של 3,863 מיליון. עלויות הגביה הסתכמו ב-2,904 מיליון, הוצאות הנהלה ב-2,404 מיליון. הכנסות מימון 109 אלף והכנסות אחרות ב-4,239 מיליון. סך הכול התאגיד מסיים את 2018 ב-2,903 מיליון עודף שזה בעצם עודף הכי גדול שהיה לתאגיד מאז היווסדו.

השקעות התאגיד: השקיע בפיתוח תשתיות מים וביוב, במים 3,424 מיליון ובביוב 1,875 מיליון. ובשיקום ושדרוג תשתיות קיימות במים 1,656 מיליון, בביוב 5,632 מיליון. כמו כן יש השקעות ברכוש אחר של 4,544 מיליון, הרכוש האחר מדובר בהחלפה של מדי מים קריאה מרחוק, מדובר בהחלפה של 98 אחוז מהמדים למדים שהם ניתנים לקריאה מרחוק. עכשיו מבחינת מאזן, הרכוש השוטף מסתכם לסך של 19,900 מיליון כאשר מתוכו אפשר לראות את המזומנים סדר גודל של 6,7 מיליון ש, הצרכנים 13 מיליון ש. הרכוש הקבוע עלה בהתאם להשקעות וכמובן ירד בהתאם לפחת שהיה השנה. רכוש קבוע בהקמה זה כל הפרויקטים שעדיין מבוצעים ולא הסתיימו, זכויות מים זה אותן זכויות שנרכשו בעבר מרשות המים. סך הכול המאזן הרכוש מסתכם ל-104,788 מיליון בהתחייבויות אפשר לראות שההתחייבויות לזמן קצר מסתכמות ל-17,840 שמתוכם סדר גודל של 2,5 מיליון אנחנו מדברים על עלויות שוטפות של הלוואות גם מבנקים וגם מהרשות המקומית. ספקים אנחנו מדברים על 13,5 מיליון ש. עובדים 375 אלף ואחרים 1,248 מיליון. בזמן הארוך אפשר לראות שיש לנו בעיקר הלוואות מבנקים 9,877 מיליון ומבעלים 6,103 מיליון. הכנסות נדחות זה אותן הכנסות ממה שנקרא דמי הקמה לשעבר היטל הביוב שלפי הוראות הרגולציה אנחנו מפחיתים את זה ב-25 שנה, זאת אומרת זוקפים את ההכנסה, פורשים את ההכנסה על פני 25 שנה.

## אושר פה אחד





# עיריית כרמיאל

לשכת הנכ"ל

## 3. מרכז תרבות וספורט (מתנ"ס)

ראש העיר משה קונינסקי מבקש מאיריס צין מנכ"לית רשת המתנ"סים להציג את הדו"ח הכספי. איריס צין מציגה: מחזור הפעילות של רשת המתנ"סים ב-2018 הוא 24,2 מיליון ₪, מתוכו 14,9 מיליון הכנסות עצמיות שזה 62 אחוז. שנה קודמת המחזור היה 24,7 עם 60 אחוז הכנסות עצמיות. החל מהשנה וגם תוקן ל-2017 נכללים במחזור שווי כסף של 800 אלף שקל, זה כסף מהחברה למתנ"סים. השנה מחזור הפעילות הצטמצם בחצי מיליון שקל וזה בעיקר בגלל שהסתיימו תוכניות ייעודיות שהפעלנו מטעם הרשות והיום הרשות מפעילה אותן ישירות, כמו סל תרבות למשל.

צמצום תקציב התוכנית המודולרית שהיה 1,1 מיליון וירד לפחות מ-600. במקביל אבל הרחבנו פעילות קיימת, פעילות קהילתית בשלוחות, הכנסנו תוכניות חדשות כמו עמיתים לנוער שזה לטיפול בנוער עם בעיות נפשיות, הרחבת הצהרונים לכיתות ג', שני גני מועדון שהפעלנו. הרחבנו תוכנית בית ספר של החגים ועוד כל מיני תוכניות שנכנסו. ב-18 הגרעון המצטבר עומד על 1,394 מיליון ₪ שזה 5.8 אחוז ממחזור הפעילות.

עיקר הגרעון היום הוא גרעון אקטוארי שהוא נובע מהתחייבות המתנ"ס בשל סיום יחסי עובד-מעסיק. אנחנו עומדים ביעדי תוכנית ההבראה, ב-2009 הגרעון היה 10,5 מיליון ₪ מתוך 15,6 מיליון ₪ תקציב והוא צומצם ב-9,1 מיליון. צריך להגיד מילה טובה לשולה שהיא התנצלה שהיא לא יכלה להגיע, יו"ר ההנהלה שלנו שיש לה איזושהו אירוע היום, אבל היא בעצם הובילה את תוכנית ההבראה הזאת ביחד עם רותי והצוות ושמאל כמובן.

מבחינת הוצאות שכר ונלוות אז ב-2018 הוצאות שכר שאצלנו הם 52.8 אחוז מהמחזור לעומת 49.4 מהמחזור.

ראש העיר מעיר, רוב העובדים זה עובדים בחוגים, מדריכים. צריך להגיד שנכנסו תוכניות שהן עתירות כוח אדם כמו הצהרונים למשל, אין לנו, אנחנו לא מייצרים כלום, רוב אמצעי הייצור שלנו זה אנשים. שכר המדריכים הוא מחושב לפי אחוזים פדיון מההכנסות ולכן השכר עולה בגלל שהכנסנו הרבה יותר חוגים.

הוצאות הפעילות ב-2018 הם 9,4 מיליון ₪, ב-17 הם 9,5 מיליון ₪. ב-18 כמו שאמרתי השנה התאפיינה בהרחבת תוכניות חינוכיות ובהרחבת השירות לקהילה. עשינו התאמות נגישות ובטיחות בעזרת עיריית כרמיאל, מעלית במתנ"ס רבין.

השקענו הרבה בשיפור הנראות של המתנ"סים. אנחנו עכשיו עושים שינוי גדול בקאנטרי גם במקלחות, גם בנגישות. תמיכת העירייה במתנ"ס, זה 8 אחוז מכלל מחזור הפעילות.

## אוסף פה אחד

## 5. היכל התרבות ע"ש נרקין בע"מ (חל"צ)

ראש העיר משה קונינסקי מבקש רז טישלר יו"ר הנהלה של היכל התרבות ולידך וקסמן מנכ"לית היכל התרבות להציג את הדו"ח הכספי.

רז טישלר מציג: המאזנים שפה הם כמובן של שנת 2018, נכון ל-31.12. היכל התרבות זו חברה לטובת הציבור, חברה שהיא בעצם משויכת לסוכנות היהודית אבל בעצם מתופעלת ביום יום באופן שוטף ע"י עיריית כרמיאל.

מבחינת סך ההכנסות ב-2018 היו 7,5 מיליון שקל שזה די דומה להכנסות שהיו לפני כן שנה קודמת, פחות בכ-100 אלף שקלים. וזה הכנסות משותפות נובעות גם מהכנסות ממוסדות כמו הקצבות מהעירייה וכל מיני מקומות נוספים וגם מהכנסות עצמיות כמו אירועי תרבות, הצגות, מינויים ועוד. מבחינת הרווח אנחנו ברווח חשבונאי של 366 אלף ₪ מול שנה קודמת שהיה כ-247 אלף ₪ ולכן אפשר לראות גם מגמה שהתחילה בשנים האחרונות, היא אמנם אטית אבל היא התחלה של מעבר לרווחיות חשבונאית שזה דבר טוב.

הרווח החשבונאי שאנחנו רואים ה-366 אלף ₪ הוא בעצם לאחר הפרשה של כ-150 אלף ₪ בעקבות תביעה שהתקבלה בשנת 2018 מאקום, תביעה על סך של 300 אלף ₪ שבעצם אומרת שאנחנו כהיכל לא שילמנו את הפרמיות או את כל מה שקשור בזכויות יוצרים. לידך מסבירה, התביעה היא ייצוגית להרבה מאוד היכלים.



# עיריית כרמיאל

לשכת מנכ"ל

רז ממשיך, למרות זאת החלטנו כמובן בגלל רמת סיכון מסוימת, החלטנו להפריש כ-150 אלף שקלים שיהיה בצד לטובת הסיכון הזה ולכן הרווח הוא לא 510, הוא 366 אלף ש. בעצם הדבר הזה גם מביא לצמצום בגרעון של ההיכל, הגרעון המצטבר בסך של כ-360 אלף ש. ההקצבה מהעירייה, חלק מהקצבה היא קצבה ייעודית, חלק מהקצבה שוטפת כחלק מסל כולל.

אושר פה אחד

הישיבה ננעלה

שולחנות  
ד"ר שולה מנחם  
מנכ"ל העירייה

  
משה קונינסקי  
ראש העיר