



המועצה המקומית ערערה בנגב
ת.ד. 6192, באר – שבע, מיקוד: 84911
טל': 08-9972485 פקס: 08-9972311

المجلس المحلي لعرعة النقب
ص.ب: 6192 بئر السبع. ميكود: 84911
ت: 089956960 فاكس: 08-9972311

יום שלישי 02 ינואר 2024

נוכחים:

נאיף אבו עראר- ראש המועצה
עלי אבו ג'ויעד- חבר מועצה
אברהים אבו עראר- חבר מועצה
עתריס אבו ג'אמע- חבר מועצה
עקל אבו עראר- חבר מועצה
חאלד אבו קוש- חבר מועצה
יחיא אבו קוש- חבר מועצה
ניהאד אבו עראר - חבר מועצה
עבד אבו עצמאן- חבר מועצה
ג'אמל אבו עראר- חבר מועצה
אמיר אבו עראר- חבר מועצה
שפיק אבו עראר- חבר מועצה
עטווה אבו עראר- חבר מועצה

משתתפים:

ג'אסר אבו עראר – מזכיר המועצה
אחמד אלשאמי – גזבר המועצה
עו"ד יוסי עטון – יועמ"ש למועצה
רו"ח רינה וויסלר

הנדון: פרוטוקול ישיבה לא מן המניין עדכון תקציב 2023

על סדר היום:

דיון ואישור עדכון תקציב 2023.

ראש מועצה- שלום לכולם, אני פותח את הישיבה, אבל קודם כל, בשם כולם אני רוצה להודות לחבר המועצה חאלד אבו שולדום שהגיש מכתב התפטרות ביום ראשון בבוקר, ואנחנו מודים לו על השירות שנתן לתושבים ועל העבודה והזמן שלו שהקדיש לכך. כמו כן, אני רוצה לברך בשם כולם את חבר המועצה החדש יחיא אבו קוש. אבקש שישבע אמונים.

יחיא אבו קוש- "אני מתחייב לשמור אמונים למדינה ישראל ולמלא באמונה את שליחותי במועצה".

ראש המועצה- יש לנו ישיבת מליאה שלא מן המניין. לא מדובר בתקציב, מדובר בעדכון תקציב. קבלנו כספים למועצה וצריך לעבוד עפ"י התיקון הזה לשנת 2024 וזאת עפ"י בקשת משרד הפנים להכנת הצעת התקציב אלא רק לאחר הבחירות. לכן אנחנו צריכים לעבוד עפ"י תקציב 2023 עם התוספות שקבלנו ולעדכן את התקציב. מדובר בכספים שקבלנו כדי לשרת התושבים. זו ישיבה שלישית ואנחנו יכולים לדון בזה שליש. למה ההתנגדות? מדובר בכספים שהתקבלו ממשרד החינוך וממשרד הרווחה.
עלי אבו ג'ויעד- בהזמנה כתבתם שהחשב המלווה אישר את העדכון ואתם מטעים אותנו. אין סמכות חוץ מהמועצה לאף אחד לעדכן ולאשר תקציב.



המועצה המקומית ערערה בנגב

ת.ד. 6192, באר – שבע, מיקוד: 84911
טל': 08-9972485 פקס: 08-9972311

المجلس المحلي عرعة النقب

ص.ب: 6192 بئر السبع. ميكود: 84911
ت: 089956960 فاكس: 08-9972311

לגבי השליש- תשאל את היועמ"ש, מליאה שלא מן המניין לא נכלל עליה החוק של שליש לאחר 3 הזמנות. עד היום לא ראינו מסמכים. אתם מתייחסים אלינו כמו לפקידים, תלכו לגזבר.

ראש המועצה - קבלתם את כל החומר.

היתרון שלך שאתה מנהל את הישיבה אבל אתה חבר מועצה כמו כלנו. אני עד עכשיו לא אמרתי אם אני דוחה או לא, אני טוען טענות מקדימות. בקשנו סך הכל חומר. העדכון תקציב הוא בסוף יהיה התקציב. אף אחד לא מתחמק. אתם כתבתם שהתבססתם על הנתונים של חודש ספטמבר. אם הדו"ח רבעון לא נכון? מה בקשנו? רק את הדו"ח ללמוד אותו.

ראש מועצה - קבלתם את כל המסמכים לפני שלושה שבועות. גם את הדו"ח וגם את המסמכים. כתבנו

גם בקבוצה, מי שרוצה לראות את החומר מוזמן. באו חברי מועצה, קבלו הסבר ויצאו.

עבד אבו עצמאן - גזבר המועצה, מר אחמד אלשאמי, אתה יכול להסביר לנו? אתם יכולים להסביר לנו?

דברי הגזבר לתיקון תקציב המועצה לשנת 2023

גזבר המועצה - שלום לכולם, אנחנו נמצאים במליאת מועצה שלא מן המניין לגבי עדכון תקציב לשנת 2023, וזאת בעקבות כספים שקבלנו ברבעון האחרון, רבעון של אוקטובר, נובמבר, דצמבר. כספים שהמדינה החליטה והעבירה לקופת המועצה וגם יש הסכם קיבוצי שהמדינה החליטה לשלם כל עובד 6,000 ₪ מענק מכוח החוק, ואנחנו חייבים לעדכן את התקציב. אי אפשר לעבוד על תקציב ישן כאשר המדינה החליטה להוציא החלטות חדשות שהן מעל הכל. לגבי הדו"ח הרבעוני..

עלי אבו ג'ועד - תעבור סעיף סעיף.

גזבר המועצה - אני אגיד את הכל, מה שלא ברור אני אעבור על כל הפירוטים שקבלתם ושמצורפים. חבר המועצה מר עבד אבו עצמאן ישב איתי, עברנו סעיף סעיף, הבין ויצא.

מסגרת התקציב המתוקן לשנת 2023 עומד על 124 מלש"ח. התקציב המקורי שהצבענו עליו ומשרד הפנים אישר אותו הוא 112 מלש"ח. בעקבות קבלת הכספים שקבלה המועצה מהמדינה על סך 12 מלש"ח – המועצה צריכה לעדכן אותו. אחרי שמשרד הפנים מאשר את התקציב זה נהפך לחוק ואסור לחרוג ממנו.

תיקון התקציב נערך בהתאם לצרכי המועצה ובכפוף להנחיות משרד הפנים .

בחודש ינואר השנה , המועצה אשרה תקציב במצב של אי וודאות בעניינים מהותיים כמו :

- גובה מענק האיזון .

- מענק תגבור .

- מענק צמצום פערים .

- תשלום תוספות שכר מהותיות לכלל העובדים לפי הסכמים קיבוציים שנחתמו .

- שינויים בכללים החשבונאיים לרישום תוכנית גפן וגננות עובדות מדינה .

לאחר הסרת אי הוודאות בעניינים הנ"ל נסללה הדרך להכנת תקציב שישקף את המצב הריאלי של המועצה , בנוסף לנ"ל המצב הבטחוני השורר במדינה בימים אלה השפיע מאוד על המועצה ובין היתר גביית הארנונה מתושבים ירדה.



המועצה המקומית ערערה בנגב

ת.ד. 6192, באר – שבע, מיקוד: 84911
טל': 08-9972485 פקס: 08-9972311

المجلس المحلي عرعره النقب

ص.ب: 6192 بئر السبع. ميكود: 84911
ت: 08-9972311 فاكس: 089956960

נסינו ככל האפשר לענות על צרכי המחלקות השונות בהתחשב במגבלות הקיימות ותקנו את התקציב שאושר בזמנו בהסתמך על נתוני הביצוע בחודשים 1-9.2023.

להלן דברי הסבר המפרטים אופן עריכת תקציב המועצה המתוקן לשנת 2023 :

כללי :

1. מסגרת התקציב לשנת 2023 בתקציב המתוקן עומדת על סך כ- **124 מיליון** ₪ לעומת התקציב הקודם שאושר במלאה ואושר ע"י משרד הפנים ושהסתכם בכ- 112 מיליון ₪.
2. תקציב המועצה הרגיל מהווה מכשיר עבודה מרכזי שמגדיר מסגרת ההכנסות הצפויות להתקבל בשנת התקציב ובהתאם לכך מפרט תחומי ניצול התקציב במסגרות השונות. להלן עיקר השימושים בתקציב :

- התקציב משמש בסיס לפעולות הבקרה הפנימיות והחיצוניות
 - מהווה בסיס חוקי לכל הוצאות הרשות כמסגרת מקסימאלית שאין לחרוג ממנה .
 - מאפשר ביצוע השוואה בין הכנסות והוצאות המועצה בתחומים שונים ובתקופות שונות .
3. התקציב מבוסס על ההנחות הבאות :

3.01 שיטת הרישום החשבונאי שלפיה נערך התקציב היא שיטת המזומן המתוקנת, דהיינו תקצוב הכנסות עצמיות על בסיס מזומן בהתאם לתקבולים בפועל לשנת התקציב, ותקצוב תקבולים ממשרדי הממשלה על בסיס צבירה ובתנאי שההכנסה בגינם תתקבל עד 30 באפריל לשנה העוקבת או שקיימת הרשאה או התחייבות בכתב מהמשרד הממשלתי הרלוונטי על זכאותה של הרשות לקבל את ההכנסה עבור שנת הדוח ובתנאי שהרשות עמדה בתנאים לקבלת ההכנסה .

ההוצאות נרשמות על בסיס צבירה דהיינו רישום ההוצאה ביום יצירת ההתחייבות .

3.02 תיקון התקציב נבנה בהתאם להנחיות שנקבעו ע"י משרד הפנים, והוא מבוסס על נתוני הביצוע בשנת 2022 ובחודשים 1-9.2023, בתוספת מקדמי מעבר ושינויים צפויים .

משרד הפנים העביר בתחילת השנה הנחיות לאישור תקציב 2023 לכלל הרשויות והם שמשו אותנו לבניית התקציב .

להלן מקדמי המעבר שנקבעו ע"י משרד הפנים :

שכר :	3.5%
פעולות :	2.5%
משרדי ממשלה :	עד 1.2%
ארנונה :	1.37%

4. קיימים מספר סיכונים העלולים לגרום לשינויים בתקציב כגון :

- 4.01 אי עמידה ביעדי הגביה .
- 4.02 צמצום השתתפות הממשלה במענקים כתוצאה מצמצום בתקציב המדינה .



המועצה המקומית ערערה בנגב

ת.ד. 6192, באר – שבע, מיקוד: 84911
טל': 08-9972485 פקס: 08-9972311

المجلس المحلي عرعره النقب

ص.ب: 6192 بئر السبع. ميكود: 84911
ت: 089956960 فاكس: 08-9972311

4.03 קרות אירועים בלתי צפויים שהשפעתם מהותית ולא נלקחו בחשבון בבניית התקציב .

5. להלן דברי הסבר לסעיפים השונים שמוצגים בטבלת הריכוז הראשית :

א. השינויים בתקציב הכנסות:

1- הכנסות עצמיות:

1.01 ארנונה כללית – הקטנה בסך 800 אלפי ₪:

לא הגענו ליעדי התקציב שתוכננו בתחילת השנה , המועצה צפתה לעלייה משמעותית בגביה ברבעון האחרון של השנה אך המלחמה שפרצה והמצב הכלכלי הקשה אליו נקלעו התושבים לא סייעו בידינו ואנו נאלצים לצמצם את היעד המתוכנן ב 800 אלף ₪ , התקצב החדש נבנה בהתאם לנתוני הביצוע שהיו עד אמצע חודש אוקטובר השנה.

1.02 מפעל המים – ללא שינוי :

1.03 עצמיות חינוך – הגדלה בסך 60 אלפי ₪:

עדכון הכנסות צפויות מטומשין

1.04 עצמיות רווחה- הגדלה בסך 79 אלפי ₪:

עדכון הכנסות השתתפות הורים במעון יום .

1.05 עצמיות אחר – הקטנה בסך 94 אלפי ₪:

התאמה לצפי , בעיקר באגרות בניה ובהכנסות חשמל סולארי .

2- תקבולי ממשלה:

2.01 ממשד החינוך- הגדלה בסך 10,653 אלפי ₪:

התקצוב בוצע בהתאם להנחיות והקריטריונים המאושרים ע"י משרד החינוך , ובהתאם לביצוע בפועל .

בהתאם להנחיות חדשות , תקציבי תוכנית גפן שהועברו ישירות לבתי הספר קבלו ביטוי בחשבונות מקבילים בהכנסות ובהוצאות .

העלייה בתקציב נובעת מהנ"ל ומעליה בתקצוב טרום חובה וסייעות בהתאם לתקצוב ייעודי ממשד החינוך .

2.02 משרד רווחה - אין שינוי

2.03 ממשלתיים אחרים- הקטנה בסך 100 אלפי ₪:

הקטנה בתקציב משרד בטחון פנים – ביטול תקצוב תוכנית שחקים .

2.04 מענק כללי לאיזון - הגדלה בסך 3,674 אלפי ₪:

הסכום חושב עפ"י המסגרת הסופית שנקבעה על ידי משרד הפנים לאחרונה בגובה 100% מהסכום כי נגענו ליעד המענק המותנה .

2.05 מענקים אחרים משרד הפנים- הגדלה בסך 120 אלפי ₪ :

הסכום הוגדל בהתאם לגובה מענק צמצום פערים שאושר לתשלום לאחרונה מצד אחד והקטנת תקציב בחירות מצד שני .

2.06 תקבולים אחרים הגדלה בסך 680 אלפי ₪ :



המועצה המקומית ערערה בנגב
ת.ד. 6192, באר – שבע, מיקוד: 84911
טל': 08-9972485 פקס: 08-9972311

المجلس المحلي عرعة النقب
ص.ب: 6192 بئر السبع. ميكود: 84911
ت: 089956960 فاكس: 08-9972311

עליה בהכנסות מחלוקת ארנונה מרשויות אחרות ועליה בהכנסות מפירעון מלוות
ביום ע"י התאגיד .

3 הנחות ארונה - ללא שינוי

4 הכנסה מותנה – הקטנה בסך 2,261 אלפי ₪:

הפשרת מענק איזון מותנה מול הקטנת הוצאות מותנות .

גזבר המועצה - כמו שאמרתי, התקציב המאושר ממשרד הפנים הוא 112,045,000 ₪, העדכון הוא על סך-
12,011,000 ₪, התקציב המעודכן שאתם אמורים להצביע עליו הוא 124,056,000 ₪. נתקדם.

עלי אבו ג'ועד - אחמד תעצור רגע, תעבור סעיף סעיף.

גזבר המועצה - הנה, יש פה בטבלה.

עלי אבו ג'ועד - זה לא מעניין, צריך לדון בזה.

ראש המועצה - שלושה שבועות היה לך את זה, למה לא עברת על זה?

עלי אבו ג'ועד - אבל צריך לדון, לא לעבור.

ראש המועצה - יש לך שאלות תשאל.

עלי אבו ג'ועד - אני לא שואל שאלות, אני צריך לדון על כל סעיף וסעיף למה סעיף בפלוס, למה סעיף
במינוס.

גזבר המועצה - אבל הסברתי.

עלי אבו ג'ועד - הפרוטוקול מדבר בעד עצמו, נבחן את זה במקום אחר.

ב . השינויים בתקציב הוצאות:

4 הוצאות כלליות:

7.01 שכר כללי-הקטנה בסך 262 אלפי ₪:

הקטנה בעיקר עקב אי מינוי מבקר פנים ואי תשלום מענקים המגיעים לנבחרים בסוף
הקדנציה עקב דחיית הבחירות. מגיע לסגן ראש המועצה וראש המועצה פדיון ימי חופשה
70 יום לפי החוק.

עלי אבו ג'ועד - תקצבנו את זה בזמנו, אל תטעה אותם.

גזבר המועצה - אני לא מטעה, אני אומר אמת.

עלי אבו ג'ועד - אבל תקצבנו את זה.

גזבר המועצה - תקצבנו, אבל הקטנתי את זה בגלל שלא שלמנו לנאיף, אני לא מתקצב,
אני מקטין. נאיף לא קיבל פדיון, אתה קבלת פדיון.

7.02 פעולות כלליות – הקטנה בסך 1,020 אלפי ₪:

בעיקר עקב הקטנת עלויות בחירות, והוצאות שונות עקב העיכוב בהעברת מענק תגבור
ומיון חלק מהתקציב להוצאות חד פעמיות.

8 הוצאות חינוך:

8.01 שכר עובדי חינוך – הגדלה בסך 4,390 אלפי ₪:

תוקצב עפ"י ביצוע בחודשים 10.23-1 בהתאם לתקנים המאושרים על ידי משרד החינוך
בכל המסגרות החינוכיות שכללו תוספות לפי הסכמים קיבוציים שאושרו במשק .



المجلس المحلي عرعة النقب
ص.ب: 6192 بئر السبع. ميكود: 84911
ت: 089956960 فاكس: 08-9972311

המועצה המקומית ערעה בנגב
ת.ד. 6192, באר – שבע, מיקוד: 84911
טל': 08-9972485 פקס: 08-9972311

8.02 פעולות חינוך – הגדלה בסך 9,114 אלפי ₪:

התקציב נקבע בהתאם לביצוע בחודשים 1-9.23 במסגרות החינוכיות השונות המתוקצבות על ידי משרד חינוך שפועלות בשנת 2023.

עבד אבו עצמאן - אחמד, כשאתה אומר ככה הגדלנו, זה הסעיף עצמו סגור.

גזבר המועצה - לא.

עבד אבו עצמאן - הכוונה לסגור שאנחנו לא יודעים על מה הגדלתם.

עלי אבו ג'ועד - אי אפשר ככה, יהיה דיון.

גזבר המועצה - עבד אני ישבתי אתך והראיתי לך. תסתכל במספרים בטבלה, הכל מפורט, אם תסכם הכל יצא לך הסכום הזה בדיוק. הפירוט מצורף לכם בפירוט מפורט על האגורה.

עלי אבו ג'ועד - איך אני אדע שהמספרים שרשמתם נכונים? אנחנו צריכים מספרים.

גזבר המועצה - יש לך הכל פה.

עלי אבו ג'ועד - אין לי, יש לי מה שאתה הדפסת.

גזבר המועצה - יש לך את המזכיר.

ראש המועצה - עוד פעם אני חוזר, כל מי שיש לו שאלות שיעצור את הגזבר ושאל.

עלי אבו ג'ועד - אני אומר שהדיון צריך להיות על כל סעיף.

עלי אבו ג'ועד - לא קבלנו שום הסבר ושום מסמכים, זו ישיבה מגמתית, כתבנו לכם שאנחנו צריכים לדון על כל סעיף. זו ישיבה מגמתית שנועדה להצבעה בלבד ולכן אני אומר שאני אדאג שהדיון יהיה במשרד הפנים.

עבד אבו עצמאן - אתה מתכוון לעבור על כל סעיף?

עלי אבו ג'ועד - כן, איפה שהגדיל צריך לבוא עם מסמכים ולהגיד - הנה הגדלתי, בהוצאות, איפש שיש גרעון להגיד למה יש גרעון. אתה יכול להגיד לי אחמד, חצי מיליון של המבקר איפה זה נעלם?

גזבר המועצה - לא נעלם כלום.

עלי אבו ג'ועד - אז איפה הוא שיענה לי?

גזבר המועצה - כל המסמכים המפורטים הועברו לחברי המועצה באמצעות מזכיר המועצה ברמת סעיף גם הכנסות וגם הוצאות, תוך הסבר מפורט ברמת סעיף ופרק. מי שליווה אותנו היא רו"ח רינה וייסלר שמלווה אותנו בחינוך ורווחה, ורו"ח מג'די אבו מוך. אני הזמנתי את חברי המועצה להגיע אלי לקבל הסברים, אמרתי המשרד שלי פתוח ועד עכשיו פתוח. חבר המועצה מר עבד אבו עצמאן הגיע אלי וישבנו שעה, קיבל הסבר, קיבל כל מה שצריך, לדעתי יצא מרוצה. אתם חברי מועצה, נציגי ציבור, זכותם לראות הכל ואנחנו עובדים בצורה שקופה, הכל גלוי.

עלי אבו ג'ועד - אני רוצה לדעת לאן נעלם התקציב של משכורת המבקר המועצה.

גזבר המועצה - תפתח בעמוד 18, יש הסבר להכל. קזזנו את זה. היה 300,000 ₪ לא 500,000 ₪. יש קיזוז.

עלי אבו ג'ועד - לאן קיזזת?



המועצה המקומית ערערה בנגב
 ת.ד. 6192, באר – שבע, מיקוד: 84911
 טל': 08-9972485 פקס: 08-9972311

المجلس المحلي عرعره النقب
 ص.ب: 6192 بئر السبع. ميبكود: 84911
 ت: 089956960 فاكس: 08-9972311

ראש המועצה - חסכנו כסף לראשות.

גזבר המועצה - לקופת המועצה.

עלי אבו ג'ויעד - אבל לאן?

ג'אסר אבו עראר - לשכר עובדים, אני אחראי על כ"א ושכר, ואני אומר שהכסף הלך לשכר עובדים בכירים במועצה.

9 הוצאות רווחה:

9.01 שכר עובדי רווחה – הגדלה בסך 323 אלפי ₪:

תוקצב עפ"י ביצוע בפועל בחודשים 10.23-1 בהתאם לתקנים המאושרים ע"י משרד רווחה, התקצוב כולל תוספות יוקר ותוספות אחרות שנובעות מהסכמי שכר קיבוציים שאושרו.

9.02 פעולות רווחה – ללא שינוי

10 פירעון מלוות:

10.01 פירעון מלוות מים וביוב – הגדלה בסך 111 אלפי ₪:

נקבע לפי פירעון מלוות בפועל מול הכנסות מהתאגיד באותו סכום.

10.02 פירעון מלוות אחר – עליה בסך 796 אלפי ₪:

התאמה לפי פירעון בפועל שכולל הלוואות חדשות שנלקחו בשנת 2023

11 הוצאות מימון – ללא שינוי

12 הוצאות ח"פ ובגין שנים קודמות – עליה בסך 820 אלפי ₪:

עליה בתקציב הוצאות השתתפות תקציב רגיל בתב"רים שהופנו לפרויקטים חיוניים בישוב ועוד הוצאות בלתי צפויות.

13 הנחות בארנונה – ללא שינוי

14 הוצאה מותנה – הקטנה בסך 2,261 אלפי ₪:

הפשרת מענק איזון מותנה מול הקטנת הוצאות מותנות.

ראש המועצה - אני מביא להצבעה את עדכון התקציב:

בעד: נאסף אבו עראר, יחיא אבו קוש, חאלד אבו קוש, אמיר אבו עראר, ניהאד אבו עראר, אברהים אבו עראר, עטווה אבו עראר.

נגד: שפיק אבו עראר, עלי אבו ג'ויעד, עתריס אבו ג'אמע, עקל אבו עראר, ג'מל אבו עראר, עבד אבו עצמאן.

החלטה: עדכון תקציב 2023 על סך - 124,056,000 ₪ אושר ברוב קולות.

עלי אבו ג'ויעד - חבר מועצה שנכנס לפני שעה לתפקיד, וכבר למד את התקציב וכבר מצביע עליו.

יחיא אב קוש - הקשבתי בקשב רב לדברי הגזבר ומצאתי את ההסבר ראוי ונכון אף על פי שנכנסתי לתפקידי כעת.

רו"ח רינה וייסלר - מעל 50% מהתקציב זה ממשרד החינוך והרווחה. העדכון שנעשה היה בעבודה מאוד מקצועית. מספר חודשים אנחנו עובדים על זה, וכל העדכון הזה של 13 מלש"ח- היה צריך לעדכן בתקציב



המועצה המקומית ערערה בנגב

ת.ד. 6192, באר – שבע, מיקוד: 84911
טל': 08-9972485 פקס: 08-9972311

المجلس المحلي عرعره النقب

ص.ب: 6192 بئر السبع. ميكود: 84911
ت: 089956960 فاكس: 08-9972311

המועצה. משרד החינוך והרווחה מבצעים הרבה ביקורות ומחייבים אותנו לבצע את העדכון... הכל באישור והנחיה שמחייבת את הרשות.

בכבוד רב,

נאיף אבו עראר
ראש מועצה

ג'אסר אבו עראר
מזכיר המועצה