



**מזכירות החברה**

**פרוטוקול**

**ישיבת ועדת הנהלה מס' 24/11, לשכה ראשית, ירושלים**

**יום חמישי, כ"ט תשרי תשפ"ה, 31/10/2024**

**חברים:**

- יו"ר דירקטוריון - יפעת עובדיה לוסקי
- יו"ר עמית - יצחק וקנין
- סגן יו"ר דירקטוריון - איתן גינזבורג (נכח בזום)
- סגן יו"ר דירקטוריון - אלירן שמואל-חי (נכח בזום)
- סגן יו"ר דירקטוריון - גדי פרל
- סגן יו"ר דירקטוריון - דויד יערי
- סגן יו"ר דירקטוריון - יעקב בכר
- סגן יו"ר דירקטוריון - רוברט טיבייב
- סגן יו"ר דירקטוריון - רועי אביקסיס
- סגן יו"ר דירקטוריון - רועי אלקבץ
- סגן יו"ר דירקטוריון - שמואל ליטוב

**חסרים:**

סגן יו"ר דירקטוריון יאיר לוטשטיין

**משתתפים:**

**מ"מ מנכ"ל:** יובל ייני

עו"ד אביתר יצחק הלוי; אולי קונסטנטיני (נכח בזום); אלי כהן; אליהו גפני (נכח בזום); אמיר רוזנבאום (נכח בזום); בת שבע שוורץ (נכחה בזום); חבר דירקטוריון גדי מאירי; גידי איזן; גלי סיטון (מזכירת הנהלה); דורית חבני; דנית אמיתי; זאב נוימן (נכח בזום); זהבית אמסלם; יאיר שטרית; ירון אוחיון; ישראל גולדשטיין (נכח בזום); לואיז קוגן; ליאורה כהן-נצר; מוריה אברמוביץ; עוזי עזר; עמית עמר; צחי משה (נכח בזום); עו"ד שימי בראון

**תמצית דיון והחלטות**

**1. אישורי פרוטוקולי ישיבות קודמות**

**עיקרי הדיון:**

יושבת הראש פתחה את הישיבה בדברים על איילה כהן ז"ל שהלכה לעולמה. איילה עבדה בקק"ל קרוב לשלושה עשורים, הייתה מסורה מאוד לעבודתה ותחסר מאוד. היו"ר מסרה את השתתפותה בצער המשפחה. דברים נוספים לזכרה של איילה יאמרו בפתח ישיבת הדירקטוריון שתתכנס מאוחר יותר היום.

היו"ר שאלה האם ישנן הערות לפרוטוקולי ההנהלה שהובאו לאישור. ועדת ההנהלה אישרה את פרוטוקולי הישיבות מיום 8.7.24 ו-20.8.24. גדי פרל ציין כי לא נכח בישיבה מיום 20.8.24.

**2. דיווח יו"ר**

**עיקרי הדיון:**

הדיווח יימסר בישיבת הדירקטוריון שתתכנס לאחר ישיבת ההנהלה.



## מזכירות החברה

### 3. דיווח מ"מ מנכ"ל

#### עיקרי הדיון:

הדיווח יימסר בישיבת הדירקטוריון שתתכנס לאחר ישיבת ההנהלה.

### 4. עדכון מסגרות תקציב ואישור תקציב לשנים 2024 - 2025

#### עיקרי הדיון:

יושבת הראש ציינה כי בשעה טובה, על סדר היום נמצא אישור התקציב לשנים 24-25. תקציב 24 מובא באיחור, אך הבשורה היא שזו תקציב דו שנתי, היו"ר ברכה על כך שתקציב 25 הוא תקציב עם בשורות, קק"ל ידעה להתגמש ולהיות יצירתית סביב המלחמה שעדיין מתחוללת. היו"ר הודתה לכול מי שעמל על התקציב, למי"מ מנכ"ל ולמנהל חטיבת הכספים, למנהלת אגף תקציבים ולכל הצוות, ליו"ר ועדת הכספים ולוועדה שאישרה את התקציב, היו"ר ציינה כי זוהי בשורה עם דגשים לאירועי המלחמה, השיקום וגם בשורות חברתיות בארץ ובתפוצות.

גדי מאירי, יו"ר ועדת הכספים, ציין כי הוא שמח מאוד על התהליך שקק"ל עברה במסגרת הכנת התקציב, למרות האיחור הניכר באישור תקציב 24, עצם ההחלטה על תקציב דו שנתי מאפשרת לראשונה לאשר תקציב לשנת עבודה חדשה, 2025, עוד בטרם היא נפתחה. עוד ציין כי בכוונתו לאשר גם את תקציב התב"ר בטרם פתיחת שנת 2025. בוועדת הכספים הבאה, חטיבת הכספים תציג מסגרות תב"ר לאחר שעשתה עבודה אל מול החטיבות, גדי ציין כי הוא רוצה שהדירקטוריון יאשר את התב"ר עד לסוף דצמבר, כך שבשנת 25 יהיה תקציב שוטף ותקציב תב"ר מאושרים עם שקט תעשייתי לדרג המבצע. בתום השנה הקשה יהיה אפשר לפתוח את 2025 בצורה מסודרת. גדי הצטרף לברכות והודה לוועדות השונות שביצעו תהליך סדור, כמו כן הודה למנהלי החטיבות המקצועיות ולאנשי חטיבת הכספים ולכול מי שלקח חלק בבניית ספר התקציב. גדי הוסיף כי בוועדת הכספים התקיים דיון ארוך ומעמיק, כול חטיבה הציגה את העקרונות ואת השינויים שחלו בין השנים. במהלך התהליך עודכנו מסגרות התקציב לאור עבודת המטה ולכן היום יאושרו עדכוני המסגרות וגם התקציב.

מי"מ המנכ"ל, יובל ייני, ציין כי לא ניתן שלא להזכיר בדבריו את פטירתה של איילה כהן ז"ל, יובל הכיר את איילה במשך 12 שנה, זהו אירוע קשה לעיכול, דברים נוספים יאמרו בישיבת הדירקטוריון הקרובה. תהיה מנוחתה עדן וזכרה ברוך.

יובל ציין כי מדובר בעדכון מסגרת ואישור תקציב מפורט דו שנתי. יובל שמח על כך שהתקבלה הצעת חטיבת הכספים לאשר תקציב דו שנתי, כך שתקציב 2025 יאושר לפני סוף 2024. יובל הוסיף שיתרת התקציב בגין 2024 ביחד עם תקציב 2025 יעמוד ביחד לרשות החטיבות כבר מיד לאחר אישור התקציב כך שתוגדל הגמישות ותאזן את חוסר הגמישות שהייתה בשנת 2024. יובל ציין כי השנה הייתה מאתגרת במיוחד, נוכח המלחמה והתנהלות לפי תקציב 1/12 שדרש טיפול שוטף מיוחד של חטיבת הכספים וגם הכנה מוקדמת של 2025. יובל הודה על שיתוף הפעולה, לצוות המקצועי בחטיבת הכספים, אגף התקציבים בראשותה של ליאורה כהן נצר.

יובל ציין כי בוועדת הכספים האחרונה הועלתה הסתייגות בדבר תקציב הרווחה בחטיבת משאבי אנוש, לאחר עיסוק בנושא לטעמו נכון להעלות את התקציב שמוקדש לפעולות רווחה בקק"ל מ-5 מלש"ח ל-7 מלש"ח, סכום שהוא סביר נוכח ההתייקרויות המשמעותיות שהיו לאחרונה ונוכח הפעילויות הצפויות, יש לעדכן בעקבות זאת את מסגרת התקציב. גדי מאירי ציין כי מדובר בהחלטה חשובה ביותר. תקציב הרווחה נשאר בניהולה של חטיבת משאבי אנוש לטובת רווחת העובדים, כאשר ארגון העובדים ביחד עם מנהל חטיבת משאבי אנוש ממשיך להוביל את הפעילויות לעובדים, התקציב נמצא בחטיבת משאבי אנוש ועל כן ינוהל על פי עקרונות קק"ל. גדי בירך את ארגון העובדים שנרתם והבין את העניין ובכך נעשה יישור קו בסוגיה.

יובל המשיך וציין כי הדירקטוריון אישר את מסגרת התקציב לשנים 2024-2025, בוצע תיקון המסגרת לאור עדכוני התקציב ואישורי הוועדות להגדלת התקציב למספר חטיבות כמו למשל חינוך, מפ"ק. לאחר גידול בתקציב פעולות הרווחה לשנת 2025 מ-5 מלש"ח ל-7 מלש"ח, המסגרת לשנת 2024 היא 1,617,595,134 ש"ח ולשנת 2025, 1,691,329,777 ש"ח ובסה"כ 3,308,924,911 ש"ח.

ליאורה ציינה שבתקציב הקבועות לשנת 2025 לאחר עבודת המטה שבוצעה עלה שיש תקצוב יתר של 35



## מזכירות החברה

מלש"ח, התקציב שימש לצרכים נוספים שעלו בוועדות. עוד ציינה שמתקצבת יחידה שאושרה בדירקטוריון אך עדיין לא מומשה, קשרי ממשל (הצעה בדבר הקפאתה תובא היום לדירקטוריון) אם יאושר, התקציב יוקפא. כמו כן בתקציב חטיבת משאבי אנוש הייתה טעות סופר בסך של 500 אלש"ח. בשנת 2023 היו 10 מלש"ח (מתוך 85 מלש"ח) לטובת הסעדה, הנתונים בפועל הראו שהיה תקצוב ביתר, היתרה תמומש בסעיף העסקת חיילים משוחררים.

גדי מאירי ציין כי אגף האקלים הוא אגף חדש ולכן תקציבו הופרד מתקציב המדען הראשי, בספר התקציב לראשונה יהיה תקציב לאגף האקלים ותקציב נפרד למדען הראשי. יובל ציין כי במעבר בין 23 לשנת 24 הייתה הגדלה בתקציב אגף אקלים וביחידת המדען הראשי. בעניין המע"מ ציין כי ייתכן ויהיה שינוי בהיקף שיעור המע"מ, עיקר ההשפעה היא בתב"ר מאחר וטרם נקבע הדבר, ככול שיחול, תקציב התב"ר ייתן מענה לנושא עם התייחסות לשוטף כך שלא תהיה פגיעה בפעולות.

יובל ציין שהמדיניות שאושרה לשנים 2024-2025 תופיע השנה גם בספר התקציב.

דוד יערי שאל לגבי ביצוע של תקציב 2024, יובל השיב שבשנת 2024 עבדו לפי 1/12, השנה טרם הסתיימה, עם סיום השנה יוצגו אחוזי הביצוע.

רועי אלקבץ בירך על העבודה שנעשתה, חלק משיפור ארוך השנים של התדמית של קק"ל הוא בכך שהדברים מנוהלים בשקיפות ובמנהל תקין. רועי אבקסיס שאל איך יתנהל המעבר התקציבי בין 2024 ל-2025 יובל השיב כי המעבר הוא קל, גמיש ופשוט. למשל קול קורא שלא יצא משום לא אושר התקציב, ניתן יהיה להוציאו בגין שנת 2024 ביחד עם שנת 2025. גדי מאירי ציין שהתקציב מוגדר לפי שנים ובפועל תהיה גמישות. יושבת הראש ציינה כי האתגר הגדול הוא במימושו באחוזים גבוהים. חשוב מאוד לפעול במקסימום ביצוע גם משום שבתקציב יש הרבה בשורות חברתיות, בימים של מלחמה וקק"ל רלוונטית בזמנים הללו כפי שכבר נראה וכפי שיהיה בהמשך.

יושבת הראש ציינה כי בישיבת הדירקטוריון הקרובה מנהלי החטיבות יציגו וייתחסו לתקציבם. יושבת הראש הקריאה את הצעת המחליטים.

למען הסדר הטוב יובל חזר על מסגרת התקציב של חטיבת משאבי אנוש ומנהל, 78,540,000 ש"ח.

### החלטה מס' 24091101/1

בהמשך להחלטות ועדת הכספים מיום 28.10.24 מאשרת ועדת ההנהלה את עדכון מסגרות התקציב (כללית והיחידתיות) כמפורט בדברי ההסבר ובהתאם לדיון שהתקיים, וכן מאשרת את הצעות התקציב המפורטות לצורפו לסדר היום. סה"כ תקציב לשנים 2024-2025 בסך של 3,308,924,911 ₪. סה"כ התקציב לשנת 2024 סך 1,617,595,134 ₪. סה"כ התקציב לשנת 2025 1,691,329,777 ₪. הצעה זו תובא לאישור של הדירקטוריון.

**הצבעה:**  
אושר פה אחד