



**פרוטוקול**

**ישיבת ועדת כספים מס' 22/3 , שיחת זום**

**יום שני, כ"ב אייר תשפ"ב, 23/05/2022**

**חברים:**

יעקב בכר - יו"ר הוועדה

סגן יו"ר דירקטוריון - רועי אלקבץ

סגן יו"ר דירקטוריון - רני טריינין

סגן יו"ר דירקטוריון - אלירן שמואל-חי

דניאל אבידור (נכח בזום); ליאור טרגן (נכח בזום); דויד יערי (נכח בזום); ישראל מלאכי; חיים מנחם (נכח בזום); עו"ד מיכל סיבל-דראל; סיבוני עמיחי; גדי פרל

**חסרים:**

סגן יו"ר דירקטוריון שמואל ליטוב; דויד בן ציון; יוסי קטריבס

**משתתפים:**

מוריה אברמוביץ; ירון אוחיון; אליה אטלן; אורי אייזיקוביץ; גידי אייזן; צבי אסולין; מירב אסף; רו"ח עופר ארז; אורלי בן ארי; איילה אשרף; אהרון בר; רן ברבון; דורון ברגר; איתי ברק; ישראל גולדשטיין; הדר גולן; שריאל גון; דוד גיטלין; לי גרוס; עו"ד אביתר יצחק הלוי; אודיה וואלאך; יצחק וקנין; מיכל חבצלת; עו"ד שושי טרגין; אריה כהן; אילה כהן; חיים כהן; ליאורה כהן-נצר; דורון מרקל; צחי משה; חיים בן נזרף; גלי סיטון; עדי פועה; משה פרייזלר; ניסן צ'ליק; אולי קונסטנטיני; אורן רובינסון; אמיר רוזנבאום

**סדר יום:**

1. אישור פרוטוקול מס 21/9 מיום 19.1.22
2. אישור דו"ח כספי ודו"ח מילולי לשנת 2021
3. דו"ח ביצוע תקציבי רבעון 1 2022 ודו"ח ביצוע תקציבי נכון ליום 9.5.2022
4. דו"ח הסטות רבעון 1 2022
5. דו"ח עדכון מוועדת פשרות לוועדת כספים 2022
6. גן קק"ל קרני שומרון - בקשת מפ"ק לתקצוב
7. שילוט פרויקטים קולות קוראים - בקשת מפ"ק לתקצוב.
8. המצפור הגדול ביער שוויץ - בקשת מפ"ק לתקצוב
9. מאגר חושן - בקשת מפ"ק לתקצוב
10. פיתוח חורשת אקליפטוס בבית שמש - בקשת מפ"ק לתקצוב
11. פינוי פסולת יד נתן - בקשת מפ"ק לתקצוב
12. סינגלים ביער להב - בקשת מפ"ק
13. ביצוע תשתיות ציבוריות באליעד - בקשת מפ"ק
14. בקשת חטיבת משאבי אנוש ומינהל להסטה תקציבית לטובת שיפוץ מבנה ראשי בגילת.
15. בקשת החטיבה לגיוס משאבים לתקצוב עבור מצינג לפרויקטים מותני תרומה (קולות קוראים).
16. מכביה 2022 - בקשת חטיבת החינוך להסטה
17. מכביה 2022 - בקשת מערך ההסברה להסטה
18. חובות רמ"י לקק"ל - דיווח מכלול המקרקעין
19. התנהלות קק"ל במו"מ עם ממשלת ישראל

**תמצית דיון והחלטות:**

יעקב בכר, יו"ר הוועדה

**1. אישור פרוטוקול מס 21/9 מיום 19.1.22**

**עיקרי הדיון:**

הפרוטוקול אושר פה אחד.

**2. אישור דו"ח כספי ודו"ח מילולי לשנת 2021**

**החלטה מס' 22010301/1**

ועדת כספים מקבלת את המלצת ועדת המאזן ומאשרת את הדוח הכספי והדוח המילולי לשנת 2021 וממליצה להעבירם לאישור ועדת ביקורת, דירקטוריון קק"ל והאספה כללית.

**הצבעה:**

אושר פה אחד

**3. דו"ח ביצוע תקציבי רבעון 1 2022 ודו"ח ביצוע תקציבי נכון ליום 9.5.2022**

**עיקרי הדיון:**

יו"ר הוועדה הסביר כי יבוצע מעבר על ביצוע התקציב הרבעוני של כלל החטיבות.

מפ"ק

ליאורה כהן נצר ציינה כי לא מדובר בביצוע רבעוני אלא בביצוע המעודכן, עד ל 9 במאי. איילה אסרף, מנהלת הכספים של מפ"ק, הסבירה כי התקציב של מפ"ק מתחלק לשני חלקים: תקציב שנתי 126 מלש"ח, ותקציב רב שנתי של 13.8 מלש"ח. בסך הכל 148 מלש"ח. התקציב המעודכן עומד על 181.7 מלש"ח, כשהפער ביניהם הוא בעיקר העברת דרישות והזמנות, תקציבים רב שנתיים שלא תוקצבו בשנת 2022 ועברו בין השנים. מפ"ק עומדת על 60% ביצוע כולל שריונים, ו- 11% ללא שריונים תכנון מול ביצוע. השריונים הם פעילויות הנמצאות בצנרת החשבונאית. ירון אוהיון הוסיף כי מדובר בפעילויות לפני תשלום, לכן שני החלקים נלקחים בחשבון. יו"ר הוועדה שאל האם מדובר גם בתב"ר ונענה בשלילה. יובל ייני הוסיף כי מדובר בתקציב השוטף בלבד, והזכיר כי תקציב התב"ר אינו שנתי, אלא רב שנתי.

סגן יו"ר קק"ל ד"ר רועי אלקבץ שאל מהו היקפם של השריונים. ליאורה כהן נצר השיבה כי בשנה שעברה ניתנה הנחיה כי ניתן להעביר שריונים בסדר גודל של עד 15% מגובה התקציב. רועי ציין כי יש להסביר מונחים שכאלה על מנת שהדברים יהיו ברורים לכלל מקבלי ההחלטות. ליאורה הוסיפה כי הכוונה היא להתקשרויות מוצקות שיש לקק"ל. סגן יו"ר קק"ל מר אלירן שמואל חי שאל מדוע הוגדרו דווקא עד 15%. ליאורה כהן נצר הסבירה כי נערכה בדיקה שממנה עלה כי מדובר בסדר גודל סביר ביחידה. לפני שנתיים, כשלא הייתה ההגבלה, היו יחידות שסדר הגודל בהן היה גבוה יותר.

אלירן שמואל חי הוסיף כי לדעתו תוספות בכח האדם יכולות לקצר את הבירוקרטיה. ירון אוהיון הוסיף כי הכוונה היא להגיע ל- 100% עוד לפני שהשנה מסתיימת, והזכיר כי התקבלו תב"רים בסכומים גדולים. בתב"ר ישנו חיוב לפתיחה באותה שנה, ולביצוע עד 3 שנים. בסופו של דבר כח האדם המטפל בשוטף ובתב"ר הוא זהה. ההתנהלות במפ"ק היא כך שהשוטף מתבצע בצורה אוטומטית, ורוב המוטיבציה היא לקידום התב"רים במהירות. ישראל מלאכי ביקש שיתייחסו לתב"רים של 2022. ירון אוהיון השיב שאין טעם להיכנס כרגע לנושא, ותבוצע סקירה ייעודית בנוגע לתב"רים של 2021-2022. היו"ר הסביר כי הנושא לא נמצא בסדר היום הנוכחי, אך הישיבה הבאה תהיה ממוקדת יותר בתב"רים מאשר בשוטף.

חגי"מ

אפרת מוזס, מנהלת הכספים של חגי"מ, הציגה כי התקציב של החטיבה הוא על סך 76.8 מלש"ח,

תקציב מעודכן 79.2 מלש"ח. בסך הכל הוקצו ללא השריונים 16%, וכולל השריונים 64%. בהסתכלות על פעולות בלבד, כולל המצינג שהוא פעילות רב שנתית, הניצול ללא שריונים הוא 7%, וכולל שריונים 35%. ללא המצינג השנתי 8% וכולל שריונים 32%. דני אבידור שאל האם הפעולות כוללות את השכר. אפרת מוזס השיבה בשלילה, והסבירה שחוץ משכר שליחים, שהוא כן חלק מהפעולות, כלל השכר נמצא בהוצאות הקבועות. דני שאל האם ישנם כרגע 3.5 שליחים, ושריאל גון השיב כי מדובר ב- 4.5 - חצי בצרפת, שליח באיטליה, שליח בגרמניה, שליח שחזר מגרמניה אבל עדיין נמצא ברבעון הראשון, ושליח בשוויץ.

#### חינוך

ירד מסדר היום בתיאום מראש עם יו"ר הוועדה.

#### מכלול מקרקעין

ליאורה כהן נצר הציגה כי התקציב המאושר של מכלול מקרקעין עמד על 6 מלש"ח, ועוד 900 אלש"ח שהועברו כהתחייבויות משנה קודמת, כך שהתקציב המעודכן עומד על 6.9 מלש"ח. ביצוע הפעולות עומד בשלב זה על 9%, וכולל שריונים 45%. יו"ר הוועדה התייחס לכך שהעניין המרכזי במכלול מקרקעין הוא נושא התב"ר בסוגיית התביעות נגד רמ"י, שם שריינו סכום אדיר בנו שא אגרות בית משפט. גדי פרל העיר כי מכלול מקרקעין הוא גוף קריטי כי הוא חוסך כספים רבים בעקבות נטייתו של רמ"י שלא להעביר לקק"ל את המגיע לה, והסיבוכים הנוצרים כתוצאה מכך.

#### מערך ההסברה

צחי משה, מנהל מערך ההסברה, הציג כי רוב הסעיפים של המערך הכוללים את ההתחייבויות מנוצלים באחוזים גבוהים. ישנן תכניות שיוצאות לפועל אחרי תכנון של חודשים, קמפיין שעומד לצאת לאוויר, שיתופי פעולה תקשורתיים. רוב הדברים מנוצלים באחוזים יפים. מיכל סיבל דראל שאלה מדוע ישנו ניצול מאוד נמוך בתחום פניות הציבור. צחי משה השיב כי חלק מהתקציב היה מיועד למערכת הממוחשבת, אך בסופו של דבר שולם ממערכות מידע, ולכן מדובר בניצול נמוך יותר. מרבית התקציב מנוצל לטובת מערכת הפניות ודו"חות.

#### יחידת המדען

דורון מרקל הציג כי התקציב המאושר של יחידת המדען הראשי הוא 14 מלש"ח. התקציב המעודכן הוא 17.3 מלש"ח. הניצול הכולל את השריונים הוא 45%. ישנה התקדמות יפה בכל הפרויקטים. מחלקת מרכז אקלים מופיעה בניצול נמוך מכיוון שהתקציב שלה יהפוך לתב"ר, ושם ייבחן תקציב גדול מאוד לתב"ר למרכז האקלים. בחלק של השוטף מדובר בקול קורא למיזמים סביבתיים מוטי אקלים. הקול הקורא נמצא בשלבים אחרונים של הכנה, וכשהוא יוצא השריונים יקפצו בבת אחת מ-0 ל-100%, ולאחר שיהיו זוכים יתחיל גם הביצוע. גדי פרל התייחס לאחוזי הביצוע הנמוכים לטעמו, ושאל מה נדרש על מנת להעלותם. הוא שאל האם ישנו צורך בכח אדם נוסף. דורון מרקל השיב כי יצירת ההתחייבויות עומדת על 45%, וכי לא מדובר באחוז נמוך. גדי הוסיף כי ישנם תחומים שנראה כי נמצאים במצב טוב יותר מאחרים. הוא התייחס לכך שהועברו משימות רבות למדען הראשי. דורון הסביר כי אכן ישנו עומס רב, הכולל שילוב של נושאים שונים וניצול רב של משאבים, אך התוצאה היא סבירה בהחלט. אלירן שמו אל חי התייחס לכך שנראה שישנו צורך בכח אדם נוסף. חיים מנחם פנה לירון אוהיון וציין כי זוכר שטען בישיבות האחרונות כי גם אצלו קיים מחסור. ירון השיב כי זו לא הייתה טענתו.

#### חטיבת משאבי אנוש ומינהל

דורון ברגר, מנהל הכספים של חטיבת משאבי אנוש ומינהל, הציג כי התקציב המאושר הוא 89.3 מלש"ח, התקציב המוצע הוא 86 מלש"ח, הביצוע ללא דרישות והזמנות עומד על 28%. הביצוע כולל דרישות והזמנות עומד על 39%. פעולות בלבד הן על סך 38.5 מלש"ח, מעודכן 35.4 מלש"ח. הביצוע ללא דרישות והזמנות הוא 9.4%, וכולל דרישות והזמנות הוא 27%. אמיר רוזנבאום, מנהל חטיבת משאבי אנוש ומינהל, התייחס לכך שיחסית לחלק של השנה, כ-35% ניצול זה תקין. הוא הוסיף כי ישנם תכנונים רבים לחציון השני, הכולל הדרכות, השתלמויות ועוד. כמו כן, ישנם תשלומים שמתעכבים, אך לא בהיבט התכנון. ליאורה כהן נצר התייחסה לכך שתקציב משאבי אנוש המעודכן נמוך יותר, וזאת בגלל שהועברו תקציבים לתכנית הטרינספורמציה. במסגרת התכנית שאושרה התקציב הוא חלק מתקציב תב"ר וחלק מתקציב השוטף, כך שנעשה איגום תקציבי. רועי אלקבץ התייחס לכך שמכיוון שמרבית הדברים יתבצעו בחציון השני, נדרש לבצע הערכת מצב

ולבחון מה לא יתבצע ומה צפוי להיות ביתרה. מערכות מידע הן תחום שהוא קריטי לארגון, ויתכן שצריך לתגבר אותו כדי להגיע למצב שבו הן יהיו משודרגות בהקדם האפשרי. חיים מנחם הוסיף כי ביקש שבועדת משאבי אנוש הקרובה יתבצע עדכון סטטוס בנושא מערכות מידע. אמיר רוזנבאום הוסיף כי הם מעוניינים להציג בדירקטוריון תמונת מצב של העשייה. מדובר בפרויקט תלת שנתי שהושקעו בו 100 מלש"ח, וחשוב להראות איפה עומדים והיכן מזהים שיטן בעיות. היו"ר הוסיף כי בוועדה בחודש אוקטובר יתבצע מיקוד בתב"רים. למרות זהו נושא בראייה רב שנתית, יש מקום להציגו.

#### דו"ח הסטות רבעון 1 2022

4.

##### עיקרי הדיון:

יובל ייני ציין מדובר דיווח שמבוצע בהתאם לנוהל ביחס להסטות שבוצעו ברבעון החולף. בהתאם לנוהל נדרשים לבצע על הסטות מעל 500 אלש"ח אך נשלח לוועדה פירוט של כלל ההסטות שבוצעו. יו"ר הוועדה הדגיש כי יש להבדיל בין הסטות לבין איגום. כמו כן, הסביר כי מבדיקה שערך ההסטות התקציביות בין החטיבות ובתוך החטיבות סבירות ונעשות על פי נהלים קיימים בקק"ל. גדי פרל ציין שיש לוודא שההסטות מוכרות על ידי הדירקטוריון. רועי אלקבץ ביקש להוסיף כי ביקשו בעבר שיהיו קריטריונים ותבחינים לביצוע ההסטות.

ירון אוהיון התייחס לכך שניתן גם לתת למנהלי החטיבות את הקרדיט לעשות זאת. מדובר בהסטות פנימיות, שלא לפעילות חיצונית. בעיניו יש לתת לאנשי המקצוע לעשות הסטות בסכומים מסוימים, עם המגבלות של הנהלים. כמו כן, ניתן לדווח על הדברים אחת לרבעון. יצחק וקנין הסכים עם דבריו. רועי אלקבץ ביקש שהדברים לא ייצאו מהקשרם. הוא הדגיש שכוונתו היא שייקבעו קריטריונים. היו"ר סיכם כי במידה והדירקטורים חושבים שיש צורך לקבוע אמות מידה אחרות להסטות, הם יכולים לעשות זאת בנוהל מסודר דרך וועדת נהלים. הוא הסביר כי סך ההסטות בין ינואר למרץ הוא כ- 3.5 מלש"ח, ויש להתייחס לסכום זה בהתאם. יובל ייני הוסיף כי על פי הנהל יש לדווח על הסטות מעל חצי מלש"ח, אך בדיווח זה נכללו כלל ההסטות מהשקל הראשון.

אלירן שמואל חי שאל בנוגע לסעיף תשלומים על תחזוקת כלים שנתית במפ"ק, בנוגע לראשונות ביטוחים, מדוע הדבר לא נלקח מראש בחשבון בתקציב. ירון אוהיון השיב כי מבוצעת כעת עבודת מטה רחבה עם חטיבת משאבי אנוש בנוגע לתחום הצמ"ה והכלים. נכון להיום התחום נמצא תחת מפ"ק, אך הדבר בלתי אפשרי לאור כמות הכלים בקק"ל והצורך בניהול מקצועי. הוא מקווה כי עד לסוף השנה יגיעו להבנות והטיפול בתחום יועבר לחטיבה אחרת רלוונטית. אלירן שמואל חי שאל בנוגע למציינג בחג"מ, והתייחס לכך שלפי דו"ח ההסטות הוטלו 1 מלש"ח, חצי וחצי, והיה דיווח להנהלה על עוד 1 מלש"ח. הוא שאל מדוע דברים אלה לא נלקחים בחשבון בתקציב מראש. שריאל גון השיב כי ההסטה בוצעה מכיוון שעד כה הסתמכו על 5 מלש"ח משנים קודמות, שהיו בתקציב רב שנתי. התקציב מומש, בעקבות מתווה חדש שקודם והבשיל, ולכן המציינג המקורי שהיה לא הספיק, וביקשו לבצע הסטה. היום, בהתאם לדיון שיתקיים בוועדה בסעיף 15, יבקשו סכום שישלים את הפער שנוצר עד לסוף השנה. הביקוש הוא בעקבות גידול משמעותי.

דני אבידור התייחס לכך שסעיף החזקת הכלים נעשה בנוסף, ושאל האם משלב זה הדבר יהפוך לחלק מהתקציב השוטף של 2023 והלאה. ירון אוהיון השיב כי מבוצע כיום רה ארגון גם בנוגע לניקוי החניונים והמשמעות של פינוי האשפה בהם. בעקבות משפט ובוררות עם מועצה מסוימת, משלמים על הפינוי שנעשה. מבוצעת כעת סריקה וסקירה בכל היערות קולטי הקהל של קק"ל על מנת לנסות למזער את הנושא. כמו כן, עוברים לפחים מוטמנים ומשתמשים באמצעים חדשים כדי לייעל את העבודה ולצמצם את ההוצאות. כיום, בפחים הגדולים ההוצאות הן מאוד גדולות כי הן לא ממוקדות. מבוצעת כעת בכל הארץ עבודה בעקבות תכנית קליטת הקהל החדשה על מנת לצמצם עלויות. מיכל סיבל דראל התייחסה להסטה מחינוך למפ"ק על הזמנת ריהוט לנס הרים, שהיא בעצם לא מהווה הסטה כי מדובר בנס הרים. ליאורה כהן נצר השיבה כי מדובר בהסטה מיחידה ליחידה, מפ"ק העבירו לחינוך וחיוך העבירו תקציב למפ"ק. מהותית כן מדובר בציוד של חינוך.

ליאורה כהן נצר ביקשה להתייחס לדבריהם של סגני יו"ר קק"ל רועי אלקבץ ואלירן שמואל חי, ואמרה כי כל שינוי שיעשה בנוהל על ידי הדירקטורים הוא מבורך והעבודה תתבצע לפיו, אך הדגישה כי ישנן הגבלות על ההחלטה של איזה פרויקטים יבוצעו, ולא ניתן לבצע הסטה לתב"ר. ההסטות שמוצגות בנוגע למפ"ק הן בתקציב שוטף בלבד. היו"ר הזכיר כי דו"ח ההסטות לא מחייב הכרעה. יובל ייני הוסיף כי הוא ידווח גם לדירקטוריון.

5. דו"ח עדכון מוועדת פשרות לוועדת כספים 2022

עיקרי הדיון:

יובל ייני הסביר כי וועדת פשרות פועלת בהתאם לנוהל קיים בנהלי קק"ל. בראשותה עומד כיום אמיר רוזנבאום מטעם מנכ"ל קק"ל ביחד עם ממלאת מקום היועמ"ש ומנהל חטיבת הכספים. יו"ר הוועדה הסביר כי מתנהלים אירועים משפטיים רבים של קק"ל, ועל מנת לחסוך זמן שיפוטי ישנה וועדה שזהו תפקידה. סמכויות הוועדה מואצלות ממנכ"ל הארגון, והיא פועלת מול גורמים שונים במצבים בהם הפערים המשפטיים בין התובע והנתבע הם לא גדולים. הוועדה יכולה לחתוך אירועים משפטיים והיא מדווחת לוועדת הכספים מעת לעת.

6. גן קק"ל קרני שומרון - בקשת מפ"ק לתקצוב

עיקרי הדיון:

ירון אוהיון הסביר כי בשנת 2018 היה קול קורא בגני קק"ל בקרני שומרון. מדובר היה בסדר גודל של 100 מלש"ח, הייתה וועדת קולות קוראים והנושא אושר בדירקטוריון ובהנהלה. בפרויקט זה היו קשיים מסוימים בסיום הביצוע, דבר שלא אופייני בדרך כלל בקול קורא. הייתה בעיה תכנונית של הרשות, שהובילה לכך שנדרש לשלם 31 אלש"ח כדי לסגור את החשבון עם הקבלן. יובל ייני ביקש להוסיף, וציין כי הערתו רלוונטית גם לכל הסעיפים הבאים שיציג ירון, כי המקור התקציבי הו מיתרות פרויקטים שהסתיימו והכסף חזר בהתאם לנהלי קק"ל לקופת קק"ל. הדבר מגיע לוועדת כספים מכיוון שהבקשה כעת היא לתקצוב מהיתרות. לאחר מכן הנושא יעלה לדירקטוריון. יו"ר הוועדה הסכים עם יובל והדגיש כי לא מדובר בהסטה. אלירן שמואל חי שאל האם פעם היה מדובר בתב"ר ונענה בחיוב. הוא התייחס לכך שישנו נוהל המגביל תב"ר ל- 3 שנים. ירון אוהיון הסביר כי בוועדת המנכ"ל ניתנה הארכה לקולות הקוראים עד סוף 2022, מכיוון שהם לא הסתיימו. אלירן שאל האם הדבר התבצע על פי נוהל, וירון הרחיב כי עד לפני 3 חודשים המנכ"ל היה יו"ר הוועדה. הוא הסביר שישנו צוות מקצועי עם עורכי דין, שאישר זאת עם המנכ"ל. אלירן הבהיר כי כוונתו מדוע חיכו 4 שנים עם הנושא, ויובל ייני הסביר כי אמנם הדברים החלו ב- 2018, אך הביצוע התחיל הרבה יותר מאוחר ולקח המון זמן. מדובר היה בתבלי לידה של הקולות הקוראים, שלקח זמן עד שאושרו, עד שהסתיימו הדיונים בדירקטוריון, ועד שנקבעו קריטריונים. עוד אמר כי ההגבלה ל- 3 שנים לא הופיעה עדיין בנוהל בזמן זה, וכי הנוהל תוקן בשנת 2021 וכי יש גם שיקול דעת להארכה. היו"ר הוסיף כי היית בזמן זה גם שנת קורונה. אלירן השיב כי יש לסגור את התב"ר בהתאם לנוהל. יצחק וקנין שאל מדוע הוא מעוניין לסגור את התב"ר, ואלירן הסביר כי נדרש לעבוד לפי הנהלים. יצחק אמר כי לדעתו התנהלות שכזו תוביל לשיתוק של הארגון. היו"ר התייחס לכך שבמידה ויראו שישנם מקרים דומים רבים, יתכן שיש להגדיר כי תב"רים יפתחו ל- 4 שנים במקום ל- 3. ישראל מלאכי אמר כי יש להבין מתי התחיל התכנון עצמו, ויצחק וקנין הוסיף כי לפעמים התכנון לוקח בעצמו 3-4 שנים. ירון אוהיון הסביר כי יש הבדל גדול מאוד בין תב"ר שנחתם עכשיו ויש להפעילו תוך שנה ולסיימו, לעומת המצב בקולות הקוראים. שם הוגדר טווח זמן לביצוע כל שלב ושלב. הוא הוסיף כי בנוגע לכל התב"רים, ברובם לאחר סיומם עוברת חצי שנה עד שמגיעים לחשבון סופי. היו"ר ביקש לאשר את הבקשה. הבקשה אושרה פה אחד.

החלטה מס' 22010303/1

ועדת כספים מאשרת את בקשת מנהל מפ"ק להשלים את החוסר בסך 31,633 ש"ח מיתרה בתקציב קולות קוראים 2018 שחוזרת לרזרבה. הבקשה תובא גם לאישור הדירקטוריון.

**הצבעה:**  
אושר פה אחד

**7. שילוט פרויקטים קולות קוראים - בקשת מפ"ק לתקצוב.**

**עיקרי הדיון:**

היו"ר הדגיש כי כלל הסעיפים תחת נושא התקצוב הם המלצה לאישור בישיבת הדירקטוריון הקרובה. ירון אוחיון הציג את נושא קולות קוראים בנוגע לשילוט פרויקטים. אלירן שמואלי חי ביקש כי יסביר מדוע השלטים נדרשים דווקא במרכז, ולא במקומות אחרים. ירון הסביר כי כשיצא קול קורא לשילוט בשלושת המרחבים, שכחו במרחב מרכז להוריד אחוז מסוים מהפרויקט עבור שילוט. בעיניו, לא יעלה על הדעת כי פרויקט שיסתיים בסדר גודל של 1.4 מלש"ח יהיה ללא שלט של קק"ל. לאור זאת, מבקשים 170 אלש"ח, על מנת להשלים את השלטים החסרים. הוא הבהיר שמבין שמודבר בתקלה במרחב מרכז. ירון אוחיון הסביר כי ביער שוויץ, שהוא אחד היערות הגדולים באזור גליל תחתון במרחב צפון, היה מפגע של בטיחות וונדליזם. ביצעו ארגון תקציבים בסדר גודל של כמעט 2.5 מלש"ח, כשמתוכם 2 מלש"ח כבר אושרו במסגרת תב"רים בצורה מסודרת. מכיוון שהוסיפו גם קיר תומך, שלא היו ברורות כלל המשמעויות שלו קודם לכן, מבקשים תוספת של 0.5 מלש"ח כדי לסיים את הקיר. כחלק מהתקציב ישנה תרומה של 1 מלש"ח שהגיעה מהחברה בשוויץ, וחלק הגיע ממפ"ק. לאחר איגום במרחב, נדרשים 0.5 מלש"ח להשלמת הפרויקט.

**החלטה מס' 22010304/1**

ועדת כספים מאשרת את בקשת מנהל מפ"ק להשלים את תקצוב רכיב השילוט בעלות כוללת של 171,000 ש"ח מיתרה בתקציב קולות קוראים 2018 שחוזרת לרזרבה. הבקשה תובא גם לאישור הדירקטוריון.

**הצבעה:**  
אושר פה אחד

**8. המצפור הגדול ביער שוויץ - בקשת מפ"ק לתקצוב**

**החלטה מס' 22010305/1**

ועדת כספים מאשרת את בקשת מנהל מפ"ק להשלמת התקציב למצפור הגדול בסך של 500,000 ש"ח מיתרת פרויקט יער ציפורי שחוזרת לרזרבה. הבקשה תובא גם לאישור הדירקטוריון.

**הצבעה:**  
אושר פה אחד

**9. מאגר חושן - בקשת מפ"ק לתקצוב**

**עיקרי הדיון:**

ירון אוחיון הסביר כי בתקופה של פרויקטי המאגרים בפרויקט הלאומי, בוצע פרויקט מאגרי חושן וברון. במאגר ברון נשארה יתרת כסף, ואילו במאגר חושן, לאור בעיות של השטח שלא צפו מראש, מבקשים להעביר מיתרת המאגר הראשון עבור המאגר השני, כך שנשארים באותה מסגרת תקציבים בפרויקטים הלאומיים.

**החלטה מס' 22010306/1**

ועדת כספים מאשרת את בקשת מנהל מפ"ק לתקצוב מאגר חושן בסך 1.8 מלש"ח (1.26 מלש"ח חלק קק"ל ו 0.54 מלש"ח חלק מי גולן) מיתרות בתקציב מאגר בראון שחוזרות לרזרבה. הבקשה תובא גם לאישור הדירקטוריון.

**הצבעה:**

אושר פה אחד

**10. פיתוח חורשת אקליפטוס בבית שמש - בקשת מפ"ק לתקצוב**

**עיקרי הדיון:**

ירון אוחיון הסביר כי הוקצבה לדירקטוריון בשנה שעברה, וגם בשנה האחרונה, תכנית קליטת הקהל שקק"ל רוצה לבצע ב- 5 השנים הקרובות. התכנית תעבור דיוק במהלך סוף יוני, ותוצג בשנית לדירקטוריון בתחילת השנה. חורשת האקליפטוס היא צמודה לבית שמש, ומהווה חלק מתכנית העבודה. החורשה לא הוכנסה לתכנית העבודה לביצוע ב- 2022. התברר כי מדובר במקום מרכזי בגלל הסמיכות לעיר בית שמש ולמקומות נוספים, אך במקום ישנן בעיות בטיחות גדולות מאוד. אלירן שמואל חי שאל האם מדובר בתמ"א 1. ירון השיב כי זהו יער קק"לי לכל דבר ועניין. הוא ציין כי להבנתו מדובר במקרקעי ייעור, וכי הבקשה מותנית בכך שיתקבל מסמך המגדיר את השטח כמקרקעי ייעור באופן חד משמעי. היו"ר הגדיר כי אישור הבקשה מותנה בהצגת הוכחה חד משמעית לכך שמדובר בשטח שהוא מקרקעי ייעור.

**החלטה מס' 22010307/1**

ועדת כספים מאשרת את בקשת מנהל מפ"ק לתקצוב פיתוח חורשת האקליפטוס בבית שמש בסך 5 מלש"ח מיתרה בתקציב קולות קוראים 2018 שחוזרת לרזרבה. הבקשה תובא גם לאישור הדירקטוריון. (מאושר בכפוף לכך שמדובר בשטחי מקרקעי ייעור).

**הצבעה:**

בעד-רוב (9)

נמנעים- 2 (גדי פרל, דניאל אבידור)

אושר ברוב קולות

## 11. פינוי פסולת יד נתן - בקשת מפ"ק לתקצוב

### עיקרי הדיון:

ירון אוחיון הסביר כי כחלק מהעבודה במרחב דרום, ישנה תכנית עבודה לפינוי פסולת יד נתן ומחצבה ישנה. משיח עם הקרן לשיקום מחצבות עולה כי היקף העבודה הוא כ- 2 מלש"ח, כשכל צד נדרש לשלם 50%. מדובר במפגע בטיחותי חד משמעי, והצליחו להביא את המימון של 50% כדי לפנות את האשפה בצורה מסודרת. אלירן שמואל חי שאל מדוע לא מדובר בפיקס או פאושלי, וירון השיב כי הדבר לא קיים בפינוי אשפה, ולא ניתן לתרגם פאושלי בתרגום אשפה. היו"ר שאל מהו הקשר של קק"ל למחצבה, וירון הסביר כי היא נמצאת ביער של קק"ל. הוא הוסיף כי היום המחצבות הן לא רק אבנים וסלעים, אלא הופכות להיות חלק מיערות של קק"ל. הוא נתן לדוגמה את המחצבה בגדעונה, ממנה ניתן לרדת לנחל חרוד בשבילים מסודרים.

### החלטה מס' 22010308/1

ועדת כספים מאשרת את בקשת מנהל מפ"ק, לתקצוב פינוי פסולת בעלות 1.05 מלש"ח מיתרת תקציב קולות קוראים 2018 שחוזרת לרזרבה. הבקשה תובא גם לאישור הדירקטוריון.

### הצבעה:

אושר פה אחד

## 12. סינגלים ביער להב - בקשת מפ"ק

### עיקרי הדיון:

ירון אוחיון הסביר כי חלק מתכנית העבודה של קק"ל הוא ביצוע שבילי אופניים וסינגלים. אחד הסינגלים המתוכננים הוא בתכנית העבודה ביער להב. אלירן שמואל חי התייחס לכך שהבעיה בפרויקט הייתה עקב זמינות בעובדים. ירון אוחיון הסביר כי בשנת 2018, בתחילת הביצוע, היו תב"רים במינונים מאוד נמוכים. הוגדרה קבוצה במרחב דרום לבניית שבילי אופניים, אך היא לא הייתה ברמה מספקת מבחינה מקצועית. על כן הוחלט להעביר את העבודה לקבלן במכרז מסודר. הוא הסביר כי הייתה בעיה בתכנון שבילי האופניים מול מנהלי האזורים, שרצו לעשות זאת בעצמם. בוצעה עבודה מטה גדולה, שתועבר לוועדת מכרזים, על מנת לצאת במכרז של תכנון, ביצוע ופיקוח שבילי אופניים. ירון הוסיף כי בניית שבילי אופניים דורשת מקצועיות והתמחות ייעודית.

### החלטה מס' 22010309/1

ועדת כספים מאשרת את בקשת מנהל מפ"ק לאיגום תקציבי בסך 2.283 מלש"ח לטובת שביל אופניים להב כרמים. הבקשה תובא גם לאישור הדירקטוריון.

### הצבעה:

אושר פה אחד



### 13. ביצוע תשתיות ציבוריות באליעד - בקשת מפ"ק

#### עיקרי הדיון:

ירון אוחיון הסביר כי מדובר בחלק מהפרויקט הלאומי שבוצע, של פיתוח תשתיות אליעד. ישרא ל מלאכי ציין כי ישנם פרויקטים לאומיים של 120 מלש"ח ברמת הגולן. ירון הסביר כי מדובר בפרויקט שהסתיים באליעד, שנשארו בו 770 אלש"ח לאחר סיום החשבון. ראש המועצה ביקש בצד לבצע הסטה לפרויקטים נוספים של תשתיות באליעד, ולדעתו של ירון אין מניעה לכך. הוא הוסיף כי לקראת סוף שנת 2022 הוא מקווה שהפרויקטים הלאומיים ברמת הגולן יגיעו לסיומם. רועי אלקבץ שאל באיזה עבודות מדובר, וירון הסביר כי אלה עבודות תשתית ליישוב. ירון אוחיון הרחיב ואמר כי כחלק מתכנית העבודה של קק"ל עם מועצה אזורית גולן לשיתוף פעולה, הוגדרה הנהלה משותפת על רמת הגולן, לטובת 4 פרויקטים מרכזיים, שבתוכם נטיעות יערות קק"ל ברמת הגולן. אלירן שמואל חי שאל מדוע הדבר מבוצע דווקא ברמת הגולן, וירון השיב כי מדובר בפרויקט לאומי. יובל ייני הוסיף כי זוהי החלטת ממשלה. ירון הוסיף כי רמת הגולן היא מקום אסטרטגי שקק"ל רוצה מאוד להיות בו. ישראל מלאכי שאל מדוע קק"ל לא מעורבת בהחלטת הממשלה האחרונה, והיו"ר השיב כי הדבר לא התבקש עדיין. ירון אוחיון הוסיף כי היה בשיח עם ראש המועצה על כך. הוא אמר כי רמת הגולן הופכת למקום אסטרטגי של קק"ל, מבחינה תיירותית ועירונית. רועי אלקבץ הוסיף כי מדובר בכמויות גדולות של מטיילים במקום. היו"ר ביקש כי סעיפים 6-13 יאושרו יחד, והזמין את חברי הוועדה לשאול שאלות בנוגע אליהם. גדי פרל התייחס לסעיף 10, וציין כי מדובר בפרויקט חדש, ועל כן הוא לא יכול לעבור בוועדת מפ"ק קודם, כי לא מדובר בהסטה או תיקון. מדובר בעיניו בפרויקט חדש, מעבר למה שהוגדר במקור, וככזה הוא חייב לעבור תהליכים מוסדרים. לא יתכן שנכנסים לעבודה באזורים אחרים ובתחומים אחרים מעבר למה שהוגדרו קודם לכן במקור. ירון אוחיון הסביר כי בוצע דיוק של ככל הפרויקטים של קליטת הקהל, והפרויקט נמצא בתכנית קליטת הקהל של מפ"ק. הוא הודה כי הפרויקט לא תוכנן להתבצע בזמן זה, אך בעקבות סיורים שבוצעו בשטח והעלו בעיות בטיחות, מרחב מרכז ביקש להקדים את הביצוע. גדי ציין כי בתכנית הכתובה מדובר על אזור אחר, שהוא לא קליטת קהל. ירון השיב כי מדובר בבעיה בניסוח התכנית, שתתוקן בהקדם. אלירן שמואל חי שאל האם הפרויקטים הלאומיים פתוחים משנת 2014. ירון אוחיון השיב כי התקבל אישור מוועדת הכספים לביצוע עד סוף 2022. היו"ר ביקש לאשר את סעיפים 6-13 לבקשת הנהלת מפ"ק. גדי פרל ציין כי הוא נמנע בנוגע להצבעה על סעיף 10. על כן, היו"ר קיים הצבעה נפרדת על הסעיפים 6,7,8,9,11,12,13. הסעיפים אושרו פה אחד. היו"ר ביקש לאשר את סעיף 10, לבקשת הנהלת מפ"ק ובכפוף להתניה של תמ"א 1 שהוצגה. נמנעו-גדי פרל ודני אבידור. הבקשה אושרה ברוב קולות.

### החלטה מס' 22010310/1

ועדת כספים מאשרת את בקשת מנהל מפ"ק לתקצוב ביצוע תשתיות ציבוריות באליעד בסך 770 אלש"ח מיתרות בפרויקט מיצר שחוזרות לרזרבה. הבקשה תובא גם לאישור הדירקטוריון.

**הצבעה:**  
אושר פה אחד

### 14. בקשת חטיבת משאבי אנוש ומינהל להסטה תקציבית לטובת שיפוץ מבנה ראשי בגילת.

#### עיקרי הדיון:

היו"ר הסביר כי מדובר בבקשת מנהל חטיבת משאבי אנוש להסטה תקציבית. במסגרת תב"ר 21 סעיף 4, על סך 2.8 מלש"ח, עבור שיפוץ מבנה המשרדים המרכזי בגילת. אמיר רוזנבאום הסביר כי מדובר בהסטה מסעיף אחד של שיפוץ, לסעיף אחר של שיפוץ. התקציב גדל, לאחר בדיקה שנעשתה הסתבר כי התקציב הראשוני לא היה מספק. מירב אסף הוסיפה כי המבנה מעולם לא שופץ, כך שהוא נדרש לשיפוץ כללי. התוספת המבוקשת היא על סך 1.25 מלש"ח, והיא מבוקשת מסעיף השוטף, במקום סעיף שלא התקיים בעקבות בעיית היתרים. מיכל סיבל דראל התייחסה לכך שלפי סדר היום נראה שהתקבל אישור של יו"ר וועדת משאבי אנוש להעלות את הנושא ישירות בוועדת הכספים. מיכל ציינה כי למרות היותה חברת וועדה, הנושא לא עלה בפניה, לעומת חג"מ, שם הדברים כן עלו. היא הדגישה כי ליו"ר הוועדה אין סמכות להחליט במקום הוועדה. חיים מנחם ציין כי דיבר עם אמיר על הנושא, והסכים להסטה. הוא הסביר שהתייעץ עם חלק מהחברים, ופנה למיכל בהתנצלות כי לא התייעץ גם איתה בנושא זה. היו"ר הבהיר כי להבא יש להקפיד על כך, והדברים נרשמו. ישראל מלאכי הציע לאחד בין סעיפי הבקשות הדומים. יובל יני השיב כי הסיבות הן שונות לחלוטין. היו"ר הסביר כי לא ניתן לאחד בין הבקשות. הוא ביקש לאשר את בקשת הסטת התקציב בסעיף 14. הבקשה אושרה פה אחד.

### החלטה מס' 22010302/1

ועדת הכספים מאשרת לבצע הסטה תקציבית על סך 1.250.000 מתב"ר 2021 לטובת השיפוץ בגילת. הבקשה תובא גם לאישור הדירקטוריון.

**הצבעה:**  
אושר פה אחד

### 15. בקשת החטיבה לגיוס משאבים לתקצוב עבור מצ'ינג לפרויקטים מותני תרומה (קולות קוראים).

#### עיקרי הדיון:

שריאל גוֹן הסביר כי מבוקשת הסטה של 4.8 מלש"ח לטובת מתן מצ'ינג לפרויקטים עתידיים. בעקבות קול קורא מותנה התאמה שפורסם ומתווה רצון התורם, מתקבלות פניות רבות של הלשכות בחו"ל לטובת פרויקטים עם מצ'ינג, ועל כן נדרש תקציב נוסף. מקורות התקציב יהיו יתרה של 7 מלש"ח על תקציב מצ'ינג, שהם עודפים של מצ'ינג מהתחייבויות קודמות. הוא הסביר כי בעבר בוטל כל נושא ההעברות לפי הסכם, אך עדיין נשארו התחייבויות עבר, וב-2019 הדירקטוריון אישר תקציב של 24 מלש"ח לטובת סיום כל התחייבויות העבר. מתוכו נשארו כ-7 מלש"ח. לאחר מעבר מקצועי של כלל הפרויקטים מול הלשכות בחו"ל, מזהים כ-3.5 מלש"ח מתוך התקציב שכבר אינם רלוונטיים. לכן, מבקשים להשתמש בתקציב זה לטובת פרויקטים עתידיים במצ'ינג. 3.5 מלש"ח מהתקציב כן יישארו עבור התחייבויות רלוונטיות לפרויקט מגדל אור ומגדל העמק.

יעקב בכר, יו"ר הוועדה

דני אבידור התייחס לכך שהדבר לא מוצג בדו"ח שפורסם. בדו"ח נכתב כי ההסטה התקציבים מגיעה משכר של 9 שליחים ביעדים השונים. שריאל הסביר כי לא מדברים על ההסטה התקציבית שבוצעה בתקציב, אלא על הסטה אחרת. מדובר ב- 3.5 מלש"ח מתוך התחייבויות העבר. המקורות לא קשורים לנושא השליחים שדובר. מקור נוסף להסטה יהיה 1.3 מלש"ח מתוך יתרת תקציב פעילות שלא נוצל. דני אבידור אמר כי לדעתו וועדת הכספים והדירקטוריון נדרשים להתייחס לנושא המציניג בצורה שונה. המצב בו תורמים מבקשים סכומים מסוימים עבור מציניג ולכן הכספים נדרשים להיות מוסטים הוא לא תקין בעיניו. לדעתו, כחלק מנושא התקציב, יש לצבוע כספים לנושא המציניג, לפי הערכות אנשי חג"מ ואנשי וועדת הכספים. אחרת, הדבר יכול ליצור מצב בו קק"ל תתבקש לתת מציניג לטובת פרויקט חשוב, אך לא תהיה לו הקצאה, או לחלופין היא תידרש לתת כסף לפרויקט שאינו חשוב. על כן, לדעתו יש לקחת בחשבון את הנושא כמדיניות כוללת אסטרטגית. שריאל התייחס לכך שהחל משנת 2023 הדברים יועברו בצורה מסודרת בתחילת השנה, בהתאם להערות המציניג והערות הפרויקטים שיתוכננו. השנה הדבר מתנהל בצורה שונה מכיוון שעד כה הסתמכו על כספים שהיו בעבר, תקציבים רב שנתיים. כמו כן, ישנם קריטריונים למציניג שהוגדרו באופן מסודר בעקבות עבודת מטה, שאושרו בוועדה הדירקטוריונית ובדירקטוריון. המציניג הוא עד 25%, אך על מנת לקבלם יש לעמוד בקריטריונים ברורים ואחידים. בנוסף, הוא ציין כי הכלל הראשון הוא שהפרויקט חייב לעמוד בתנאים של קק"ל, למטרות קק"ל. הנושא נבדק על ידי הלשכה המשפטית, ומועברים כלל המסמכים על מנת להראות שהוא אכן עומד בתנאים. בעקבות הצלחת הקול הקורא, ישנם פרויקטים רבים יותר ממה שהעריכו בתחילת הדרך.

## החלטה מס' 22010311/1

ועדת כספים מאשרת את בקשת מנהל חג"מ להשלמת תקציב בסך 4.855.956 ש"ח לטובת מתן מציניג לפרויקטים עתידיים שמקדמת החטיבה לגיוס משאבים וקשרי חוץ, במסגרת קול קורא לפרויקטים מותני תרומה בהתאם למקורות המפורטים מיתרות שחוזרות לרזרבה. הבקשה תובא גם לאישור הדירקטוריון.

### **הצבעה:**

אושר פה אחד

## 16. מכביה 2022 - בקשת חטיבת החינוך להסטה

### עיקרי הדיון:

צחי משה הציג את הנושא, והסביר כי מדובר בהסטה שהיא חלקה ממערך ההסברה, בסך 250 מלש"ח, וחלקה מהחינוך. הסכום שהוקצב בתחילת התהליך למכביה היה 3 מלש"ח, ובשל שערי חליפין הוחלט על הקצאה של 3.5 מלש"ח לטובת השותפות במכביה, ועל כן נדרשת ההסטה הנוספת. במערך ההסברה מבוקשת ההסטה מסעיף וועידות וכנסים תקשורתיים בתב"ר, המתוקצב בסך 2 מלש"ח. יובל ייני אמר כי הנושא מקבל תקצוב גם מהחינוך, ועו"ד שושי טרגין ציינה כי מרבית התקציב היא מהחינוך. יובל הוסיף כי יו"ר הוועדה ליטוב עודכן בנושא ואישר בשם הוועדה להביאו ישירות לוועדת הכספים, ומשם לאישור הדירקטוריון. הוא ציין כי הנושא עלה גם בוועדת הביקורת. לאחר האישור הוא יעלה גם באסיפה הכללית וידווח לרשם ההקדשות, לאור הזיקה של מכבי להצ"ע. מיכל סיבל דראל ציינה כי היא בדקה מול רונית בויטנר האם חברי וועדת חינוך נשאלו בנושא, והתברר שהדבר לא הועבר לחברי הוועדה. יחד עם זאת, הנושא כן הועבר לחברי וועדת קשרי חוץ. היו"ר השיב כי מצוין בדברי ההסבר שמדובר באישור יו"ר הוועדה, כפי שנאמר קודם לכן. מיכל הוסיפה כי שואלים את היו"ר בשם הוועדה, וכי הוא אמור להתייעץ עם חברי הוועדה בנושא. היו"ר הסביר כי הנושא יגיע לאישור הדירקטוריון בכל מקרה, אך ביקש לחדד כי כשמתקבל אישור יו"ר וועדה לבקשות המוצגות, ההנחה היא שהיו"ר התייעץ עם חברי הוועדה, ועליו לעשות זאת.

**החלטה מס' 22010312/1**

ועדת כספים מאשרת בקשת מנהל חטיבת החינוך להעברת סך 250 אלש"ח לתקציב המכביה 2022 בהתאם למקורות המפורטים. הבקשה תובא גם לאישור הדירקטוריון.

**הצבעה:**  
אושר פה אחד

**17. מכביה 2022 - בקשת מערך ההסברה להסטה**

**החלטה מס' 22010313/1**

ועדת כספים מאשרת בקשת מנהל מערך ההסברה להעברת סך 250 אלש"ח לתקציב מכביה 2022. הבקשה תובא גם לאישור הדירקטוריון.

**הצבעה:**  
אושר פה אחד

**18. חובות רמ"י לקק"ל - דיווח מכלול המקרקעין**

**עיקרי הדיון:**

היו"ר הציג את הנושא, וציין כי מדובר בסעיף לדיווח בלבד. בהתאם לאמנה שנחתמה בין קק"ל לבין מדינת ישראל, רמ"י משמשת כנאמן שלוח וסוכן של קק"ל בכל הנוגע לניהול הקרקעות שבעלות קק"ל. התקיים דיון בנושא היחסים עם רמ"י ומו"מ עם המדינה. היו"ר סיים את הישיבה. הוא הודה לכלל הנוכחים על השתתפותם. עוד ביקש להציג את עו"ד איתי ברק, עוזר היו"ר.

כותבת/ת הפרוטוקול: אליה אטלן



יעקב בכר, יו"ר הוועדה