



כרמיאל • ראמה • נחף • בענה • סאג'ור • דיר אל אסד • מג'ד אל כרום • משגב
כرميئيل • الرامه • نحف • البعنه • ساچور • دير الالسد • مجد الكروم • مسجاف

26.09.2023

פחותקול ישיבת דירקטוריון

תאגיד אשכול יישובי בית הכרם בע"מ

מיום 26.09.2023

שעת סיום הישיבה: 11:30

שעת פתיחת הישיבה: 10:00

משתתפים נוספים:

ד"ר שולה מנחם- מנכ"לית עיריית כרמיאל
מירב בן דע- מנכ"לית מוא"ז משגב
רז טישלר – מנכ"ל אשכול בית הכרם
אלדו זולפי- גזבר אשכול בית הכרם
אושרית ברבי- ראש מטה אשכול בית הכרם
עו"ד עדי הרטל- יועמ"ש אשכול בית הכרם
רו"ח חגי אפלקר- רו"ח אשכול בית הכרם

חברי דירקטוריון נוכחים:

משה קונינסקי – ראש העיר כרמיאל ויו"ר אשכול בית הכרם
דני עברי- ראש מוא"ז משגב
יפה רז- מנהלת פניות הציבור עיריית כרמיאל
נג'יב חוסיין- מנהל סביבה נחף
שיהאב עלי – נציג מ.מ בענה
היפא אסדי – נציגת מ.מ דיר אל אסד
דוד מלכה- נציג העיר כרמיאל
אמיל נחל"ה – נציג מ.מ ראמה
ד"ר עידית הנדלסמן בנאורי- נציגת מוא"ז משגב

חברי דירקטוריון חסרים:

אחמד דבאח- נציג מ.מ דיר אל אסד

פחותקול:

משה קונינסקי: אנו עם הפנים קדימה במסגרת הפעילות של האשכול, שעושה דברים טובים לטובת הציבור כולו. שנה טובה ובשורות טובות לכולנו.

רז טישלר: כפי שאתם יודעים, אנחנו בתהליך של סגירת התאגיד אל מול הרשויות הרלוונטיות- משרד הפנים ורשויות המיסים. חגי- אשמח שתציג את הנושא.

נושא מס' 1 – אישור דוחות כספיים ואישור העברת יתרות

רו"ח חגי אפלקר: לפניכם מוצגים הדוחות הכספיים של התאגיד נכון ל-31 בדצמבר 2022. זו חוות הדעת שלנו כראי החשבון, חוות דעת חלקה בנוסח האחיד. מבחינת המאזן, יתרות המזומנים עמדו על כ-7.7 מיליון שקלים, חייבים של כ-90 אלף שקלים נוספים ורכוש קבוע של כ-373 אלף שקלים, כך שסך המאזן עומד על כ-8.2 מיליון שקלים בסה"כ. מבחינת ההתחייבויות, ההתחייבויות העיקריות נובעת מזכאים אחרים בסכום של 3.7 מיליון שקלים, במסגרת פרויקט שקשור למשרד הגנת הסביבה. מדובר בתקציב שקיבלנו מראש ובגדול נצטרך להחזיר אותו. מבחינת התמונה החשבונאית אנחנו מציגים זאת בהתחייבות. יש לנו התחייבויות נוספות בגין פיקודנות שהתקבלו ברשויות של כ-1.3 מיליון שקלים, כך שסך הכול, למרות היתרה הברורה שיש בבנק,



כרמיאל • ראמה • נחף • בענה • סאג'ור • דיר אל אסד • מג'ד אל כרום • משגב
כرمييل • الرامه • نحف • البعنه • ساچور • دير الاسب • مجد الكروم • مسجاف

ההתחייבות של התאגיד מסתכמת לסכום של 2.9 מיליון שקלים. בשנת 2022 ההכנסות עמדו על מיליון ו-66 אלף שקלים וההוצאות של הפעילות הסתכמו בסך של מיליון ו-136 אלף שקלים. את השנה הזאת אנחנו מסיימים עם גירעון של 130 אלף שקלים. חשוב לומר שהכול עובר במסגרת אותה התנהלות מול המשרד להגנת הסביבה ולא מדובר בגירעון בעייתי. כמו כן, חשוב לזכור שמרבית הפעילות התוצאתית עברה לאיגוד. העודף המצטבר הוא 2.9 מיליון שקלים. ההכנסות שלנו למעשה נבעו בעיקרן משני סעיפים משמעותיים: החיובים של דמי ניהול מהאיגוד והכסף שהתקבל מהאיחוד האירופאי. פנינו לרשות המיסים ומשרד הפנים לגבי נושא סגירת התאגיד והעברת העודפים לאיגוד, כשלמעשה אנחנו מייצרים ייצור כלאיים שאין לו בסיס משפטי שכיח-מצד אחד בפירוק מדובר בעולם משפטי ומצד שני אנחנו לא יכולים להעביר את הכספים לבעלי המניות. לכן הסיכום שהיה עם דודי ספיר ממשרד הפנים שנדע לפתור את העניין הזה מול רשות המיסים ובכל באופן אנחנו נקבל את אישורן לעברת העודפים שהצטברו בתאגיד אל האיגוד. כך נעשה וקיבלנו אישור. לאור העובדה שהנושא לא עלה לדיון בישיבה הקודמת של הדירקטוריון, אזי התוקף של האישור פג אך ככל שהדירקטוריון יאשר את ההצעה הזו אני אפנה בשנית לרשות המיסים ואני מאמין שגם עכשיו אני אקבל את האישור. למעשה בצורה הזו אנחנו יכולים להעביר את העודף שנצבר כשהפעולה המשפטית של סגירת התאגיד תהיה בהתאם לנסיבות.

ח טישלר: באופן כללי קיימות שתי פעילות מרכזיות בתאגיד: ARTOLIO שמהווה חלק מהסגירה ולכן אם אנחנו נסגור היום-תהיה לנו בעיה. כמו כן, קול קורא 7714 בתחום הסביבה שנמצא בתאגיד. כעת אנחנו נדרשים לאשר את הדוחות הכספיים לשנת 2022 בתאגיד ולהעביר את היתרות לאיגוד בהתאם לתהליך סגירת תאגיד האשכול והנחיות רשות המיסים כפי שחגי הציג.

החלטה:

מליאת הדירקטוריון מאשרת פה אחד את הדוחות הכספיים לשנת 2022 של תאגיד האשכול במסגרת תהליך סגירת התאגיד והעברת יתרותיו הכספיות לאיגוד.

מר ח טישלר: תודה רבה לכלל המשתתפים בישיבה. אומנם אני נמצא כאן קצת פחות משנה, אך נהייתי לעבוד עם כל אחד ואחת מכם, בין אם במועצה, בדירקטוריון או בוועדות השוטפות. אני מאחל לכולם המון הצלחה ובשורות טובות.


בברכה
משה קונינסקי

ראש העיר כרמיאל
ויו"ר אשכול בית הכרם

תוספת למסמך עקרונות להמשך שיתוף פעולה

אקוסיסטם STEM ומיומנויות המאה ה-21 (ECO-STEM21) באשכול בית

הכרם

1. איגוד ערים אשכול בית הכרם הגלילי (להלן: "האשכול") ועמותת קרן רש"י (להלן: "קרן רש"י") משתפים פעולה בהפעלת מהלך "אקוסיסטם STEM ומיומנויות המאה ה-21" במסגרת האשכול (להלן: "שיתוף הפעולה"), במסגרתו חתמו ביום 28.05.2023 על מסמך עקרונות לשיתוף פעולה (להלן: "מסמך העקרונות").
2. קרן יד הנדיב (חל"צ), ח.פ. 510439011 (להלן: "יד הנדיב") המתמקדת בקידום תחומי חינוך, סביבה, מצוינות אקדמית, חברה ערבית וגיל רך, יזמה מיזם טיפול בעיכובים התפתחותיים לגיל הרך (להלן: "תכנית שיבולים סנאיל") לאיתור, אבחון וטיפול בעיכובים התפתחותיים ברשויות המקומיות והיא מבקשת לקדם את מרחב הגיל הרך באזור בית הכרם באמצעות תמיכה בהפעלת והטמעת תוכנית שיבולים סנאיל בתחומי האשכול.
3. האשכול, קרן רש"י ויד הנדיב מעוניינות לשתף ביניהן פעולה בדרך של הרחבת שיתוף הפעולה הקיים בין האשכול וקרן רש"י כפי שבא לידי ביטוי במסמך העקרונות כך שהוא יכול גם שיתוף פעולה עם יד הנדיב להטמעת והפעלת תכנית שיבולים סנאיל ברשויות האשכול, בהתאם ובכפוף למפורט להלן, וזאת לתקופה של שלוש שנים, אשר תחל ביום 01.09.2023 ותסתיים ביום 31.08.2026 או במועד סיום הכספים המיועדים לטובת שיבולים סנאיל באשכול, לפי המוקדם מבניהם (להלן: "תקופת ההתקשרות").
4. יד הנדיב הביעה את רצונה להשתתף במימון תכנית שיבולים סנאיל באשכול בסך של 1,000,000 ש"ח, וזאת לתקופת התכנית, כמפורט בסעיף 3 לעיל. כספי ההשתתפות יועברו לקרן רש"י במועדים שיוסכמו בין יד הנדיב לקרן רש"י. האשכול יהיה אתראי להשלמת מימון היתרה החסרה מכספי האשכול ורשויות האשכול. למסמך זה מצורף **נספח א'** – פירוט התקציב לכל שנת פעילות. למען הסר כל ספק, יובהר כי הכוונה בסעיף התקציבי כוח אדם בתת התקציב "תוספת תקנים" בנספח א' הנ"ל לשירותים שיירכשו על ידי האשכול מגורמים חיצוניים כגון: ריפוי בעיסוק, קלינאיות תקשורת ולא למימון שכר של עובדי האשכול וכי האשכול יהיה זכאי לתשלום בגין כך בהתאם למנגנון הקבוע בסעיף 13 למסמך העקרונות.
5. הוראות מסמך העקרונות יחולו על תוספת זו, אלא אם נאמר אחרת באופן מפורש בתוספת זו.
6. עקרונות הפעלת תכנית שיבולים סנאיל:
 - 6.1. הצדדים יקימו צוות היגוי בו ישתתפו נציגי קרן רש"י, יד הנדיב והאשכול (להלן: "צוות ההיגוי"). צוות ההיגוי יתכנס אחת לשלושה חודשים לבחינת התקדמות תכנית שיבולים סנאיל.
 - 6.2. צוות ההיגוי יקבע את:

- 6.2.1 תקציב התכנית לפי דו"חות ביצוע שיוגשו ע"י האשכול לקרן רש"י ולקרן יד הנדיב.
- 6.2.2 בחירת הגורם המקצועי שיעסוק במדידה והערכה ומידול התכנית.
- 6.2.3 מעקב אחר הפעלת התכנית במהלך תקופת ההתקשרות, ולאחריה, ככל שהצדדים למסמך זה יבחרו להמשיך בהפעלת התכנית.
- 6.3 האשכול וקרן רש"י יעדכנו את "יד הנדיב" בפרטי הפעלת התכנית במהלך תקופת ההתקשרות, ככל שיידרש.

7. מטרת ההתקשרות לפי תוספת זו

- 7.1 חיזוק השירותים בתחום האיתור והטיפול בעיכובים התפתחותיים.
- 7.2 הרחבת מענים קיימים ופיתוח שירותים חדשים לתחומים שיאותרו בחסר, כגון: בניית יחידות חדשות להתפתחות הילד, יצירת קמפיינים ציבוריים להעלאת המודעות לחשיבות האיתור המוקדם ומתן הטיפול מותאם באמצעות רכישת שירותים פרה-רפואיים מגורמים מקצועיים רלבנטיים.
- 7.3 הכשרת אנשי מקצוע הפוגשים את הגורמים המטפלים בילדים (חורים, קרובי משפחה, מטפלות) לאיתור מוקדם והכוונה לאבחון וטיפול.
8. כל שינוי/תוספת למסמך זה יהיה בתוקף רק אם יחתם מראש ובכתב ע"י מורשה החתימה של הצדדים.

ולראייה באו הצדדים על החתום ביום 26.11.23 :

עמותת קרן רש"י

איגוד ערים אשכול בית הכרם הגלילי

_____	_____	_____	_____
מורשה חתימה	מנכ"לית	מנכ"ל	יו"ר האשכול

איגוד ערים אשכול
רשויות בית הכרם הגלילי
ח.מ. 501400626

גזבר

תקציב פרויקט עדכני				שם הארגון: אשכול בית הכרם	2023-2026	מספר מעק
שינוי לבי פתח להספיף או להחסידי שורות ושנים בהתאם לזכרון						
הכנסות						
שנה	סך התקציב הכולל	יד המדיב	רשימות+ אשכול	הערות		
2023	167,500 ₪	123,750 ₪	43,750 ₪	הימנעו המספי יגיע מהאשכול ומתקציב רשות האשכול, הפעילות מתקיים למשך 4 חודשים בשנה זו		
2024	970,000 ₪	478,250 ₪	193,750 ₪	הימנעו המספי יגיע מהאשכול ומתקציב רשות האשכול		
2025	670,000 ₪	250,000 ₪	420,000 ₪	הימנעו המספי יגיע מהאשכול ומתקציב רשות האשכול		
2026	502,500 ₪	150,000 ₪	352,500 ₪	הימנעו המספי יגיע מהאשכול ומתקציב רשות האשכול, הפעילות מתקיים למשך 8 חודשים בשנה זו		
סה"כ הכנסות	2,010,000 ₪	1,000,000 ₪	1,010,000 ₪			
הוצאות						
סעיף תקציבי	תת סעיף	פרטו כיצד חושב סכום הסעיף	סך התקציב הכולל	יד המדיב	רשימות+ אשכול	הערות
נח אדם	מנהלת המיזם	עלות מעביד 80% משרה ע"פ הערכת גזבר האשכול	37,500 ₪	0 ₪	37,500 ₪	מתוקצב 4 חודשים מתוך השנה
	ניהול על - מנהלת מחלקת החינוך באשכול	עלות מעביד 10% משרה ע"פ הערכת גזבר האשכול	8,250 ₪	0 ₪	8,250 ₪	מתוקצב 4 חודשים מתוך השנה
	חוספת תקנים	ע"פ הערכה שנעשתה יחד עם מנהלת 360 במחוז	75,000 ₪	75,000 ₪	0 ₪	מתוקצב 4 חודשים מתוך השנה
	הנשורת והשתלמויות	ש" להשתלמות, 1 השתלמויות בשנה 40,000	10,000 ₪	10,000 ₪	0 ₪	מתוקצב 4 חודשים מתוך השנה
פעילות	קמפיינים	ע"פ הערכה כולל קמפיין דיגיטלי יעד להורים	12,500 ₪	12,500 ₪	0 ₪	מתוקצב 4 חודשים מתוך השנה
	מרכז מידע	ע"פ התקשורת האשכול עם חברת אשכול Your Data	7,500 ₪	7,500 ₪	0 ₪	מתוקצב 4 חודשים מתוך השנה
	הנסיחות	ע"פ הערכה שנעשתה יחד עם מנהלת 360 במחוז	10,000 ₪	10,000 ₪	0 ₪	מתוקצב 4 חודשים מתוך השנה
	מדירה והערכה	הערכה ע"פ עלות מחקרים קודמים באשכול	8,750 ₪	8,750 ₪	0 ₪	מתוקצב 4 חודשים מתוך השנה
נח אדם	מנהלת המיזם	עלות מעביד 80% משרה ע"פ הערכת גזבר האשכול	150,000 ₪	0 ₪	150,000 ₪	
	ניהול על - מנהלת מחלקת החינוך באשכול	עלות מעביד 10% משרה ע"פ הערכת גזבר האשכול	25,000 ₪	0 ₪	25,000 ₪	
	חוספת תקנים	ע"פ הערכה שנעשתה יחד עם מנהלת 360 במחוז	300,000 ₪	300,000 ₪	0 ₪	
	הנשורת והשתלמויות	ש" להשתלמות, 1 השתלמויות בשנה 40,000	40,000 ₪	40,000 ₪	0 ₪	
פעילות	קמפיינים	ע"פ הערכה כולל קמפיין דיגיטלי יעד להורים	50,000 ₪	46,250 ₪	3,750 ₪	
	מרכז מידע	ע"פ התקשורת האשכול עם חברת אשכול Your Data	30,000 ₪	30,000 ₪	0 ₪	
	הנסיחות	ע"פ הערכה שנעשתה יחד עם מנהלת 360 במחוז	40,000 ₪	25,000 ₪	15,000 ₪	
	מדירה והערכה	הערכה ע"פ עלות מחקרים קודמים באשכול	35,000 ₪	35,000 ₪	0 ₪	
נח אדם	מנהלת המיזם	עלות מעביד 80% משרה ע"פ הערכת גזבר האשכול	150,000 ₪	0 ₪	150,000 ₪	
	ניהול על - מנהלת מחלקת החינוך באשכול	עלות מעביד 10% משרה ע"פ הערכת גזבר האשכול	25,000 ₪	0 ₪	25,000 ₪	
	חוספת תקנים	ע"פ הערכה שנעשתה יחד עם מנהלת 360 במחוז	300,000 ₪	180,000 ₪	140,000 ₪	
	הנשורת והשתלמויות	ש" להשתלמות, 1 השתלמויות בשנה 40,000	40,000 ₪	40,000 ₪	0 ₪	
פעילות	קמפיינים	ע"פ הערכה כולל קמפיין דיגיטלי יעד להורים	50,000 ₪	50,000 ₪	0 ₪	
	מרכז מידע	ע"פ התקשורת האשכול עם חברת אשכול Your Data	30,000 ₪	30,000 ₪	0 ₪	
	הנסיחות	ע"פ הערכה שנעשתה יחד עם מנהלת 360 במחוז	40,000 ₪	40,000 ₪	0 ₪	
	מדירה והערכה	הערכה ע"פ עלות מחקרים קודמים באשכול	35,000 ₪	35,000 ₪	0 ₪	
נח אדם	מנהלת המיזם	עלות מעביד 80% משרה ע"פ הערכת גזבר האשכול	112,500 ₪	0 ₪	112,500 ₪	מתוקצב ל-8 חודשים מתוך השנה
	ניהול על - מנהלת מחלקת החינוך באשכול	עלות מעביד 10% משרה ע"פ הערכת גזבר האשכול	18,750 ₪	0 ₪	18,750 ₪	מתוקצב ל-8 חודשים מתוך השנה
	חוספת תקנים	ע"פ הערכה שנעשתה יחד עם מנהלת 360 במחוז	225,000 ₪	120,000 ₪	105,000 ₪	מתוקצב ל-8 חודשים מתוך השנה
	הנשורת והשתלמויות	ש" להשתלמות, 1 השתלמויות בשנה 40,000	30,000 ₪	18,750 ₪	11,250 ₪	מתוקצב ל-8 חודשים מתוך השנה
פעילות	קמפיינים	ע"פ הערכה כולל קמפיין דיגיטלי יעד להורים	37,500 ₪	11,250 ₪	26,250 ₪	מתוקצב ל-8 חודשים מתוך השנה
	מרכז מידע	ע"פ התקשורת האשכול עם חברת אשכול Your Data	22,500 ₪	0 ₪	22,500 ₪	מתוקצב ל-8 חודשים מתוך השנה
	הנסיחות	ע"פ הערכה שנעשתה יחד עם מנהלת 360 במחוז	30,000 ₪	0 ₪	30,000 ₪	מתוקצב ל-8 חודשים מתוך השנה
	מדירה והערכה	הערכה ע"פ עלות מחקרים קודמים באשכול	26,250 ₪	0 ₪	26,250 ₪	מתוקצב ל-8 חודשים מתוך השנה
סה"כ הוצאות			2,010,000 ₪	1,000,000 ₪	1,010,000 ₪	