



תמליל

ישיבת מועצה שלא מן המניין מספר 28/15

מיום שני, י"ד בכסלו תשפ"א, 30.11.2020

- הופק ע"י: בונוס פרוטוקולים בע"מ, טלפון: 03-5373237 -

www.bonuspro.net

תמליל מישיבת מליאת מועצת העיר שלא מן המניין מס' 28/15

מיום שני, י"ד בכסלו תשפ"א, 30.11.2020

נוכחים:

- | | |
|----------------------|----------------------|
| 1. ראש העיר | - מר צבי גוב-ארי |
| 2. סגן ומ"מ ראש העיר | - ד"ר אהוד ויצמן |
| 3. סגן ראש העיר | - מר פאלי כהן |
| 4. סגן ראש העיר | - מר חיים מסינג |
| 5. חברת מועצת העיר | - עו"ד דורית בן מאיר |
| 6. חבר מועצת העיר | - עו"ד תם ליפשיץ |
| 7. חבר מועצת העיר | - עו"ד דורון מלכה |
| 8. חבר מועצת העיר | - מר יהודה דנינו |
| 9. חבר מועצת העיר | - מר שחר סימנה |
| 10. חבר מועצת העיר | - מר מאיר שטרית |
| 11. חבר מועצת העיר | - מר משה חזות |
| 12. חבר מועצת העיר | - מר רועי גבאי |
| 13. חבר מועצת העיר | - עו"ד רם שרון |
| 14. חבר מועצת העיר | - עו"ד מאיר דהן |

חסרים:

- | | |
|-------------------|---------------|
| 1. חבר מועצת העיר | - מר אלי מזוז |
|-------------------|---------------|

משתתפים:

- | | |
|-------------------------------|--------------------------------|
| 1. מנכ"ל העירייה | - מר דוד שטרית |
| 2. גזברית העירייה | - גב' תמר קופר |
| 3. הלשכה המשפטית | - עו"ד טובה שפירא-אלטמן |
| 4. מבקר העירייה | - מר ינון ביטון |
| 5. דובר העירייה | - מר אריאל הלר |
| 6. רואה חשבון | - רו"ח אלון מררי |
| 7. מנהל רשת מרכזים קהילתיים | - מר אלי אלוש |
| 8. רו"ח הרשת למרכזים קהילתיים | - מר אבי פרקש, ממושרד זיו האפט |
| 9. מזכירות העירייה | - גב' יעל יצחק פור |

על סדר היום:

1. דוח כספי מבוקר לשנת 2019 של המרכז הקהילתי גרמנוב.
2. דוח כספי רבעון שני שנת 2020.

1. דוח כספי מבוקר לשנת 2019 של המרכז הקהילתי גרמנוב.

צבי גוב-ארי: חברים, ערב טוב. אני מבקש לפתוח בזאת את ישיבת המועצה שלא מן המניין מס' 28/15. ולהתחיל בדיון הכספי המבוקר לשנת 2019 של המרכז הקהילתי גרמנוב, בעצם זו הרשת של המרכזים הקהילתיים. אני מבין שיש פה את רואה החשבון של החברה. בבקשה להציג את הדוח.

רו"ח אבי פרקש: שלום לכולם. אני אבי פרקש, רו"ח, ממשרד זיו האפט. אנחנו מבקרים את הדוחות של המרכז הקהילתי כבר כשלוש שנים, אם אני זוכר נכון. ובמסגרת זו הגעתי להציג בפניכם את הדוח הכספי. אני יוצא מהנחה שהדוח מצוי בפניכם, ואני אשתדל בקיצור לתת את עיקרי התובנות מהדוח הכספי. ואני מתחיל בדוח הכספי, בדוח על הפעילויות, שנותן תמונת מצב על ההכנסות וההוצאות ב-2019 לעומת 2018. אז התובנה הראשונה שעולה מהדוח זה גידול בנפח הפעילויות. אנחנו רואים שהמחזור והעלויות גדלות בסדר גודל של, עמוד 3, הדוח על הפעילויות. זה מה שקרוי רווח והפסד בעגה העסקית, למי שמכיר. ובכן, המחזור עולה מכ-60.2 ל-67.4. גידול של כ-12%. אותו גידול אנחנו רואים גם בעלות הפעילויות וזה גידול שאנחנו יכול להגיד לכם, נמשך כבר לאורך שנים. מדי שנה יש לנו גידול בנפח הפעילויות, שמתבטא גם כמובן במחזור וגם בעלויות. הגידול הוא למעשה בעיקר בנפח של ההכנסות העצמיות של המרכז. כמו שאתם רואים, הכנסות משתתפים גדלו מכ-41 לכמעט 49. ההקצבות קצת ירדו השנה. אבל בסך הכל נפח הפעילות הולך וגדל בסך הכל כל הזמן.

התוצאה הסופית של הדוח מראה על גירעון של כ-340,000 שקל, כמו שאתם רואים פה. הגירעון הזה יש לו סיבה מאוד ייחודית, שקשורה בכל הפעילות שעושה המתנ"ס עם הגיל הרך. גנים וכו'. היתה השנה בעיה ייחודית. בדרך כלל הגיל הרך זה ענף שתורם, מביא עודף למעשה, להחזיק את התקורות. והשנה הגיל הרך, ניכנס אחרי זה לדוח הספציפי של הגיל הרך, אז הוא ממש סיים בגירעון השנה. והמנכ"ל פה יסביר לכם ביתר פירוט על הנסיבות היותר ספציפיות למה זה קרה. אבל זה קרה השנה וזו הסיבה העיקרית לגירעון שיש לנו השנה. אלמלא הדבר הזה, היינו מסתיימים גם השנה בעודף. בסך הכל התקורות

שיש לנו, הוצאות הנהלה וכלליות, סדר גודל של כ-5 מיליון שקל. על המחזור הזה, יחסית שיעור מאוד נמוך. הרבה יותר נמוך מהרף העליון של החשב הכללי. החשב הכללי יש לו תקרות של התקורות של שיעור הנהלה וכלליות מהמחזור. ופה במרכז הקהילתי זה הרבה יותר נמוך מהתקרות.

הוצאות המימון שיש לנו פה גם הן תקורות שקשורות בעיקר בעמלות גבייה. בסך הכל המוסד מגלגל המון הכנסות עצמיות מגבייה. שזה כרטיסי אשראי, צ'קים וכו'. והפעילות הגדולה הזאת בבנקים מביאה לעמלות יחסית גבוהות. זו הסיבה שאנחנו רואים פה את עלויות המימון האלה. אז זה מבחינת דוח רווח והפסד. אני אעבור רגע לדף המאזן, לעמוד הקודם.

משה חזות: אבל עלית בהוצאות במיליון שקל. מ-18' ל-19'.

רו"ח אבי פרקש: נכון, עליתי גם בהכנסות אבל. אמרתי שזה אקוויולנטי להכנסות. ההכנסות גדלו ב-12% וגם העלויות גדלו ב-12%, באופן כללי. הוצאות הנהלה גם כן גדלו. זה גם כן חלק מהעניין. אבל בסופו של דבר, כמו שאמרתי. אנחנו בסך הכל בגירעון מאוד קטן. אלמלא הבעיה של הגיל הרך זה היה מסתיים בעודף אפילו.

רועי גבאי: איך מסבירים עלייה של מיליון שקל בהנהלה? אנחנו מדברים פה על 125% עלייה.

רו"ח אבי פרקש: אם ניכנס רגע לדוח, באור 19 בעמוד 15, הגידול, כפי שתראו, הגידול העיקרי בסעיף השכר, שם יש לנו גידול, כי ביתר הסעיפים הגידול יחסית נמוך. קצת בביטוח, קצת במים. אבל הגידול העיקרי הוא בסעיף השכר, אם אתם רואים.

רועי גבאי: האם השתנתה כמות התקנים?

אלי אלוש: הכללים הכלליים של מנהלות הכלליות לא השתנו. מה שמשתנה זה בעצם הגודל של כמות הסייעות וכמות גודל מדריכי החוגים.

רועי גבאי: אבל זה לא קשור להוצאות הנהלה וכלליות.

אלי אלוש: זה קשור. זה שכר. זה מופיע בשכר שניהם.

רועי גבאי: שכר עבודה מופיע תחת שכר כללי, שהוא מופיע 'שכר עבודה והוצאות נלוות – 39 מיליון'.

בביאור 16 תסתכל.

אלי אלוש:

רועי גבאי: נכון. זה 39 מיליון. מסכים איתך. ה-5 מיליון זה הוצאת הנהלה. יש לנו פה עלייה של מיליון שש בהנהלה בלבד. זו השאלה. אך קרה 125% הוצאות הנהלה?

אלי אלוש: עדיין בהנהלה אנחנו הרבה פחות מהרף התחתון. זו רשת שגדלה בשנים האחרונות במאות אחוזים. ואנחנו עדיין עם כמעט אותו מנגנון הנהלה שהתחיל את דרכו ברשת. זו רשת שהפכה להיות כמעט נוסקת ל-70 מיליון שקל עם הנהלה מאוד קטנה ומצומצמת ביחס לכל הנהלה אחרת. אנחנו הרבה פחות מהרף התחתון בהנהלות.

צבי גוב-ארי: אלי, תתייחס בבקשה לשינוי שחל בשנה האחרונה לעומת השנה הקודמת. יש כאן עלייה בהוצאות הנהלה, יש לעניין הזה איזשהו שינוי מהותי שהתרחש. צריך לראות מה הסיבה לעניין.

אלי אלוש: אז אחד זה גודל הפעילות. למשל מרכז צעירים, נכנסה שם מנהלת. אם נכנסת מנהלת, זה נכנס להנהלה. כל צוות הנהלה של מרכז צעירים ב-2019. בנוסף לזה ב-2019 נוספו עוד כל מיני מרכזים כמו מרגלית וכדומה. זה פחות או יותר אותם מרכזים שהמנהלים נכנסים להנהלות. הגודל של הפעילות מכניס גם מנהלים נוספים למנגנון. המנהלים שנכנסו במקומות החדשים, כולל רכזים בגיל הרך שגדלנו איתם, כי על כל 20 מסגרות אתה צריך להכניס מנהלות של רכז ומנהל, אז אוטומטית זה מגדיל לך את כמות המנהלות.

רועי גבאי: אלי, עוד פעם. אנחנו מדברים על הפרדה בין עובדים כלליים, שכר נלווה 39 מיליון, לבין הנהלה וכלליות בלבד,

אלי אלוש: הנהלה וכלליות זה נחשב גם מנהלים. הם נכנסים להנהלה וכלליות. הם לא בשכר רגיל. הם בהנהלה.

רועי גבאי: שאלתי. האם יש פירוט של כמות התקנים שהשתנתה? האם יש תקנים שהשתנו? גדלו? כמה? מה המספר של התקנים הנוכחי? כמה היה שנה קודמת?

משה חזות: אני הייתי מוסיף, אלי, הדוח הזה היינו אמורים לקבל איזשהו ביטוח של מספר עובדים ולהוסיף לזה גם -

אלי אלוש: התבקשתי להביא דוח מבוקר. אין לי בעיה. התבקשתי להביא דוח מבוקר.

משה חזות: והייתי מוסיף לזה גם, עכשיו, בעקבות השנה הזו, הנושא של החל"ת. כמה אנשים יצאו לחל"ת. כלומר שיהיה לנו יותר, כמה עובדים יש ברשת. לתת דירוג של שכר.

אלי אלוש: אין לי בעיה להציג את כל הרשת, חברים. אני התבקשתי להציג דוח מבוקר של 2019. רוצים שנציג את כל הרשת, אני אציג את כל הרשת, בבקשה.

משה חזות: אני אגיד לך. כי יש פה משהו שאני לא הבנתי. העירייה משלמת על שכר עובדים 5.5 מיליון שקל.

רועי גבאי: תיכף תראה, גם הסכום לגיל הרך, 15 מיליון ...

משה חזות: אני ראיתי מה שקראתי. אני לא יודע איך זה הולך. כלומר העובדים הם ת"פ של העירייה או ת"פ הרשת? או שהעירייה היא צינור שמעביר -

צבי גוב-ארי: רגע, אני אנסה להסביר את זה, משה. בזמנו, כאשר הקמנו את הרשת, חלק מהעובדים לא עברו לרשת רשמית. אנחנו משלמים את השכר. הם מועסקים על ידי הרשת. הם בעצם תחת ניהול של הרשת בצורה שוטפת ואנחנו משלמים את השכר.

משה חזות: אז הם עובדי עירייה.

צבי גוב-ארי: הם עובדי עירייה, אבל הם כפופים לרשת.

משה חזות: אוקיי. זה משהו שמאוד חשוב. כי העירייה משתתפת בשכר עבודה.

צבי גוב-ארי: העברנו בזמנו את כל פעילות הספורט, וכו', העברנו את הכל לרשת. חלק מהעובדים עברו לשם. וחלק הוותיקים נשארו אצלנו.

משה חזות: אין שום בעיה.

רם שרון: ...להבין פה משהו בסיסי. החברה הזו היא חברה פרטית. בעצם זה התאגיד הפרטי שאנחנו בעצם -

אלי אלוש: אנחנו לא תאגיד פרטי.

משה חזות: היא חל"צ. היא לא פרטית.

רם שרון: חברה לתועלת הציבור, אז מה? חברה פרטית. אם זה תאגיד עירוני, ומשרד הפנים ולכל הפחות תאגיד מעין עירוני, אז לא מן הראוי שבעצם מועצת העיר פה תבחר את הדירקטוריון שלה, של החברה הזאת?

צבי גוב-ארי: ראשית וקודם כל נבחר דירקטוריון של החברה. בדירקטוריון של החברה יש נציגות של עיריית יבנה. הגזבר ואחרים, וכמובן יש שם אנשי ציבור ונציגות של רשת המתנ"סים, בעצם זו הסוכנות היהודית.

רם שרון: יש אבל חוק מאוד ברור שמתייחס לעמותות עירוניות, ולעמותות מעין עירוניות. וזה נאמר תאגיד מעין עירוני.

אלי אלוש: החברה היא חברה סוכנותית. בוא רק נסדר. כחברה סוכנותית, יש לה נציגות מאוד ברורה. שני נציגים מהסוכנות, שני נציגים מהחברה למתנ"סים ושאר הנציגים, שמונה נציגים שמחולקים חצי-חצי, בעצם על פי המלצת ראש העיר. בעצם מי שמאשר אותם זו הסוכנות היהודית ולא המועצה המקומית.

רם שרון: נכון. אבל על פי חוזר מנכ"ל הפנים מיוחד, 2/2011, כתוב במפורש שרשות מקומית ממנה נציגים בתאגיד עירוני ובתאגיד עירוני שאינו בשליטה, תמנה את נציגיה בהתאם לתקנות העירייה, נציגי עירייה בתאגיד עירוני. וגם במכתב של משרד הפנים, סתם דוגמה מכתב משנה שעברה, שהוא מבקש שהדוחות האלה יגיעו למועצת העיר, הוא כותב: 'הן של התאגידים העירוניים ... של הרשות המקומית, ואז הוא מדגיש, וגם אלו שרק באחזקת הרשות ולא בשליטה מעין עירונית, כגון מתנ"סים'. אז בעצם אנחנו צריכים כן להביא את אותם שמונה נציגים שלנו לאישור המועצה. כך אומר החוק.

עו"ד טובה שפירא-אלטמן: היתה שאילתה של משה לפי דעתי בנושא הזה.

רועי גבאי: בדקנו את זה וקיבלנו תשובה חלקית מאוד בנושא הזה. כי נתתם תשובה שמעין סוכנותית. אבל יש פה חוזרי מנכ"ל שמבהרים את הנושא. עכשיו, מעבר לכך, וזו אולי הסוגיה הכי מרכזית. מה מעמדה של החברה העירונית?

עו"ד טובה שפירא-אלטמן: זו לא חברה עירונית. זו חברה סוכנותית.

רועי גבאי: ש פה 67 מיליון ש"ח, רואה החשבון יתקן אותי אם אני טועה, חלילה. מיליון ש"ח בלבד החברה למתנ"סים תומכת. כל השאר, 66 מיליון ש"ח, מעיריית יבנה. ועוד תמיכה ממשלתית 10 מיליון, וכל השאר עיריית יבנה. הכנסות עצמיות, מחלקת הספורט, קונסרבטוריון, name it, כל הדברים האחרים.

משה חזות: מעונות.

רועי גבאי: העיר נותנת 3 מיליון צבוע. 5.5 מיליון לעובדי עירייה. 19 מיליון לגיל הרך. אגב, לשם השוואה. תקציב העירייה 2020, לגיל הרך, 10 מיליון. כלומר התקציב שהעיר תומכת לעובדי הגיל הרך הוא פי שתיים מתקציב הרשת למתנ"סים בתחום הגיל הרך וזה אנחנו עושים מבלי שאנחנו, חברי מועצת העיר, אני מסתכל על חברי מועצת עיר, לא מפקחים על הדבר הזה. אז אני שואל. אחד, האם בשביל מיליון ש"ח שהחברה למתנ"סים נותנת מצ'ינג, שזה גם כולל מן הסתם שכר וכו', האם בשביל מיליון ש"ח אנחנו צריכים להעביר את כל הפעילות העירונית הציבורית בלי פיקוח שלנו?

צבי גוב-ארי: הפיקוח נעשה דרך הדירקטוריון בצורה מסודרת.

רועי גבאי: מי הדירקטוריון היום?

צבי גוב-ארי: לדירקטוריון הזה יש מעמד סטטוטורי כדירקטוריון שמנהל חברה. והיושבים בדירקטוריון אחראים בעצם על מה שקורה בחברה.

רועי גבאי: אפשר פירוט של הדירקטוריון, ברשותך?

צבי גוב-ארי: אפשר.

משה חזות: אבל צביקה, זה לא נכון.

רועי גבאי: מי הדירקטוריון הנוכחי, צביקה?

עוד פעם, זה לא נכון.

משה חזות:

מה לא נכון?

צבי גוב-ארי:

משה חזות: מועצת העיר היא צריכה למנות את הדירקטורים בחברה, בחל"צ. את הרשת. חברים, זו טעות. אתם מבינים ששליש מהתקציב זה הרשת מפעילה. 67 מיליון שקל. ואנחנו אין לנו שום בקרה. לפחות תהיה לנו בקרה על הדירקטורים, הנציגים שלנו שיהיו בהנהלה.

מי הדירקטוריון הנוכחי?

רועי גבאי:

צבי גוב-ארי: אני רוצה מילה אחת להוסיף. סך כל התמיכה של העירייה במתנ"ס, כולל כמובן פעילויות יזומות שלנו דרככם, ונושא השכר, עומדת על 8,751,000. הפעילות של המתנ"ס, מבחינת פעילות מניבה הכנסות, מגיעה לכדי 67 מיליון ש"ח. כך שהתמיכה שלנו היא לא בדיוק מרבית הפעילות של המתנ"ס. היא חלק מהעניין. מדוע תמיכת השכר שם? פשוט, מפני שאני מעסיק אנשים דרך. היות והעברתי אליך פונקציות בזמנו של מרכזים קהילתיים, במקום שהעירייה תעסיק, ועשינו שם ארגון שאומר 'תרבות, ספורט וכו' נמצאים תחת קורת גג אחת וזה הרשת למרכזים קהילתיים שהיתה פעם מתנ"ס ועשינו ממנה רשת שפועלת בכל אחד מהמרכזים הקהילתיים על כל המגוונים. עדיף היה כמובן לרכז את המאמץ, וכך עשינו. החלופה האחרת אומרת אוקיי, חוזרים חזרה להפעיל את מתנ"ס גרמנוב, וכל היתר חוזר להפעלה ישירה של העירייה. זה עניין של תפיסה ארגונית שאני לא מוכן לקבל אותה.

אלי אלוש: רק שני דברים. אחד, לגבי ביקורת. בימים אלו מבקר העירייה שיושב פה נמצא על ביקורת עומק שכבר כחודשיים. קיבל נתונים. במקביל למבקר העירייה, יש לנו מבקר פנים ומבקר חוץ. במקביל לכל הדברים האלה, לאורך השנים, יותר מעשרות מבקרים, החל ממס הכנסה, חל"צ, הסוכנות היהודית ועוד גופים מבקרים, והביקורות האלה חשופות לקהל ואפשר לבוא ולראות אותם ולקבל את הביקורות האלה. אנחנו נמצאים כרגע בדיון על הרשת למרכזים קהילתיים במועצת העיר שבאים והדוחות חשופים בפניכם, שהם פתוחים ואתם יכולים לבקר.

לגבי מי בהנהלה. השמונה שמומלצים על ידי ראש העיר מאושרים על ידי הסוכנות. בדרך כלל כמעט אוטומטית. אנשים שפעילים חברתית וכאלה שראש העיר, ובדרך כלל מתייעץ עם אנשים וקובע. אנשים שבדרך כלל מתנדבים, ועושים עבודה ובשנים האחרונות אותה הנהלה,

... ניהול המועצה ואנחנו נאשר אותם. נרים ידיים.

משה חזות:

זו כבר החלטה של המועצה. משה, אני לא נכנס. אני

אלי אלוש:

לא חבר מועצה. אבל אתם כחברי מועצה עם ראש העיר תקבלו החלטה. אבל רגע אין החלטה כזאת.

זה כן קשור למועצת העיר. יש נהלים של משרד הפנים. יש

רם שרון:

הסדרה של משרד הפנים. יש פה איזשהי חברה שהיא ענקית, מפלצת כזו גדולה, שאין לנו שום פיקוח עליה.

אתם חוזרים על 'אין פיקוח', שזו מילה לא נכונה. אתם עוד

אלי אלוש:

פעם חוזרים על דבר, 'אין פיקוח', זה לא נכון. כל אחד רשאי, חברת חל"צ שכל אחד רשאי לראות את הנתונים שלה. ומעבר לזה, כל הזמן יש ביקורת ופיקוח תמידי על החברה הזאת. מעבר לדירקטוריון שמנהל אותה בצורה שמוכחת, גם כספית לאורך השנים, כהצלחה. עכשיו, גם הדירקטוריון הזה וגם החברה הזאת היא מודל גם ברמה הארצית, שבאים ללמוד איך הדברים נעשו. מחברה, אותו מתנ"ס גרמנוב שהיה 6.8 לפני 10 שנים והיום הוא 68 מיליון, אז צריכים לשאול. העיר לא גדלה בפי 1,000 אחוזים.

קיבלת את המעונות, שזה -

משה חזות:

המעונות היו גם לפני כן. קודם כל לא מעונות. קיבלתי

אלי אלוש:

צהרונים ולא מעונות. ואם תסתכל על המעון היחידי שלקחתי אותו מנעמ"ת, זה דרך אגב הגירעון שנוצר. למה? כי בשונה מגוף חיצוני, זה גוף שמרגיש שייך לעיר הזאת, ושלקח אחריות. ושנעמ"ת זרקה מעון לא מרוויח ואנחנו לקחנו מעון לא מרוויח כדי לתת מענה לתושבים. ולא מסתכלים רק על הקטע הכלכלי.

אלי, אתה יכול לפרט בינתיים את חברי הדירקטוריון

רועי גבאי:

הנוכחיים?

כן, אין לי בעיה לפרט. יו"ר הדירקטוריון גדי ליפשיץ. יש

אלי אלוש:

בדירקטוריון את אריאל הלר, את הגזברית תמר קופר, את אריאלה אבישר, כרמית נחום, מהחברה למתנ"סים סיגל פריאנטה ומיכל זהבי. מהסוכנות היהודית כרגע אין נציגים כי הם בתחלופה, כי בימים אלה עזבו אז צריכים להביא שני נציגים מהסוכנות היהודית. שכחתי מישהו?

- רועי גבאי:** כן, חסרים שניים.
- אלי אלוש:** סיון סער אמרתי?
- רועי גבאי:** לא. היא מנהלת בית ספר.
- אלי אלוש:** השנה היא נכנסה, כן. מנהלת בית ספר.
- רועי גבאי:** והיא עובדת במקביל? היא מנהלת בית ספר וגם כחברת הנהלה?
- אלי אלוש:** כן. .. בחברה למתנ"סים. ואלון רוזן ממש נכנס בימים אלה, החליף את שחר דויד, שנכנס להיות עובד עירייה.
- רועי גבאי:** אוקיי. אגב, באתר שלכם ובפנייה לרשם העמותות מופיעים שמות אחרים. חשוב לעדכן זאת. טובה, אני כן אשמח מאוד להתייחסות שלך משפטית, כי כנראה אנחנו נצטרך לבדוק את הנושא הזה של החברה העירונית.
- עו"ד טובה שפירא-אלטמן:** ... שענינו על זה.
- רועי גבאי:** אז את לא רוצה להתייחס?
- עו"ד טובה שפירא-אלטמן:** לא, היתה הצעה לסדר.
- דובר:** אבל בני אדם טועים. טועים.
- עו"ד טובה שפירא-אלטמן:** אנחנו לא.
- דובר:** אתה יודע, אם מישהו טועה, אז יש דרכים לתקן.
- רועי גבאי:** אנחנו סגורים על עצמנו ש-67 מיליון ש"ח מנוהלים על ידי גוף בעצם, בסדר? שאנחנו לא מקבלים רווח, בנפית של פעילויות. אני מוריד את הכובע, מבורך, שאפו, יישר כוח. צריך לתת את הקרדיט גם למנהלים בפועל,
- חיים מסינג:** אני הייתי מתחיל עם זה, רועי. למה די? למה די?
- רועי גבאי:** השאלה היא באופן -

- צבי גוב-ארי:** אני מבקש שכל אחד יעיר את הערותיו.
- רועי גבאי:** האופן של הדבר הזה שהולך וגדל וכבר מגיע לרבע מתקציב העיר, ומגיע למצב שאנחנו רואים פה שמיליון ש"ח, זה המציג שיש לנו מהחברה למתנ"סים.
- אלי אלוש:** יש עוד מציג של שכר. יש מעבר לחברה למתנ"סים, יש שם חיה שלא מופיעה פה, והשכר שלי שלא מופיע פה.
- רועי גבאי:** אלי, שנייה, ברשותך. לא מופיע השכר? זה אמור להיות חלק מהמתנ"סים.
- אלי מזוז:** אני לא עובד המתנ"ס והשכר שלי לא מופיע במתנ"ס.
- רועי גבאי:** אבל זה פיקוח שלכם.
- רו"ח אבי פרקש:** החברה למתנ"סים מממנת את שכר המנכ"ל.
- רועי גבאי:** אז למה זה לא מופיע כחלק מהדוח?
- רו"ח אבי פרקש:** לא מופיע, כי לא החברה למתנ"סים לא נותנת לנו את המידע, אז אין חובה ...
- רועי גבאי:** קיבלתם את התשובה, חבר'ה. על פיקוח. קיבלתם את התשובה על פיקוח.
- צבי גוב-ארי:** אוקיי. גמרנו את ההצגה לעת עתה. סיימנו את הדין בדוח.
- רועי גבאי:** אגב, ברשותכם, עוד שאלה. בעמוד 16, אשמח לפירוט מה זה כללי. יש שם תחת עלות פעילויות, 5 מיליון. תחת הוצאות הנהלה 5 מיליון, גירעון של 2.5 מיליון. אשמח לדעת מה זה כללי. מה זה כולל כללי? עמוד 16. בעצם עמודה אחת לפני אחרונה. גירעון של 2.5 מיליון בסך הכל. אנחנו מדברים על סך הכל מחזור פעילות שכולל בעיקר את השכר של העירייה, 8,700. אחרי זה הוא כולל גם עוד שכר עבודה עירייה של 5,800. אגב, לשאלתך, צביקה. זה כבר 13.5. ואז הוא כולל עוד הוצאת הנהלה וכלליות 5.5 מיליון.

יש לכם את זה בביאורים. תסתכלו בביאורים.

צבי גוב-ארי:

לא, לא מופיע. מה זה כללי?

רועי גבאי:

רו"ח אבי פרקש: זו חלוקה של עלויות שלא מיוחסת למרכיבים הספציפיים. כל אחד ואחד מה... בגדול. זאת אומרת זה כולל את כל העלויות שאנחנו לא נייחס אותם ספציפית לכל מרכיב ומרכיב.

אתה מבין שזה כולל קנסות של 5 מיליון שאנחנו לא יודעים

רועי גבאי:

לשייך אותם?

אלי אלוש: יש פרויקטים שהעירייה מעבירה דרך הרשת, כגון 360, פארק בזמנו, שהיה ב-2019. כל הדברים האלה בעצם הם כלליות כאלה שלא עושים דרך האגפים הרגילים. אלו פרויקטים שבדרך כלל מעבירים דרכנו. וזה לא שכר, דרך אגב, של זה. זה שכר שמגיע מהמדינה לפרויקטים ספציפיים.

לא, לא, זה משהו אחר.

רועי גבאי:

משה חזות: סליחה, אני רוצה להעיר ולשאול ולבקש משהו. קודם כל, הדוח הזה לדעתי צריך להיות איזשהי פה רשימה של עובדים, לדעת כמה, כל הנושא של העובדים ורשימת עובדים, תקנים, חסר לנו פה בדוח הזה.

אין לי בעיה להעביר רשימת עובדים.

אלי אלוש:

אני מבקש להגיד דבר אחד.

צבי גוב-ארי:

רגע, צביקה. אני מדבר.

משה חזות:

מועצת העיר לא מנהלת את הדירקטוריון של חברה אחרת.

צבי גוב-ארי:

נקודה. סליחה רגע.

צביקה, אני לא הפרעתי לך, אל תפריע לי. תן לי לסיים.

משה חזות:

אמרתי שתי נקודות. אני אמרתי, צביקה, על הנושא הזה. מה שחסר לי בדוח זה מה שאמרתי. אחר כך התשובה שלך. הכי חשוב לי, אלי, וברשותך. עמוד 16 בדוח. הכנסות עצמיות ממחלקת הספורט, 8,378,000. זו הנקודה שאיך אומרים, אם אתה לוקח היום ילד ממחלקת הספורט, בכדורסל, משלם 3,000 שקל. ילד, נער קטנצ'יק, במקום שיהיה

בחוץ, הוא משחק כדורגל, הוא משלם 2,700 שקל. אני חושב שזה הכסף ממחלקת הספורט. אני חושב שתחשבו איך לצמצם את העלויות של הילדים האלה. הילדים האלה, במקום להיות ברחוב הם משחקים כדורגל, כדורסל ועוד. פעילויות ספורט הם לא צריכים לשלם כל כך הרבה כסף. אם תסתכל, הכנסות עצמיות, 8,370,000 מהכנסות עצמיות.

אלי אלוש: הרבה פעילות יש בספורט. נכון, אתה צודק.

משה חזות: כן, אבל האמת היא שאני יודע. אני בדקתי. המחירים הם גבוהים מאוד לילד,

צבי גוב-ארי: לדיון הבא תציגו בבקשה למה העלות כל כך גבוהה. זה עניין של ציוד, הדרכה, נסיעות וכו'. תציגו את זה. תגישו מסמך שאומר זה מה שעולה.

אלי אלוש: רק לידע כללי. אם אתם ממש מתעניינים, 70% מעלות כל חוג, פלוס מינוס, זה עלות המדריך. עוד לפני שהכנסנו לשם כל מיני ציודים וכל מיני תקורות וכל מיני דברים שהיום, בעידן שלנו, אנחנו מחויבים אליהם בעיקר בנושא של אחזקת מבנים וכדומה. לגבי הנושא של הספורט. הספורט גדל בשנים האחרונות, כמו שהעיר גדלה. ויותר מזה. אנחנו גם שואפים להגדיל את זה עוד יותר. ועם זאת, יש תפיסה של ראש העיר ושל העירייה ששום ילד לא יישאר בחוץ. ראש העיר נתן הנחייה מאוד מפורשת לדירקטוריון: אין ילד אחד שרוצה להיכנס ולא נכנס. החל ממלגות, הנחות, ואלף ואחד דברים שכל הילדים, יש עשרות אם לא מאות ילדים מבני העדה האתיופית שמקבלים את החוגים האלה. ותאמין לי, הם לא משלמים את המחיר שאתה מדבר עליו.

משה חזות: אלי, רק דבר אחד. מה זה המעון שאתה משלם 700,000 שקל, 31.12. על איזה מעון אתה מדבר? על מרגלית? או המעון החדש?

אלי אלוש: לא, לא. מעון חולית בזמנו של נעמ"ת, באמצע השנה רצה לסגור את המעון ולשלוח סדר גודל של 60 ילדים הביתה, כי המעון הזה היה מעון גירעוני. ראש העיר בא אלי ואמר לי 'קחו את המעון הזה. תנחו אותו'. לקחנו מעון שהיה נראה 40 ומשהו שנה לא טיפלו בו, והפכנו אותו למעון שהשקענו בו הרבה מאוד משאבים. חלק מהמשאבים ב-2019 זה פשוט לבנות את המעון הזה ולהכניס בו כל מיני דברים. זה יצר את הגירעון שאנחנו דיברנו עליו.

משה חזות: אז מדובר על מרגלית.

אלי אלוש: לא מרגלית. 'גוזלים' הוא נקרא. זה מעון היום, זה מעון חולית לשעבר. מרגלית זה המתנ"ס. אתה מתבלבל, משה.

צבי גוב-ארי: זה היה מעון של נעמ"ת, שנעמ"ת באמצע השנה החליטה לעזוב ולהשאיר את העניין כפי שהוא. היה צריך להיכנס שיפוץ, להכין את המעון, לקלוט ילדים ולהכיל אותו. תודה רבה.

2. דוח כספי רבעון שני שנת 2020.

צבי גוב-ארי: אני עובר לדין או להצגת הדוח של החציון, הרבעון השני. אני רוצה לציין דבר אחד בעניין הזה. אני רוצה להזכיר לכם שנכנסנו לבעיית הקורונה בסביבות תחילת מרץ השנה. היה ברור שהמפעלים והתעשייה לא ישלמו ארנונה ועל כן עשינו איזושהי תוכנית שכללה, בין היתר, צעדי חיסכון. באיזשהו שלב הממשלה החליטה בעצם לשפות את אותם גורמים בתעשייה, את התעשיינים והמסחר, ובעצם הממשלה שילמה את עלות הארנונה של שלושה חודשים פחות או יותר, פחות מיליון שקל ממה שהעלות האמיתית. אנחנו בינתיים המשכו לעשות צעדי חיסכון, מתוך הנחה שבאיזושהי שלב הממשלה תפסיק לפצות על אי תשלום ארנונה. הרגע המצב הוא זה: שאנחנו נמצא את עצמנו ברבעון השני, וגם ברבעון השלישי, במידה מסוימת בעודף תקציבי. כאשר מחודש ספטמבר והלאה אנחנו עדים לירידה בגבייה ברמה של 81% בתעשייה, מסחר וכו'. כאשר אנחנו מדברים על תכנון תקציבי של 97%. אנחנו נמצא את עצמנו בסוף השנה מאוד ייתכן עם איזון, כאשר האיזון נגרם על ידי כך שפעילויות החיסכון שעשינו תרמו לעניין הזה סדר גודל של כ-9 מיליון ₪. על מנת לייצר את האיזון. אני מבקש מרו"ח מררי להציג את הדוח.

רו"ח אלון מררי: ערב טוב לכם. שמי אלון. אני מסתכל על הדוח החצי שנתי, אתחיל בעמוד מס' 4. התקציב השנתי מסתכם בעמודה הימנית. בואו נעשה קודם סדר בדף. העמודה הימנית מציגה את התקציב השנתי. העמודה הימנית השנייה חצי שנתי. והעמודה האמצעית נתוני ביצוע לחצי שנה. התקציב השנתי, אני מסתכל על שורת סך הכל ההכנסות, מסתכם ב-379 מיליון ₪. חצי מהשנה, 189 מיליון. יש פה אובר של הכנסה אבל יש פה בעצם כפל של רישום ואני אסביר. בשורה הראשונה אנחנו רואים את הכנסות הארנונה. הכנסות הארנונה, התקציב השנתי הוא 188 מיליון. צפוי היה שייכנס 94 מיליון. בפועל נכנס הרבה פחות. רק 75 מיליון שקלים יוצרו מארנונה. וזה מכיוון שניתן

פטור לשלושה חודשים לעסקים. בעצם המדינה שיפתה את העירייה, במקום כספי הארנונה שלא שולמו על ידי העסקים. אם נסתכל, פחות או יותר בחלק התחתון, יש שם שורה שנקראת מענקים מיועדים. סך הכל תוקצבו 52 אלף שקלים. בפועל יש לנו הכנסה של 24 מיליון. זה בעצם השיפוי שהמדינה נתנה לעירייה, במקום כספי הארנונה של העסקים.

משה חזות: של העסקים. לא של מגורים. רק עסקים.

רו"ח אלון מררי: רק עסקים. עוד שורה לפני הסוף, אנחנו רואים הנחות בארנונה. העירייה תקצבה בתחילת השנה 19 מיליון שקלים. 9.5 מיליון שקל זה החצי. בפועל הנחות ארנונה שהסתכמו בכ-25 מיליון שקלים גרמו פה בעצם לעיוות. ולכן גם השורה שנכון יהיה לדעתי להסתכל עליה היא שלוש או ארבע שורות לפני הסוף. סך הכל הכנסות לפני כיסוי גירעון מצטבר בהנחות ארנונה. תקציב של 360 מיליון. תקציב יחסי 180 מיליון. בפועל 179 מיליון שקל. זה בעצם הנפח האמיתי של ההכנסות של העירייה. זאת אומרת התקציב סך הכל יש לנו את ההכנסות בקופה. חוסר של כמיליון שקלים, למרות שיש לנו בתוך הסעיפים סטיות בארנונה ובמענקים.

אם נרד למטה, לצד ההוצאות, אנחנו נראה שוב, את אותם 360 מיליון שקלים. אבל הפעם, נגד ה-180 מיליון, שזו מחצית השנה, אנחנו רואים 170 מיליון שקל ביצוע. זאת אומרת תקציב שהוא עולה על הביצוע. הקורונה פה עצרה פעולות וגם העירייה עצרה פעולות. ואת העצירה הזאת אנחנו רואים בשתי שורות. פעולות כלליות של התת ביצוע, 7.5 מיליון שקלים. ופעולות חינוך 2.7 מיליון שקלים. ובעצם הסכומים האלה הם שמסבירים את העודף שנוצר בתקופת הדוח של 8.8 מיליון שקל. להזכירכם, אנחנו עדיין, גם ברבעון השלישי היינו באיזושהי קורונה, ואולי ברבעון הרביעי העירייה בעצם תשלם את התקציבים שלא בוצעו בתקופה הזאת. זה לגבי התקציב.

הדף הבא, התב"רים. תב"רים זה בעצם תקציב רב-שנתי שמציג עלויות ותקבולים עבור פרויקטים שמבצעת העירייה. ההיקף הכולל של הפרויקטים, למטה אני מסתכל, בעמודה הימנית, הסכום המצטבר 576 מיליון שקל תקבולים. 518 מיליון שקל תשלומים. סך הכל יש לנו עודף של 58 מיליון שקל בתב"רים. עודף המשמעות שלו שהעירייה בעצם מתוך כספיה מממנת את הבנייה או את חלקה של הבנייה. ואפשר גם לראות את זה, אם נעלה למעלה. משרדי הממשלה מימנו פה 69, 70 מיליון שקל. העירייה נתנה בעצם 32 מיליון שקל מתוך הקרנות שלה. סך הכל ההיקף של הפרויקטים בתקציב הבלתי רגיל היה כ-

112 מיליון שקל תקבולים, לעומת 93 מיליון שקל תשלומים. יש פה בעצם עודף שהוא עודף זמני. גם שנה שעברה היה דווקא גירעון זמני. אנחנו רואים פחות או יותר באותו היקף. זאת אומרת העירייה החזירה לעצמה את הסכומים שהיא השקיעה שנה שעברה, בשנת 2020.

עמוד 7 וגם עמוד 8. בעמוד 8 קודם כל נסתכל, נראה שמצבת חיובי הארנונה, זאת אומרת העירייה מוציאה שוברים או מוציאה חיובים בהיקף של 206 מיליון שקל. זה בעמוד 8. הסכום הזה מורכב משניים. מבני מגורים, שזו השורה הראשונה. 90 מיליון שקלים. כל היתר הם נכסים שאינם מגורים. עוד 115 מיליון שקל. חלק המגורים הוא לא גבוה. הוא גם לא הכי נמוך. הוא סביר. 45% מתוך חיובי הארנונה של העירייה הם מחיובי מגורים. והיתרה היא מנכסים עסקיים.

בעמוד 7 אנחנו רואים בעצם את מצב החייבים. ואני מסתכל כרגע על העמודה הימנית. השורה הראשונה, יתרת פיגורים. חייבים לעירייה 44 מיליון שקל בתחילת שנת 2020. אם נרד כמה שורות למטה, אנחנו רואים שגבתה העירייה, מתוך הסכומים האלה, 6.3 מיליון שקל ו-42 מיליון שקל טרם נגבו. זה די דומה למה שהיה גם בשנה שעברה בתקופה הזאת. וגם דומה למה שהיה בכל שנת 2019.

משה חזות: זה כולל חובות אבודים.

רו"ח אלון מררי: זה כולל את כל החובות שחייבים בגין ארנונה לעירייה.

ד"ר אהוד ויצמן: כולל חובות עבר. לא בהכרח אבודים.

משה חזות: סליחה, צודק.

צבי גוב-ארי: חובות שעדיין ... משרד הפנים אפשר לגבות, זה עדיין נשאר חוב.

משה חזות: טעות שלי. חובות עבר מקדמת דנא.

צבי גוב-ארי: בין היתר חובות כאלה יכולים להיות של מפעל שהיה כאן. עזב, פשט את הרגל, אין נכסים, אין בעלים. אבל אי אפשר למחוק. הלאה.

רו"ח אלון מררי: אני יורד למטה, מול נתוני שנת 2020. חיובי ארנונה שיצאו בחצי שנה הראשונה – 112 מיליון שקל. זה פחות או יותר החצי של השנה. אנחנו רואים

את ההנחות בעצם זו קפיצה. בתקופה המקבילה היו הנחות של 6.4 מיליון. והשנה, הקורונה בעצם ... הקפיצה ל-36 מיליון שקל. העירייה גבתה 74 מיליון שקל מתוך 77 מיליון. הסכום שלא נגבה עדיין, 2.6 מיליון שקל, שמצטרף לחוב משנים עברו. סך הכל בסוף התקופה, ב-30.6, חיובי ארנונה מסתכמים ב-44 מיליון שקל. וזה די דומה ליתרה שהיתה בתחילת השנה.

נתון אחרון שאני ארצה להתייחס אליו זה נתונים מהמאזנים, שנמצאים בעמוד 2. המאזן בעצם מצלם יום אחד. נתון אינפורמציה לגבי יתרות שקיימות בעירייה. אני דווקא אתחיל מלמטה. אנחנו רואים את התב"רים. יש תב"רים שיש בהם עודפים של 69 מיליון שקלים. וגירעונות של 38 מיליון. נטו יש בעירייה תב"רים שהיתרה שלהם חיובית. 58 מיליון שקלים. נעלה כמה שורות למעלה ואנחנו רואים קרנות בלתי מתוקצבות. קרנות בלתי מתוקצבות זה בעצם הקרן לעבודות פיתוח. תראו פה חשבון שבעצם נכנסים אליו כספי פיתוח. ואחרי החלטות של העירייה, כספים עוברים לביצוע הפרויקט. היתרה המצטברת בקרן – 91 מיליון שקלים.

לגבי הגירעון. אני עולה למעלה. הגירעון בתקציב הרגיל. בתחילת השנה מסתכם ב-19 מיליון שקל. ראינו שיש לנו עודף בתקופת הדיווח ולכן הגירעון קטן ל-10.5 מיליון שקלים. לגבי כספי הפיתוח, אנחנו רואים למעלה שכל הכספים האלה בעצם קיימים בחשבון העירייה. יש לנו פה שני סכומים שמייצגים נזילות. השורה הראשונה, 93 מיליון שקל. והשורה הרביעית, שזה השקעות. ביחד 206, 207 מיליון שקל, שהם בעצם כל הכספים שאמורים לשרת את הפיתוח. אם זה הקרן לעבודות פיתוח, ואם זה התב"רים.

נתון אחרון שאפשר לראות אותו בעמוד 3, מתייחס לעומס ההלוואות. עומס ההלוואות זה בעצם סך כל ההלוואות שהעירייה לוהה. היתרה היא נמוכה ביחס להיקף של העירייה. 11 מיליון שקל. סך הכל 3% מהתקציב.

סך הכל אם נסתכל על המאזן, אפשר לראות שמצבה של העירייה הוא מצב טוב. אין לה התחייבויות בבנקים. מצבה הנזילתי היא טוב. גם הנתונים התקציביים מראים על איזון והעודף, אם לא הייתי מתרשם ממנו שיש עודף, זה פשוט השנה הזאת קצת יצרה את העודפים. עד כאן, אם יש שאלות, אשמח.

משה חזות: אלון, שאלה קטנטונות. אמרת שמשרד הפנים העביר 24 מיליון שקל לטובת ארנונה של עסקים. ואני שואל, בתקופת הקורונה, יש בעלי עסקים

שעבדו, סופרמרקטים. למה אני צריך לתת להם הנחות?

תמר קופר: הם לא קיבלו.

דובר: יש סוגים שלא קיבלו.

משה חזות: אה, יש סוגים שלא קיבלו. רק לדעת. הסופרמרקטים, אלה שעבדו ולא נפגעו מקורונה,

רו"ח אלון מררי: תראה, ההחלטה על מתן הנחות לעסקים, למיטב ידיעתי היא היתה גורפת. יש כאלה שהמשיכו לעבוד, כדוגמה משרדים, ובכל זאת קיבלו פטור. יש כאלה שהיו סגורים ובעצם הפטור היה יותר לגביהם. אבל המחוקק לא הבחין בין מי שפתח את העסק או לא פתח את העסק.

צבי גוב-ארי: תודה רבה.

משה חזות: אלון, בהזדמנות זו נגיד תודה רבה לשמוליק, על שנות הפעילות שלו בעיריית יבנה.

רועי גבאי: תודה לשמוליק, תודה לינון ובהצלחה.

רו"ח אלון מררי: היום זה יום ההולדת שלו.

רועי גבאי: מזל טוב לשמוליק. אני רוצה הערה אחת שתופיע בפרוטוקול ושתופיע גם בשיח פה. באפריל התכנסנו כאן. ראש העיר הציג את המשמעויות של הקורונה מבחינתו. ואנחנו רואים היום שיש 8 מיליון עודף. צריך לקחת את זה בחשבון, בראייה הזאת. ולצד, העובדה שוועדת הכספים לא התכנסה במשך חצי שנה אחרונה, בתקופה כל כך קריטית, היא נקודה שאנחנו צריכים לקחת אותה לתשומת לבנו. ולדעת לשים את האצבע ואת הדגש גם להמשך. ולא חלילה לבוא בטענות לעצמנו על זה שחברי המועצה לא עושים את עבודתם.

צבי גוב-ארי: אני מתאפק לא להגיב. יש מי שמנהל את העניין הזה. ואם היה צורך לכנס את המועצה כשיבה משברית הייתי עושה את זה. לפני שהתחלתי את כל התהליך של הקיצוצים והחיסכון הצגתי לחברי המועצה מה אני הולך לעשות. על איזו תחזית זה מתבסס, וזה המצב. עכשיו להכניס עוד הערה לפרוטוקול, זה בסדר. עברנו את הגיל הזה כבר מזמן.

רועי גבאי: לא, זה לא עניין של גיל, אדוני ראש העיר. ועדת כספים ובכלל ועדות עיר הן החלטות של מועצת עיר. לא החלטות של ראש עיר.

צבי גוב-ארי: אני רוצה להודות לגזברית ולצוות. יו"ר ועדת הכספים. וכמובן מררי. תודה רבה. יש לנו עוד דרך ארוכה. הרבעון השלישי הוא רבעון עדיין אופטימי. נצטרך לדון ברבעון האחרון, כי שם כנראה, אם המגמה ממשיכה כפי שהיא היום, בספק אם נהיה מאוזנים. אני די חושש מעניין האיזון בסוף השנה. תודה רבה.

רו"ח אלון מררי: תודה רבה לכם.

ד"ר אהוד ויצמן: ראש העיר, רק מילה. אני רוצה להודות לחברי ועדת הכספים על דיון מאוד ענייני ולאדון כמובן. תודה רבה. ככה צריך לעשות את זה.

צבי גוב-ארי: אני סוגר את הישיבה שלא מן המניין.

דוד שטרית
מנכ"ל העירייה

צבי גוב ארי
ראש העיר