



תמליל

ישיבת ועדת כספים

מיום ראשון, א' בטבת תשע"ח, 19.12.2017

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

www.bonuspro.net

תמליל מישיבת ועדת כספים

מיום ראשון, א' בתשרי תשע"ח, 19.12.2017

נוכחים:

1. סגן ומ"מ ראש העיר - ד"ר אהוד ויצמן
2. חבר מועצת העיר - מר רועי גבאי

חסרים:

3. סגן ראש העיר - מר משה חזות
4. חבר מועצת העיר - מר חובב אשרף
5. חבר מועצת העיר - עו"ד עדי ינקילביץ
6. חבר מועצת עיר - מר שחר סימנה
7. חבר מועצת העיר - עו"ד מאיר דהן

משתתפים:

1. מנכ"ל העירייה - דוד שטרית
2. גזברית העירייה - תמר קופר
3. רואה חשבון - מר שמוליק גבע
4. מזכירות העירייה - יעל יצחק פור

על סדר היום:

1. דו"ח כספי מבוקר לשנת 2016.
2. דו"חות כספיים רבעון שני ושלישי שנת 2017.

ד"ר אהוד ויצמן: ערב טוב. אני מתכבד לפתוח את דיון ועדת הכספים. הנוכחים: חבר המועצה רועי גבאי ואהוד ויצמן. המנכ"ל, הגזברית, רו"ח ומזכירת הוועדה. אקדים ואומר לגבי הקוורום שצריך להיות נוכח. בהחלטה מה-19.6.17 של ועדת הכספים, סוכם ואושר, הוחלט פה אחד שנוכחות כל מספר של חברי ועדה מהווים קוורום. אוקיי? מכיוון שכך, אנחנו נדון בדוחות המונחים בפנינו.

1. דו"ח כספי מבוקר לשנת 2016.

ד"ר אהוד ויצמן: אני מבקש להמשיך את הדיון. נתחיל עם רבעון 4 והנגזר ממנו למעשה, הדו"ח המבוקר ל-2016. מה שאנחנו יכולים לראות, כשאנחנו מסתכלים על הדו"ח המבוקר, שלמעשה יש שינוי אחד משמעותי, שעניינו מתבטא בעודף. אם ברבעון 4 של 2016, שאנחנו דנו בו כאן בוועדה, העודף עמד אז על 969,000 שקלים, כאשר העודף בדו"ח המבוקר גדל ל-1,364,000 ואנחנו למדים שההבדל הוא בעצם מהכנסות משרד החינוך שהגיעו לאחר עריכת הדו"ח הרבעוני, ולכן יוצרים את העודף הזה. אני מבין שלמעט השינוי הזה, כל היתר אותו דבר.

רו"ח שמוליק גבע: יש שינויים קטנים בכל מיני דברים. אבל בגדול כן.

ד"ר אהוד ויצמן: אבל אני מדבר מבחינת שינויים משמעותיים.

רו"ח שמוליק גבע: כן, זה הדבר המשמעותי.

ד"ר אהוד ויצמן: אוקיי. רועי, האם יש לך שאלות לגבי -

רועי גבאי: מה הסיבה, עוד פעם, לעודף?

ד"ר אהוד ויצמן: העודף נובע מהכנסות משרד החינוך,

רו"ח שמוליק גבע: השינוי בעודף,

ד"ר אהוד ויצמן: שהגיעו לאחר עריכת הדוח הרבעוני.

רו"ח שמוליק גבע: והן מתייחסות ל-2016.

ד"ר אהוד ויצמן: והם יוצרים את ההבדל בין 969,000 ל-1,364,000. זה ההבדל.

רועי גבאי: ואם היינו עושים את ההתאמות השנתיות שאנחנו -

רו"ח שמוליק גבע: אתה לא יכול.

רועי גבאי: אי אפשר.

רו"ח שמוליק גבע: למה? למה החורים ... האלה? החינוך, כשהוא מעביר דוחות, הוא מעביר דוחות מאוד מפורטים, עם הרבה סכומים בתוך הדוח, כשכל סכום מתייחס לתקופה ספציפית. זה גם רשום בדוח כל סכום לאיזה תקופה הוא מתייחס. בדוח מרץ, אנחנו מפצלים שלוש דוחות. דוח ינואר, דוח פברואר ודוח מרץ מפצלים אותם לשתי שנים. עכשיו אני ב-17', את דוח ינואר 18' חלק אנחנו רושמים ב-17', חלק ב-18', לפי ההתייחסות של הדוח. אותו דבר פברואר, אותו דבר מרץ. בינתיים את הדוח הרבעוני כבר סוגרים. דרך אגב, הפיצול של הדוחות זה על פי הוראת משרד הפנים. זאת אומרת החובה לפצל את הדוחות היא על פי הערכה של משרד הפנים. ולכן כשאתה כבר סוגר את הרבעוני, עוד לא סגרת את השנתי. השנתי תמיד יהיו פה קצת שינויים לעומת הרבעוני. דוח שנתי סטטיסטי, נכון, זה ההמשך.

ד"ר אהוד ויצמן: בסדר?

רועי גבאי: כן.

ד"ר אהוד ויצמן: יש עוד שאלות לגבי 2016?

רועי גבאי: לא.

ד"ר אהוד ויצמן: חברים, מכיוון שאין שאלות נוספות לגבי 2016 ולאור העובדה

שדנו למעשה ברבעון 4, אני מעלה את האישור של הדוח המבוקר 2016 לאישור. מי בעד?

רו"ח שמוליק גבע: אני חושב שההמלצה צריכה, אם אפשר, מי שמאשר זה

המליאה. אתם ממליצים למליאה לאשר. זה הנוסח צריך להיות.

ד"ר אהוד ויצמן: אני מקבל את התיקון. ועדת הכספים ממליצה למליאת מועצת

העיר לאשר את התקציב המבוקר ל-2016. החלטה פה אחד.

2. דו"חות כספיים רבעון שני ושלישי שנת 2017.

ד"ר אהוד ויצמן: דוח חצי שנתי. יש לנו, רועי, וחברי הוועדה. אנחנו יכולים

להתייחס לדוח החצי שנתי או לדון ממש ברבעוני, שהוא מכיל למעשה את החצי שנתי. מה

דעתך?

רועי גבאי:

להחלטתך. אני מבחינתי כל השאלות הרי העברתי.

ד"ר אהוד ויצמן:

מעולה, אז בוא נדון ברבעון שלוש.

רו"ח שמוליק גבע:

רגע, רבעון 2 גם צריך להמליץ.

ד"ר אהוד ויצמן:

שנייה. אחרי שאנחנו נדון ברבעון 3 והדברים יהיו ברורים לנו

אם לא יהיו לנו הערות לגבי הדוח הכספי לרבעון 2, אנחנו נצביע ונאשר אותו. אוקיי? אני

רוצה להתחיל לדון ברבעון 3 שלמעשה יכול לתת לנו אינדיקציה ברורה לגבי איך השנה

תסתיים. עמוד 4 ברבעון 3. מבחינת ארנונה, אנחנו רואים שהקצב של הגבייה הוא בסדר

גמור, מבחינת היעדים. אם אני אסתכל על עמוד 7 בדוח הרבעוני, אנחנו נראה למעשה שני

דברים לגבי הגבייה. שמתרחשת ב-2017. אחד, אנחנו יכולים לראות שיפור בגבייה של

חובות עבר. תחת יתרת פיגורים בגין שנים קודמות ניתן לראות שברבעון מקביל היה 46

מיליון, ואנחנו ברבעון הזה מדברים על 38 מיליון. דבר נוסף שאפשר לראות, שמתחילים גם

לקזז חובות מסופקים שלא מצליחים ולא מורידים את זה ממצבת החובות. אפשר לראות

את זה, העברה לחובות מסופקים. אנחנו מסתכלים למטה על האחוזים -

רועי גבאי:

מפה אנחנו יכולים ללמוד על המבצע הגדול שהיה בנושא של

החובות? שאפשר לחלק מהאנשים -

תמר קופר:

לא היתה היענות מי יודע מה גדולה. כי זה היה רק למגורים.

אז זה לא היה,

ד"ר אהוד ויצמן:

לא, אני חשב שעצם העבודה האינטנסיבית של החברה, ואני

רואה את זה לפי האנשים שמגיעים ומנסים להגיע להסדרים, אנחנו מתחילים לראות תנועה

סבירה של גבייה והעמקת הגבייה לשנים האחרונות. לגבי סך הכל הגבייה, כפי שהיא

מצטיירת מהאחוזים למטה, ניתן לראות שיש אכן גידול בהצלחה של גבייה מ-11% ל-13%

לגבי שנים עברו. ויתר המספרים די מסתדרים, בהקבלה לרבעון קודם. אני מבין, תמר,

שלגבי צפי הגבייה ל-2017 אנחנו נעמוד ב-97%.

תמר קופר:

בין 97 ל-98 אחוז.

ד"ר אהוד ויצמן:

זה הצפי שלנו היום.

תמר קופר:

זה הצפי.

- רועי גבאי:** אבל בעצם ההנחות ופטורים, שמעיד עד 322 ברבעון הנוכחי, לעומת שנה מקבילה – 98, זה לא מעיד שהיתה איזשהי העמקה גדולה בנושא של ההנחות ופטורים?
- תמר קופר:** ההנחות ופטורים זה לא קשור לגבייה בעצם. כי זה הנחות על פי חוק.
- רועי גבאי:** לא, אז אם זה היה ככה על פי חוק, היה אמור להיות אותו מספר.
- תמר קופר:** לא, שיעור הגבייה לוקח את סך הכל החיוב בהפחתה של ההנחות והפטורים. זה לא נחשב לצורך חישוב של שיעור הגבייה.
- רועי גבאי:** אז למה השוני משנה לשנה?
- תמר קופר:** במה? בהנחות?
- רועי גבאי:** ארנונה שנה קודמת, רבעון מקביל. שיערתי לעצמי שזה הנושא של המבצע.
- תמר קופר:** לא, זה לא, אין לי הסבר.
- רו"ח שמוליק גבע:** ... עוד פעם?
- ד"ר אהוד ויצמן:** תסתכל הנחות ופטורים.
- תמר קופר:** רגע, חכה שנייה, תן לי רגע לראות. סך הכל אחוז גבייה שוטפת, הנה, יש לך 86% ו-85%. על מה אתה מסתכל?
- רועי גבאי:** אני מסתכל על השורה החמישית. הנחות ופטורים.
- תמר קופר:** 68 לעומת 65?
- רועי גבאי:** 322 לעומת 98. איזה עמוד אנחנו? 7.
- ד"ר אהוד ויצמן:** אנחנו בעמוד 7.
- תמר קופר:** אוקיי, אז תסתכל למטה. פה יש אחוזים.
- רועי גבאי:** כן, האחוז ברור לי.
- רו"ח שמוליק גבע:** אני חושב שהיא צודקת. אני חוזר בי. אני חושב שאת צודקת.
- תמר קופר:** באיזה עניין?

בעניין של האישורים. אני חושב שהיא צודקת.	רו"ח שמוליק גבע:
זה לא משנה.	דוד שטרית:
זה לא משנה. אנחנו בכל מקרה עושים את זה,	ד"ר אהוד ויצמן:
בוא נגיד זה יותר, אם אתם מאשרים.	רו"ח שמוליק גבע:
הכל בסדר.	ד"ר אהוד ויצמן:
תמיד יש דיון על זה.	רועי גבאי:
כתוב בחוק שצריך לדון.	תמר קופר:
זה לא מה ששכנע אותי.	רו"ח שמוליק גבע:
רועי, על מה אתה מסתכל?	תמר קופר:
תחת גביית פיגורים, השורה החמישית.	רועי גבאי:
מלמעלה?	תמר קופר:
כן. יתרת פיגור, חיוב, העברה לחובות מסופקים, חיובים	רועי גבאי:
למה זה שונה משנה קודמת? אני יכולה לבדוק ולתת לך	במהלך, הנחות ופטורים.
	תמר קופר:
	תשובה יותר מעמיקה.
זה לא משהו שמשנה פה מהותית משהו, אבל זה סתם היתה	רועי גבאי:
	העמקה מעניינת. אוקיי.
צריך לבדוק את זה.	תמר קופר:
רגע, אבל צריך להסתכל. אני כן רוצה להגיד משהו בעניין	ד"ר אהוד ויצמן:
הזה. לגבי הנחות ופטורים כשמסתכלים על הסך הכל, אנחנו לא רואים פריצה, נניח לעומת	
שנה קודמת. אנחנו סביב 16 מיליון ומשהו כבר מספר שנים, ואנחנו לא עוברים את זה.	
עכשיו, עיקר העניין באמת נובע מהנחות אוטומטיות, קצת של ועדה. ויש גם נכסים, אני	
מבין, ריקים, שלא משולם. זה בעצם העניין. אבל בסדר. בואי תני הסבר יותר מפורט,	
אוקיי?	
אגב, לגבי הנחות אוטומטיות, יצאה איזשהי החלטה, בעצם	דוד שטרית:
הגדילו את המכסה לצורך הנחה, מכסת השכר.	
הוסיפו מדרגה כאילו,	תמר קופר:

- דוד שטרית:** הוסיפו מדרגה, ואז יהיו יותר הנחות בעצם. זה ייצור גירעון בכל הרשויות. זה כלל ארצי, זה לא רק -
- רועי גבאי:** מה, הנחה על פי מבחן הכנסה?
- דוד שטרית:** כן.
- תמר קופר:** זה מה יש.
- דוד שטרית:** מרכז השלטון המקומי פנה לאוצר, עשה רעש. ו-130 מיליון שקל יידרשו מכל הרשויות, כהוצאה נוספת. לבקש פיצוי כזה או אחר.
- רועי גבאי:** זה היה, אני חושב, על 40,000 שקל,
- תמר קופר:** זה לנזקקים.
- רועי גבאי:** זה מבחן הכנסה. זה היה, אני חושב, על 40,000 שנתי, ועוד משהו כזה.
- ד"ר אהוד ויצמן:** אוקיי, בסדר, רועי?
- רועי גבאי:** בסדר גמור.
- ד"ר אהוד ויצמן:** בנושא הכנסות אני רוצה לגעת בהכנסות עצמיות. בואו נפתח את עמוד 16. אני לפחות, רועי, שמתי איזשהו דגש על ההפרש. זאת אומרת אם אנחנו מסתכלים בעמוד 4, אנחנו רואים שאנחנו בעודף של כמעט 2,900,000 בביצוע המצטבר לעומת תקציב יחסי. יש פה שני דברים בולטים. קודם כל ההכנסות מהאמפיתיאטרון, שצמחו ל-936,000 לעומת תקציב שנתי של 260,000. יש פה גם אגרות בנייה, אנחנו עוקבים בתכנון, אפילו עוברים אותו קצת ב-287,000. ויש פה עוד כל מיני נושאים שיוצרים את ההפרש הזה. בסך הכל אני חושב שההתנהלות של העצמיות, אנחנו לא רואים איזשהי פריצה מיוחדת בתחום של קנסות שבעבר חששנו. אלא זה די יציב. ודווקא אנחנו מקבלים מדברים כמו אגרות, אמפיתיאטרון, היכל התרבות שעומד בתקציב שלו, פחות או יותר. אז זה לגבי העצמיות. אם יש לך שאלות, בבקשה.
- רועי גבאי:** לא, אבל מעניין לראות ששוב היכל התרבות מעט נוסג אחורה. אז כנראה זה בסוף שנה, אבל שנה שעברה הגענו למצב שהצלחנו להגיע אותו כמעט ל-even,

- ד"ר אהוד ויצמן: לא, אבל יש לך כרגע מעל לתכנון, נכון ל-30.9.
רועי גבאי: כן.
- ד"ר אהוד ויצמן: בקצת, אבל יש לך מעל. נכון?
רועי גבאי: כן. מעניין איך זה ייסגר בשנה,
ד"ר אהוד ויצמן: עכשיו צריך לראות את רבעון 4. בסדר?
רועי גבאי: מה עוד פעם שכירויות של חברת פרטנר, סלקום, פלאפון?
תמר קופר: מה זה -
דוד שטרית: הרי בזמנו, כדי להוציא אנטנות מרחבי העיר קבענו, יש אנטנות באצטדיון, מלשכת ראש העיר. אז מאחר וזה בניין עירייה, שטח ציבור, אנחנו גובים מהם דמי שכירות על כל אנטנה. אלו הכנסות שכל החברות מספר אנטנות ומשלמים מדי חודש. אנחנו נדרשנו להחזיר חלק. הרי היום הייתי בבית משפט. אני מקווה שהשופט,
ד"ר אהוד ויצמן: קיבל את הטיעונים?
דוד שטרית: לא יקבל את הטיעונים.
- ד"ר אהוד ויצמן: אוקיי. רועי, האם יש לך עוד שאלות על זה?
רועי גבאי: והדמי חכירה מהקרקע, זה מה שאנחנו מדברים משנה לשנה, נכון? כי זה עכשיו בסעיף מעט אחר. זה מה שאנחנו מדברים על אותם היטלים שלא משולמים עדיין? של הבנייה? שניים שלושה סעיפים מעל.
ד"ר אהוד ויצמן: דמי חכירה מקרקע.
רועי גבאי: סעיף 1 מהשכירות.
דוד שטרית: מה זה דמי חכירה? זה 1,000 זה? דמי חכירה מקרקע, מה זה?
רו"ח שמוליק גבע: זה דמי חכירה, זה לקרן היטל השבחה.
דוד שטרית: זה החלק השבחה.
רועי גבאי: זה ההיטלים, בעצם. זה אותו סעיף.
רו"ח שמוליק גבע: זה אותו דבר.
דוד שטרית: לא, זה לא היטלים.
רו"ח שמוליק גבע: איפה אתה רואה? דמי חכירה.

לא, לא, לא. זה לא חלק, חלק נכנס לקרן, לא להכנסות	תמר קופר:
	עצמיות.
אז זה נופל תחת אגרות רישיון בנייה?	רועי גבאי:
לא, לא, לא,	תמר קופר:
אגרות והיטלים זה שונה.	דוד שטרית:
לא, כי יש פה כמה סעיפים, בגלל זה אני שואל.	רועי גבאי:
אה, זה שכירות. אתם משכירים,	רו"ח שמוליק גבע:
יש גן ילדים וזה, אבל זה קטן, גן ילדים.	תמר קופר:
לא, אבל כל האנטנות וזה.	רו"ח שמוליק גבע:
לא, אבל יש פה ... סלקום בנפרד.	דוד שטרית:
אבל לפי דעתי זה השכירות גם כן. זה גם מופיע. האנטנות.	תמר קופר:
זה שכירות.	רו"ח שמוליק גבע:
גן ילדים זה כסף קטן,	תמר קופר:
זה שכירות. מדובר בשכירות. אבל אפשר, אם רוצים,	רו"ח שמוליק גבע:
	לבדוק את זה בבוקר.
אני מבקש לבדוק את זה.	ד"ר אהוד ויצמן:
אני יכולה לגשת למחשב, אם זה מאוד חשוב.	תמר קופר:
השאלה המהותית היא לראות את זה בסוף הרבעון. ...	רועי גבאי:
זה לא היטלים, כי היטלים זה בקרן. חשבתי שאתם מתייחסים	רו"ח שמוליק גבע:
	להיטלים.
יהיה מעניין לראות את כל הדברים האלה בסוף השנה.	רועי גבאי:
אני מבקש שיהיה רשום. אני מבקש תשובה לשאלה.	ד"ר אהוד ויצמן:
חבל שלא שאלת במהלך היום. היית ... עם תשובה.	תמר קופר:
אוקיי. רועי, יש לך עוד שאלות?	ד"ר אהוד ויצמן:
לא.	רועי גבאי:
אוקיי. אז זה לגבי עצמיות. אני אגע רגע בהוצאות. יש פה	ד"ר אהוד ויצמן:

עלייה של 5% בשכר כללי. ועיקר העלייה בעצם נובעת, אני מבין, מפיצויי פיטורין של שני בכירים בפרישה. שזה סביב 1,300,000. זה עיקר המסה של השינוי שאנחנו רואים בשכר הכללי. שכר עובדי חינוך, ניתן לראות למעשה שהתקבולים ממשרד החינוך די זהים להוצאה שאנחנו מבצעים לגבי -

ועי גבאי: רגע, אותם שניים בעצם לא היו מתוכננים בפועל?

ד"ר אהוד ויצמן: לא, אחד היה כן מתוכנן. אנחנו מדברים על מנהל אגף שפ"ע שפרש. ואלי, שהגיעו להסכמה איתו וסגרו את העניין שלו. זה יוצר את ההבדל העיקרי בעודף שאנחנו רואים. אוקיי? יתר הדברים, רועי, נראה לי, אתה צודק, זה רבעון 3, אינדיקטיבית הם נראים שהם מתנהלים נכון.

רועי גבאי: נקודה, אם ככה, אותם 5% נובע בעיקר מההפרשה, לא מההפרשה, סליחה, מהמקרה האחר. כי זה לא מתוכנן. אבל 5% זה לא מעט.

ד"ר אהוד ויצמן: תראה, בסך הכל זה משהו כמו 1,300,000, במצטבר לשניהם.

רועי גבאי: כן, אבל אחד מתוכנן. אז הוא כבר מתוכנן והוא כבר ישנו,

ד"ר אהוד ויצמן: לא, אתם ידעתם, תמר, שהסכום הזה הוא סגור לכם בתחילת שנה, כשישבנו על התקציב?

תמר קופר: איזה סכום?

ד"ר אהוד ויצמן: של מנהל אגף שפ"ע, של איציק?

תמר קופר: לא ידענו את הסכום הזה. מתוקצב, יש תקציב לפיצויים. לא ידענו את הסכום ולא ידענו את הסכום של אלי בוחבוט, שהוא היה -

ד"ר אהוד ויצמן: לא, של אלי ודאי שלא ידעת.

רועי גבאי: של אלי ודאי, אני מבין.

תמר קופר: אוקיי, וגם של יצחק. עושים את החישוב כשהוא מגיע לפרישה.

רועי גבאי: זה לא משהו שאנחנו עושים בתחילת שנה, כשיודעים שנה מראש,

תמר קופר: לא, לקחנו הערכה -

- רועי גבאי:** השאלה אם זה תלוי ב... יש דרך להתמודד עם זה בתכנון. זו השאלה שלי. לא נדבר על זה עכשיו. אם אפשרי באמת לתכנן את זה, שאת יודעת שהשנה נגיד, שני עובדים הולכים להיות מופרשים כי,
- תמר קופר:** א' על אלי לא ידענו. לא ידענו על אלי.
- רועי גבאי:** אני לא מדבר על אלי. עזבי, אלי זה עניין משפטי,
- תמר קופר:** זה לא רק שני אלה. היו עוד כל מיני פרישות וכל מיני פיטורין וכאלה.
- רועי גבאי:** השאלה אם זה משהו שאנחנו אומרים לעצמנו באופן כללי,
- תמר קופר:** אנחנו לוקחים איזשהי רזרבה. להגיד לך שהיא מבוססת על תחשיבים מדויקים? לא. לא ניתן לעשות. עד שעובד לא פורש ואתה לא יודע בדיוק מה הזכויות, אתה לא יכול,
- רועי גבאי:** כי זו אמירה שצריך להתמודד איתה באופן כללי. אני לא מדבר על זה עכשיו, ספציפית. 5% מהסכום זה סכום של מיליון ו, זו סטייה יחסית גדולה. עוד פעם, אם אנחנו יודעים מראש שאנחנו הולכים להפריש השנה מישהו, אפשר לייצר סימולציית שכר רגע לפני.
- תמר קופר:** אמרתי לך, קודם כל יש הפרשה, יש רזרבה לדבר הזה. זה לא שאין.
- רועי גבאי:** אם היתה רזרבה, היינו צריכים להיות במינוס. אחלה, היה צריך להיות פה מינוס וזה מצוין. היתה לנו רזרבה. אנחנו בפלוס.
- תמר קופר:** לא הבנתי,
- רועי גבאי:** יש פה יותר הוצאות מהתכנון.
- תמר קופר:** נכון.
- רועי גבאי:** אם היינו לוקחים רזרבה, היינו פחות הוצאות מהתכנון.
- דוד שטרית:** לא, יכול להיות שהרזרבה לא מספיקה.
- תמר קופר:** הרזרבה לא מספיקה.
- רועי גבאי:** מאה אחוז. השאלה שלי היא לא, אני לא בא לבקר את הנושא.

- תמר קופר:** אתה לא תמיד יודע מי יפרוש במהלך השנה.
- רועי גבאי:** אבל זה אנחנו יצאנו מנקודת הנחה שאנחנו יודעים.
- תמר קופר:** על יצחק ידענו, כן.
- דוד שטרית:** לגבי יצחק, אני לא מכיר את הפרטים. אבל גם לגבי יצחק, חשבו שמגיע לו משהו. הסתבר שבסוף הגיע לו יותר.
- רועי גבאי:** אין בעיה, דוד. אני לא מדבר על זה. ... לא בא להגיד חלילה ביקורת. דברים קורים וזה בסדר. אני אומר, כן אפשר ללמוד מהנושאים האלה. אם אנחנו עכשיו יודעים, מתכננים את שנה הבאה והולכים להיות מפורשים -
- תמר קופר:** אנחנו מנסים, אנחנו מנסים. אבל לא תמיד אתה יכול לדעת בדיוק. שוב, יצחק זה אחד. אילו יצחק היה היחידי שפורש, זה היה מספיק,
- רועי גבאי:** על אחת כמה וכמה מה שאני אומר. על אחת כמה וכמה.
- רו"ח שמוליק גבע:** קודם כל ההערה שלך בסדר, היא במקום. בסדר גמור.
- רועי גבאי:** על אחת כמה וכמה. כי שכר הוא גם מרכיב של פלוס מינוס, לא נכנסתי לזה, אבל הוא מרכיב של איזה 50%, פלוס מינוס,
- ד"ר אהוד ויצמן:** לא, לא,
- רועי גבאי:** 40%?
- ד"ר אהוד ויצמן:** אנחנו היום סביב 43,
- רועי גבאי:** לא טעיתי בהרבה.
- רו"ח שמוליק גבע:** לא משנה, זה סכום מהותי, מה זה משנה.
- רועי גבאי:** זה סכום מאוד מהותי.
- ד"ר אהוד ויצמן:** נכון.
- רועי גבאי:** ובגלל זה, אם אנחנו יודעים מראש על שניים, שלושה, ארבעה, חמישה, לא משנה עובדים, נכון איכשהו .. את התכנון הזה.
- ד"ר אהוד ויצמן:** ההערה ככלל היא נכונה.
- רו"ח שמוליק גבע:** שמים תקציב. ההערה היא נכונה. שמים תקציב. יש רזרבה, שמים תקציב. השאלה אם שמו מספיק. עכשיו, בכל שנה פורשים שלושה, ארבעה אנשים, נגיד. אז ההנחה הבסיסית שמה שהיה שנה שעברה בערך יהיה גם השנה, כי כל שנה

פורשים כמה. פה פרש מישהו מאוד מהותי, שהסכום שלו מאוד משמעותי. אז אני אומר, כשיודעים שמישהו מאוד משמעותי הולך לפרוש בשנה הבאה, ההערה שלך נכונה. חשוב לקחת את זה להבא בחשבון בבניית תקציב.

דוד שטרית: יש גם תוספות שכר של כל מיני הסכמים במשק, שצצים תוך כדי. אתה עושה איזשהי הערכה או תחזית, ובדרך כלל זה לא מספיק.

רועי גבאי: זה בסדר. ...

דוד שטרית: ברור, ברור. אם אתה יודע בוודאות, אין מניעה לעשות -

ד"ר אהוד ויצמן: הערה נכונה. צריך לקחת את זה בחשבון.

רו"ח שמוליק גבע: לא, בתור דוגמה למה שהוא אמר רק, למשל לתקציב 2018, הנחיית משרד הפנים היתה לתקצב לא פחות -

תמר קופר: מ-2.17.

רו"ח שמוליק גבע: מ-2.17% גידולים בשכר. אנחנו פה לקחנו 4%,

תמר קופר: וזה לא הספיק.

רו"ח שמוליק גבע: וגם זה עלול להיות לא מספיק. אתה לא יכול לדעת.

תמר קופר: זה בטוח לא יספיק.

רועי גבאי: עוד פעם, חברים. אני מסכים. אני מבין. הכל טוב ויפה. לא באתי לבקר. באתי לדבר על ייעול ומחשבה, אם אנחנו רואים את זה בפועל,

רו"ח שמוליק גבע: הערתך היתה נכונה, קיבלנו אותה.

דוד שטרית: השנה כנראה אף בכיר לא יפרוש השנה,

ד"ר אהוד ויצמן: ההערה נכונה. אנחנו מכירים את המספרים. צריך לתכנן

אותם מראש, נקודה. אין פה שאלה. לי נשאר להעיר רק לגבי עומס מלוות, שהכסף מוחזר בזמן. זה לגבי המצב. יש עודף כרגע של 264,000 ₪ נכון ל-30.9.2017. ואני מקווה שזה יהיה לפחות זה, או יגדל בסוף השנה. רועי, אם יש לך עוד שאלות לגבי רבעון 3?

רועי גבאי: לא, אני מקווה שנראה את הדברים מתיישרים לקראת הרבעון הרביעי כבכל שנה. וישר כוח לעוסקים במלאכה.

ד"ר אהוד ויצמן: מעולה. אז אני ברשותך רוצה לומר כמה דברים לגבי הסיכום. א', אני מדבר על סיכום הבקשה של ועדת הכספים. אני רוצה לציין שוועדת הכספים דנה

והתייחסה לדוח החצי שנתי ל-2017. ובהמשך לו דנו ברבעון 3 2017 ביתר פירוט. יוצג לשיקולו של ראש העיר עניין ההתייצבות של חברי הוועדה. כדי שנוכל להחליט האם אנחנו צריכים לרענן או להשאיר את המצב כפי שהוא. ועדת הכספים מברכת ומעריכה את קבלת פרס הניהול התקין לעיריית יבנה לשנת 2016, מספר שנים ברציפות. באמת תודות והערכה קודם כל לראש העיר, למנכ"ל, לגזברית, לכל מי שעסק בדברים האלה. זה לא מובן מאליו.

אנחנו מקווים ששנת 2017 תסתיים לפחות כמו 2016. אנחנו מאחלים לכם הצלחה ומחזקים אתכם. אני מודה לחברי רועי על ההגעה ועל ההשקעה. הדיון הסתיים.

רועי גבאי: חג שמח.

ד"ר אהוד ויצמן: שיהיה לנו חג שמח.

ד"ר אהוד ויצמן

יו"ר הוועדה