

עיריית יבנה



פרוטוקול

ישיבת וועדת כספים

מיום שני, כ"א בסיון תשע"ו, 27.6.2016



עיריית יבנה

פרוטוקול ישיבת ועדת כספים מיום 27.6.16

פרוטוקול מישיבת ועדת כספים

מיום שני, כ"א בסיון תשע"ו, 27.6.2016

נוכחים:

- | | |
|-------------------|-------------------|
| 1. ד"ר אהוד ויצמן | - יו"ר ועדת כספים |
| 2. עו"ד מאיר דהן | - חבר ועדה |
| 3. מר שחר סימנה | - חבר ועדה |
| 4. מר משה חזות | - חבר ועדה |
| 5. מר רועי גבאי | - חבר ועדה |

חסרים:

- | | |
|----------------------|------------|
| 6. מר חובב אשרף | - חבר ועדה |
| 7. עו"ד עדי ינקילביץ | - חבר ועדה |

משתתפים:

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

על סדר היום:

1. דיון בדו"ח רבעון רביעי שנת 2015.
2. הנחת דו"ח רבעון ראשון לשנת 2016 על שולחן מועצת העיר.



עיריית יבנה

פרוטוקול ישיבת ועדת כספים מיום 27.6.16

1. דיון בדו"ח רבעון רביעי שנת 2015.

ד"ר אהוד ויצמן: סוקר את עיקרי הדו"ח. בשנים האחרונות ניתן לראות שהגרעון בתקציב המצטבר נע בין 21 מלש"ח ל-24 מלש"ח. בשנתיים האחרונות הגרעון עומד על כ-22-21 מלש"ח. גרעון זה מאפשר תזרים סביר. עומס המלוות, היינו מלוות ארוכות טווח משולמים כסדרם. בתקציב הרגיל ניתן לראות שנכון לסוף השנה הגביה בארנונה עומדת על 96% גביה.

רו"ח שמואל גבע: סך הגביה עומד על כ-152 מלש"ח. גביה שוטפת 142,497 אלש"ח שהם 96% מהשוטף. בנוסף, יש גבית פיגורים של 8,789 אלש"ח.

ד"ר אהוד ויצמן: בביאורים עמוד 14 ניתן לראות שבעצמיות חינוך לא הועבר כסף מהיטל השבחה. כ"כ לא הועבר תקציב מהיטל השבחה לפיקוח ובניה. הוחלט לא להעביר את הסכומים ולהשאירם בקרנות הפיתוח כדי שניתן יהיה למנף אותם לפיתוח על פי מה שהחוק מתיר לנו.

משה חזות: שואל אם אין חובה להעביר את התקציבים.

רו"ח שמואל גבע: הרשות לא מחויבת, היא יכולה לממן חלק מהוצאות החינוך מקרן היטל השבחה, פרעון מלוות ביוב מקרן היטלי ביוב והוצאות הנדסה עד גובה של 25% מהקרן להיטלי השבחה. מאחר ויש עודף בתקציב השוטף, התקבלה החלטה להשאיר את הכסף בקרן.

ד"ר אהוד ויצמן: בעמוד 17 בדו"ח הכנסות עצמיות ניתן לראות שיש תיקון באומדן דוחות חניה, מאחר והאומדן היה נמוך מהביצוע.

רועי גבאי: שואל מה ההבדל בין קנסות לדוחות חניה.

תמר קופר: קנסות יכול להיות מפיקוח או בתי משפט למשל ולא רק מחניה.

רועי גבאי: הפער הגדול בין התכנון לביצוע אמור להדליק נורה אדומה. שינוי האומדן לא מראה על פיתרון הבעיה.

משה חזות: הפיקוח גדל פי 3. זה לא שפתאום חסרים חניות

מאיר דהן: האוכלוסייה גדלה וכמות כלי הרכב גדלה בהתאם.

ד"ר אהוד ויצמן: קרו 2 דברים. מספר המכוניות בעיר גדל באופן משמעותי. במקביל תוגבר מספר הפקחים והאכיפה יעילה יותר.

בהיכל התרבות יש איזון תקציבי. בשנת 2014 ההכנסות עמדו על כ-2 מלש"ח. נעשתה עבודה תוך שיתוף פעולה עם ראש העירייה, כדי להגביר את הפעילות ולאזן את התקציב. כחלק מהשירותים לקהילה עלינו לקחת בחשבון שצריך לסבסד את התרבות באופן סביר.

בעמוד 4 בדו"ח ניתן לראות שבהוצאות שכר כללי אין פריצת שכר. יש עליה של 1% שנובעת מהתוספות בהנדסה וגזברות.

בשנת 2015 ביצוע ההנחות בארנונה תאם את התחזית. על פי התקציב הרגיל, השנה הסתיימה בעודף של 1.28 מלש"ח.



עיריית יבנה

פרוטוקול ישיבת ועדת כספים מיום 27.6.16

- משה חזות:** שואל מה זה הוצאות מימון בעמוד 4 לדו"ח.
רו"ח שמואל גבע: ריביות בנקים, ריביות ספקים.
ד"ר אהוד ויצמן: הוצאות המימון קטנות מידי שנה מאחר ואנחנו לא מנצלים את מלוא האשראי.
משה חזות: יש בזה התייעלות ויש לשבח את המערכת.
ד"ר אהוד ויצמן: עם כניסתה של תמר לתפקידה היא נקטה מספר פעולות להקטנת עלויות מימון. לאורך השנים עיריית יבנה לא ניצלה את כל האשראי שאושר במועצה. כתוצאה מכך הוצאות המימון ירדו.
תמר קופר: קיבלנו אישור ממשרד הפנים למסגרת אשראי ולא הפעלנו את כולה. כל הפעלה עולה כסף ואי ניצול כל מסגרת האשראי מביאה לחיסכון. היה ונדקק לאשראי, נוכל לעשות זאת.
רו"ח שמואל גבע: החובות שיש בדוח זה ללא חובות מסופקים. בדוח יש חובות שהם לכאורה ברי גביה.
ד"ר אהוד ויצמן: יש גרעין של חובות עבר בסך של כ-44 מלש"ח קשים לגביה. משרד הפנים לא מזדרז למחוק חובות ויש רישום של חובות שסיכויי הגביה שלהם נמוכים מאוד נעשה מאמץ גדול לא להגדיל את בסיס חובות העבר. אנחנו רואים שיפור באחוז גביית מחובות העבר הגבייה ב-2014 עמדה על 14% ואילו ב-2015 הגבייה עומדת על 16%.
דברי סיכום לשנת 2015 – שנת 2015 הסתיימה בעודף, יש ירידה בהוצאות המימון, הגרעון השוטף המצטבר נשאר ברמה של כ-22 מיליון ₪, אין פריצת שכר, יש חסכון בהוצאות כלליות שנובעות בעיקר מחסכון מפנוי אשפה תעשייתית. בבחינת מדדי איכות בהתאם למדיניות ראש העיר ההשקעה בחינוך מהכנסות עצמיות עומדת על כ-33% מכלל ההוצאה וברווחה כ-28% בהתאמה. זאת למרות ש-20% בעיר רשומים באגף הרווחה והעיר יבנה מצויה במדרג 5 במדד הסוציאקונומי הכללי.

2. הנחת דו"ח רבעון ראשון לשנת 2016 על שולחן מועצת העיר.

- ד"ר אהוד ויצמן:** מונח לפניכם דו"ח רבעון 1 לשנת 2016 נכון ל-31.3.2016 לצורך עדכון ודיווח, דו"ח מהווה אינדיקציה לגבי מגמות בהתנהלות הכספית העירונית.
משה חזות: הרבעון הראשון לא מהווה אינדיקציה לכלום ולא צריך לדון עליו. יש להניח אותו בפני החברים בלבד, כפי שהמחוקק קבע.
מאיר דהן: במידה ויש דברים חריגים ניתן לראות אותם בדו"ח שבנדון.
ד"ר אהוד ויצמן: על פי פקודת העיריות יש הנחייה להניח דו"ח כספי על שולחן מועצת העיר כל 3 חודשים. ולכן הדו"ח הכספי לכל רבעון כולל רבעונים 1 ו-3 לאותה שנה מונחים בפני וועדת הכספים ולאחריה בפני מועצת העיר לצורך דיווח ועיון ללא הצבעה. מטרת הדיווח בדוח הרבעוני



פרוטוקול ישיבת ועדת כספים מיום 27.6.16

כולל הראשון נועד לבחון את מגמות התקציב לאותו רבעון בתחומים השונים: גובה ההכנסות, השכר, גביה, גובה ההוצאות, הגרעון השוטף ועוד פרמטרים חשובים אחרים שבתקציב. זה תפקידה של וועדת הכספים לבחון ולסייע ככל שניתן על פי המנדט שניתן לה.

משה חזות: שואל איך בא לידי ביטוי בדו"ח הכנסות של שנת 2015 שמתקבלות בשנת 2016.

רו"ח שמואל גבע: בהתאם לכללים החשבונאיים ברשויות מקומיות, גביה עצמית נעשית על בסיס מזומן. הכנסה מוכרת רק ביום הגביה בפועל.

ד"ר אהוד ויצמן: בבחינת המגמות ברעון 1 ל-2016 ניתן לראות שהגבייה מהכנסות בנטרול הכנסות מראש מתנהלות על פי התכנון, אין פריצת שכר, פעולות כלליות מבוצעות כמתוכנן, בעצמיות נעשה תיקון בהכנסות מאגרות בניה מ-6 מיליון ש"ח ל-3 מיליון ש"ח הרבעון הסתיים בעודף של כ-2 מלש"ח. בשיחה שקיימתי עם גזברית העירייה הובהר לי שגם מבחינה תזרימית הרשות נמצאת במצב טוב. סיכום: שנת 2016 היא שנה מאתגרת, טרם קיבלנו תקציבים לבניית מוסדות ציבור ומוסדות לימוד שהרשות צריכה להפעיל כבר בתחילת שנת הלימודים הבאה ראש העיר מטפל באתגר לא פשוט זה וכן במשימות רבות אחרות המציבות אתגרים תקציביים קשים ב-2016, אנחנו מאחלים לו הצלחה רבה. מברך את הגזברית ואנשי הצוות שלה על עבודתם וכן על הכנה מפורטת ובהירה של הדו"חות הכספיים, מודה לרו"ח שמוליק, למזכירת הוועדה יעל ותודה מיוחדת לחבריי וועדת הכספים על דיון מעניין ופורח

ד"ר אהוד ויצמן
יו"ר הוועדה