

כה תמוז, תשפ"ד
31 יולי, 2024

פרוטוקול ישיבת ועדת כספים מס' 3/24 מיום 30/07/2024

הישיבה נפתחה בשעה 15:30

חברי ועדה:

יעל עבוד ברזילי- יו"ר הועדה
רן יקיר-חבר
ערן פרלמן-חבר
יואב יחיעם-מ"מ חבר (באישור יו"ר הועדה)

נעדר מהישיבה:

חיים שאבי-חבר

חברי מועצה משקיפים:

מעין דלל מזרחי
יהל בן נר

סגל וצוות מקצועי:

בני זיני-גזבר העירייה
משה שטיגליץ-מבקר העירייה
ענבר מויאל פתרון-מנהל אגף חשבונות
אמיר ודלר-מנהל אגף תקציבים
בן דור יצחק-מנהל רשות הספורט (עזב ב 17:00)
מירי בנהרדית-סגנית יועמ"ש
יוכי נחמן-מנהלת תאום ובקרה

<p>פותחת את ישיבה מס' 3 הדיון על פי הנושאים על סדר היום. דוחות כספיים מונחים לדיון, אין הצבעה.</p>	<p>יעל</p>
--	------------

על סדר היום:

1. סגירה תברים 2023

בני	סגירת תברים 2023, עפ"י הנחיות משרד הפנים מוגשת רשימת תברים לסגירה לאישור הועדה ובהמשך לאישור מועצת העיר. פרויקט שהסתיימה בו פעילות, היתרה הלא מנוצלת מוחזרת לקרן לטובת פרויקטים אחרים.
ערן	מבקש הסבר לתבר מתחם 1501
יוכי	בשיחה עם בוקלן, בוצע כביש ברחובות פשוט פינת הטוס.
יואב	שדרוג מערכות אבטחת מידע, מדוע נסגר
בני	אושר במסגרת תוכנית חומש 2016-2020, הפעילות הושלמה. היתרה שלא נוצלה הוחזרה לקרן. אושר תבר מסגרת מעודכן בנושא.
יואב	איפה הבקרה שלנו, חברי המועצה על הביצוע בתבר
בני	בהתאם לצרכים שעולים מהשטח, מוזרם תקציב לביצוע בהתאם להכנסות בפועל. במידה ואין שינוי ו/או צפי לחרیגה במסגרת, התבר חוזר למועצה בשלב הסגירה.
ערן	מה המשמעות של התקציב בבנק. האם נפתח חשבון ייעודי לכל פרויקט.
בני	התבר הוא מסגרת תקציב, לא נתון תזרימי. הכנסות אגרות והיטלים נרשמות בקרנות הרשות ומהקרן מוזרם תקציב לתבר בהתאם להכנסות בפועל ועפ"י סדר עדיפות לביצוע הפרויקט. לאחר אישור התבר במועצה, הזרמת תקציב בהתאם להכנסות בפועל ותעדוף עירוני, בינוי מוסדות חינוך קודם להקמת גינות. בתחום הבינוי התבר מוגש לאישור מועצה לשלב תכנון ולאחר גיבוש עלויות מוגש להגדלה לשלב בינוי.
ערן	מבקש הסבר על תקציב נעמת ודמוקרטי
בני	תקציב רגיל, לא תקציב בינוי. תקציב משרד החינוך אמור להכלל בדוח מיתר הקרוב. פרויקט בינוי יוצא לביצוע רק לאחר קבלת הרשאה תקציבית ממשרד החינוך. במקרים בודדים הרשות יצאה לביצוע ללא הרשאות משרד החינוך, מקרים של מענה דחוף לבינוי.
ערן	דמוקרטי ואנטרופוסופי, האם נבנו בכספי משרד החינוך
יוכי	השתתפות משרד החינוך במבנים יבילים, 70,000 ₪ עבור מבנה יביל.
יהל	מבקשת הסבר על הליך אישור תבר
בני	מנהל אגף מעלה צורך, מאושר ע"י הנהלת העירייה, מגיש בקשה כולל דברי הסבר לפרויקט בצירוף אומדן הבקשה ומקורות מימון. הבקשה מוגשת לוועדת כספים ואישור מועצת העיר. הביצוע בתבר יהיה בהתאם להכנסות בפועל, בהתייחס לתוכנית עבודה ותיעדוף עירוני. כל שינוי במסגרת התבר ו/או מקורות מימון מוגש לאישור ועדת כספים ומועצת עיר. בסיום הפרויקט התבר חוזר לוועדת כספים ומועצת עיר לאישור סגירה.
יעל	ממליצה בפעם הבאה להוסיף דברי הסבר קצרים לכל תבר.
	מעלים להצבעה

הצבעה: פה אחד

נמנע	נגד	בעד
		יעל
		רן
		ערן
		יואב

אושר סגירה תברים 2023 בהתאם לסעיף 1 לסדר היום

2. בקשה להגדלה תבר מס' 1518 – פיצוי הפקעת נכס(חברת העובדים)

בני	בקשה להגדלת תבר מ 4,800,000 ל 4,900,000 העברת חזקה בשני נכסים לעירייה ותשלום פיצוי הפקעה, התעוררה מחלוקת לנושא רכיב המע"מ ונקבע שיש להוסיף מע"מ לסכום הפיצוי, בשל חלוף הזמן ממועד הדרישה נוסף תשלום הצמדה וריבית.
יוכי	בקשת להגדלה בסך 100,000 ₪, ההערכה, בפועל הסכום יעמוד כנראה ע"ס 60,000 ₪
ערן	האם מדובר במבנה שנהרס בנוה נאמן
	הועברה בקשה לפרטים לפרי מנהלת הנכסים,
	מעלים להצבעה

הצבעה: פה אחד

נמנע	נגד	בעד
		יעל
		רן
		ערן
		יואב

אושרה בקשה להגדלה תבר מס' 1518 – פיצוי הפקעת נכס בהתאם לסעיף 2 לסדר היום

3. בקשה לתבר חדש מס' 1575 – סימון כבישים והתקני בטיחות משרד התחבורה

בני	בקשה לתבר חדש ע"ס 360,000 ₪ עבור הרשאות משרד התחבורה להשתתפות בסימון כבישים והתקני בטיחות.
יוכי	דרישה של משרד התחבורה לאישור תשלום ההרשאה במסגרת תבר. גובה ההרשאה כ 70,000 ₪ מימון משרד התחבורה 50,000 ₪. בקשה למסגרת תבר למספר שנים.
	מעלים להצבעה

הצבעה: פה אחד

נמנע	נגד	בעד
		יעל
		רן
		ערן
		יואב

אישור בקשה לתבר חדש מס' 1575 – סימון כבישים והתקני בטיחות משרד התחבורה

בהתאם לסעיף 3 לסדר היום.

4. בקשה לתבר חדש מס' 1576 – דשא סיננטי מגרשי כדורגל גני צבי

בני	בקשה לתבר חדש ע"ס 3,000,000 ₪ החלפת דשא סיננטי במגרשי כדורגל גני צבי
בן דור	הדשא הקיים כבר 14 שנה, המשטח קשה, חשוב להחליף ולמנוע פציעות
רן	האם מאושר דשא סיננטי ולא דשא טבעי במגרשי כדורגל
בן דור	ליגת על אסור, ליגת נוער וליגה א מותר,
רן	מדוע לא דשא טבעי
בן דור	עלויות דשא סיננטי נמוכות משמעותית מדשא טבעי. לפני משחק או אימון מפעילים ממטרות לקירור הדשא הסיננטי
ערן	במשך כמה זמן יבוצע הפרויקט

בן דור	לאחר אישור התבר והזרמת תקציב, נשלים הליך מכרזי ונתקדם לביצוע.
ערן	מי קובע קדימויות בשלב בקשה לאישור תבר במועצה
בני	מנכל העירייה מתכלל את הבקשות בהתייחס לתוכניות העבודה ובתאום עם מנהלי האגפים.
יואב	איך נקבעת מסגרת התקציב לפיתוח
בני	בהתאם לצפי הכנסות של הועדה בהסתמך על בקשות להיתר בשלבים השונים ויתרה בקרנות שנה קודמת.
	מעלים להצבעה

הצבעה: פה אחד

נמנע	נגד	בעד
		יעל
		רן
		ערן
		יואב

אישור בקשה לתבר חדש מס' 1576 – דשא סינטטי מגרשי כדורגל גני צבי בהתאם לסעיף 4 לסדר היום.

5. בקשה לתבר חדש מס' 1577 – צו רכבת תחתית (מטרו-פעימה ראשונה)

בני	בקשה לאישור תבר לשלב פעימה ראשונה ע"ס 9,292,000 ₪ חוק המטרו משית על הרשויות השתתפות בעלויות הקמת המטרו בהתאם למספר התחנות בעיר, בפריסה של 10 שנים. מספר התחנות הצפויות בעיר, 4 תחנות. עפ"י החוק 50% מפעימה ראשונה תשולם בשנת 2024. היתרה מפעימה ראשונה ונוספות תועבר לקרן מיועדת בהתאם להתקדמות הביצוע בפועל.
	מעלים להצבעה

הצבעה: פה אחד

נמנע	נגד	בעד
		יעל
		רן
		ערן
		יואב

אישור בקשה לתבר חדש מס' 1577 – צו רכבת תחתית (מטרו-פעימה ראשונה) בהתאם לסעיף 5 לסדר היום.

6. עדכון ועדת השקעות

בני	חוזר מנכל 2/20 מגדיר כללי השקעות ברשויות. תיק ההשקעות כולל 60 מליון ₪ שמנוהלים בשלושה בתי השקעות. את ועדת ההשקעות מלווה יועץ בעלות של 2,000 ₪ לחודש, אחת לרבעון היועץ מכין סקירה של השוק והמלצה לסוגי השקעות במגבלות החוזר. בנוסף הרשות עורכת התמחרות בין הבנקים להשקעה בפקדונות.
ערן	האם כספי פיתוח
בני	כן, מנסים להניב תשואה
ערן	מי חברי ועדת השקעות
בני	אני יו"ר, ענבר ובימים הקרובים יתווסף אמיר (במקום קודמתו בתפקיד)
ערן	עלות שנתית של היועץ 24,000 ₪ לשנה בנוסף דמי ניהול לבתי השקעות. האם עדיין מניב רווחים
ענבר	דמי ניהול שנתיים 12,000 ₪ לשנה לכל בית השקעות
ערן	60,000 ₪ עלויות השקעה בהשוואה לתשואה של 2% 120,000 ₪ ההשקעה רווחית.
בני	מקפידים על השקעה שמרנית
ענבר	60 מיליון ₪ בשלושה בתי השקעה ו 220 מיליון ₪ בפקדונות בבנקים. כל שישה חודשים התמחרות בין הבנקים. לידיעה, אין הצבעה

7. דוחות כספיים

בני	דוח כספי רבעון 1,2,3,4 שנת 2023, דוח כספי רבעון 1 2024. דוח כספי חצי שנתי 2023 סקור, דוח כספי חצי שנתי 2022 סקור. הדוחות מונחים לדיון, אין הצבעה.
ערן	מבקש לדון בדוח רבעון 1 לשנת 2024. איפה מופיע בדוח נתון הפקדונות
ענבר	דוח רבעון 1 לשנת 2024, עמוד 2-תמצית מאזן נכסים, השקעות מיועדות – 338,290 מלש"ח. התחייבויות ועודפים- קרנות בלתי מתוקצבות 117,311 מלש"ח, עודפים בתקציב בלתי רגיל- עודפי מימון זמניים 229,166 מלש"ח בהפחתה של גרעונות מימון זמניים 8,166 אלש"ח – סה"כ 338,290 מלש"ח.
ערן	עמוד 3, עומס מילוות 93,260 האם יתרת הלוואות לבנקים.
ענבר	כן
ערן	חשבונות מקבילים, חייבים בגין אגרות והיטלים 247,635 מלש"ח. לפי מה נרשם, על מה נסמך הנתון, האם יש צפי לקבל.
ענבר	נתון שמתקבל מאגף הגביה
בני	כללי חשבוונאות ברשויות עפ"י כללים של משרד הפנים שונים מכללי הרישום בחברה בע"מ.
ענבר	דוח כספי עירייה אינו דומה לדוח חברה בע"מ. הכנסה נרשמת רק כאשר מתקבלת בפועל. חשבונות מקבילים הם לידיעה בלבד, לא נרשם כחלק מהמאזן.
ערן	היכן תרשם הלוואה מפיתוח לשנת 2024 בסך 45,000 מלש"ח
ענבר	בחשבונות מקבילים, עומס מילוות לפרעון.
ערן	מבקש לתאם ישיבה לחברי ועדת כספים עם רו"ח של הרשות להסבר על מבנה הדוח ומשמעות הנתונים
יואב	כמה הלוואות כלולות בעומס מילוות, האם ניתן לקבל פירוט
ערן	מציע לתאם את הדיון למועד שיתקבל הדוח הכספי המבוקר לשנת 2023, וניתן יהיה לדון בו
יעל	מבקשת לצרף לפרוטוקול נספח מפרט לסעיף חייבים בגין אגרות והיטלים, ועומס מילוות לפרעון.
יעל	מבקשת להבהיר, מקומם של חברי ועדת כספים לדון בנושאים שעל סדר היום ולהמליץ למועצה, המנדט לקבלת החלטות הוא של המועצה. מינהל כספים מיישם את החלטות המועצה. בדיון על החלטות שהתקבלו בעבר לדוגמה: שני התיכונים, הסכמי שכר ללא שיפוי וכדומה, החלטות שהתקבלו במועצה. אפשר לחלוק, אפשר לקבל או לא אבל אלו החלטות שהתקבלו ואושרו במועצת העיר. דוחות כספיים הם שיקוף של מדיניות, של החלטות שהמועצה קיבלה.

ב ב ר כ ה ,

יעל עבוד ברזילי
יו"ר ועדת כספים

בני זיני
גזבר העירייה

רשמה : נחמן יוכי
רצ"ב נספחים : חייבים בגין אגרות והיטלים, ועומס מילוות לפרעון.