

ע י ר י ל י ת א ש ד ו ד
לשכת הגזבר

פרוטוקול מס' 02/2015

פרוטוקול וועדת כספים שהתקיימה ביום חמישי ד' בתשרי תשע"ו, בתאריך 17/09/2015 בשעה 16:00, בהדר ישיבות קומה 5.

- | | |
|--|--|
| <p>- יו"ר ועדת כספים
- חבר וועדת כספים, ממ"ק ראש העיר
- חבר וועדת כספים
- חבר וועדת כספים
- חבר וועדת כספים
- חבר וועדת כספים
- חבר וועדת כספים
- חבר וועדת כספים</p> <p>- חבר וועדת כספים
- חבר וועדת כספים
- חבר וועדת כספים
- חבר וועדת כספים, סגן ראש העיר
- חברת וועדת כספים
- חבר וועדת כספים, ממ"ק ראש העיר</p> <p>- גזבר העירייה
- היועמ"ש לעירייה
- סגן מבקר העירייה
- מנהל אגף חשבות
- מנהלת חשבונות ראשית
- סגנית ליועמ"ש
- מנהלת אגף הגביה
- מנהלת אגף תקציבים
- חשב מינהל כספי ורווחה
- חבר מועצת העיר
- מנהלת מדור מעקב ובקרה במינהל הכספי</p> | <p><u>השתתפו :</u> מר אפרים וובר
מר בוריס גיטרמן
מר אלי לחמני
מר עזרא שור
מר חיים אמסילי
מר שמעון כצנלסון
מר צחי אבו
מר אבינועם שושן</p> <p><u>נעדרו :</u> מר אבי אמסלם
מר נעים שומר
מר יהודה פרנקל
מר משה בוטראשולי
מר ולדימיר גרשוב
גב' הלן גלבר
מר גבי כנפו</p> <p><u>נוכחים :</u> מר עודד לוי
מר רוני עמיר
מר תמיר בראנץ
מר רמי לב
גב' שרית ביסמוט
גב' סימה אזוגי
גב' מזל אבוטבול
גב' ציפי מימון
מר יניב סהרוני
מר משה דנינו
גב' שני לוי</p> |
|--|--|

הרב וובר פותח את הוועדה יש 2 נושאים בסדר היום :
(1) דוח כספי שנתי לשנת 2014.
(2) דוח כספי חצי שנתי – רבעון 2 לשנת 2015.

הרב וובר מבקש להוסיף נושא אחד נוסף :
העברה מסעיף לסעיף – חינוך תורני מצויד מעבדות לחונכות סמינרים 60,000 ₪.

(1) דוח כספי שנתי לשנת 2014 :

עודד נותן סקירה :

להזכירכם שנת 2014 התחולל צוק איתן, שנה רבת הפתעות שהשליכה על הרבה דברים כמו עצירת אכיפת גביה על מנת לא להכביד על התושבים ומצד שני הרבה פעולות של העירייה נעצרו והפכו לפעולות חירום וחלקן נדחו לשנת 2015. היינו בחוסר בהירות במהלך השנה, הממשלה נתנה שיפוי כמעט מלא לעירייה על רוב הוצאות הישירות הקשורות למלחמה. ההוצאות עמדו על 23 מליון ₪ וקיבלנו 19 מליון ₪ מהמדינה. לאחר המלחמה הצלחנו כנגד כל הסיכויים לשמור על אחוזי גביה גבוהים וכך לסיים את השנה באיזון ואף עם עודף קטן.

שמעון כצנלסון :

אנו דנים על מאזן 2014, זהו בעצם ניתוח לאחר המוות כי אין אפשרות לשחק במיספרים. קשה לדון בספטמבר 2015 על שנת 2014. בדף 4 מדאיג אותנו הגידול בעומס במלוות שגדל בכ- 45 מליון ₪. אם ב-5 שנים הקרובות נמשיך בגידול כזה העירייה תגיע למצב של מלוות בסך 500 מליון ₪ והעירייה לא תוכל לעמוד בזה.

עודד לוי :

בתוך הגידול הזה ישנם 2 מרכיבים. יש לקחת בחשבון הלוואה למדינה בסך 21 מליון ₪ כפי שנקבע בהסכם עם השלטון המקומי שנכפה עלינו. בנטרול מלווה זה אנחנו עדיין באיזור של 25% בעומס המלוות מסך כל ההכנסות כך שאנחנו עדיין פחות או יותר באותו יחס כמו בשנה קודמת.

שמעון כצנלסון :

עם המספרים אפשר לשחק אם רוצים, עומס המלוות הוא גבוה וזה מדליק נורה אדומה. יש לשמור על התקציב הוא של כל התושבים. בנוסף רואים שההשקעות לזמן קצר ירדו וזה מראה על ירידת הנכסים שלנו.

עודד לוי :

נכון יותר לבדוק את היחס בין הנכסים השוטפים להתחייבויות השוטפות ויחס זה מלמד על יחס טוב וגבוה.

שמעון כצנלסון :

בדף 6 אנו רואים את המדיניות של העירייה דרך התקציב. בחינוך יש השקעה עירונית של 125 מליון ₪ ובתרבות יש השקעה של כ-100 מלש"ח. ואם העירייה אומרת שיש סדרי עדיפויות והחינוך הוא בראש מעיינה אז איך יכול להיות שהתקציבים של החינוך והתרבות עומדים כמעט על אותו סכום.

עודד לוי :

אם לא נשקיע בתרבות לא תהיה תרבות בעיר, שכן אין אף גורם מממן בתחום התרבות בדומה למשרד החינוך שאנו דואגים למקסם ממנו הכנסות לטובת החינוך בעיר לצד תוספת מכובדת של כספי עירייה.

שמעון כצנלסון:

דף 8 אם מסתכלים על התקציב הרגיל הכנסות מול הוצאות אנו רואים שיש הבדל של 28 מליון ₪ במינוס מה שאומר שההכנסות לא מכסות את ההוצאות.

עודד לוי:

החזר המלוות ממומן ע"י קרן הרשות על פי כללי הנה"ח של רשויות מקומיות לכן אין זה נכון לטעון כך.

שמעון כצנלסון:

צריך לקחת בחשבון שזה אומר להיות מאוזן ולא במינוס. איזנתם את זה ע"י קרן עבודת הפיתוח וזה לדעתי משחק במספרים. ואם רוצים להשקיע בפיתוח אז לא לקחת לתקציב הרגיל.

עודד לוי:

הכספים מקרן הרשות מיועדים למימון החזר המלוות שנלקחו לצורך פיתוח ולכן נכון לראות בזה מקור המימון, והדבר תואם את כללי הנה"ח לרשויות של משרד הפנים.

שמעון כצנלסון:

יש לי בקשה לדעת כמה העירייה הוציאה על העסקת יועצים בשנים 2013-2014.

עודד לוי:

ננתח את העניין ונעביר לך התשובה.

אלי לחמני:

בחוו"ד של הרו"ח נכתב שהעירייה לא מוחקת את החובות מהספרים בסך כ- 400 מליון ₪. מדוע לא מוחקים את החובות?

מזל אבוטבול:

העירייה מטפלת באופן קבוע במחיקת החובות. עובדה היא שרואים ירידה בהיקף. יחד עם זאת הדברים לוקחים זמן ובטרם מוחקים מנסים להוציא כספים מחובות אלו ככל שניתן.

עודד לוי:

שים לב לעמוד 4. בחייבים ישנה ירידה.

מזל אבוטבול:

אלי אתה נוכח בישיבות של מחיקת חובות, לכן אתה יודע שאין לנו אפשרות אחרת ואנו גובים מה שאפשר. אני לא מוותרת מראש על כל החובות המסופקים.

אלי לחמני:

למה הדוחות הכספיים לא משקפים את המציאות, צריך לרשום שהחובות הם חובות מסופקים. בעמוד 19 ביאור 9, התחייבות שאינן נכללות בדוח בגין פנסיה צוברת, הפרשה לחופשה ופדיון ימי מחלה – עוד גירעון שלא מקבל ביטוי בגרעון השוטף.

עודד לוי:

אי אפשר לערבב את הדברים. כללי החשבונאות עליהם אתה מדבר נוסו במשך שנים על ידי משרד הפנים ולאחר 15 שנים של נסיונות משרד הפנים ביטל סופית את ההמלצות.

רמי לב:

אלו ההנחיות של משרד הפנים. כמו שהדוח לא כולל בצד הנכסים דברים שנהוג לרשום בכללי חשבונאות רגילים.

אלי לחמני:

עיריית אשדוד לא מכלילה את כל העמותות שבשליטתה, איפה נכללת "מכללת אשדוד"? כל העמותות שיש לעירייה שליטה עליהן חייבות להופיע.

עודד לוי :

"מכללת אשדוד" כן הייתה צריכה להופיע, נקפיד לביאור של שנה הבאה. אם אתה מכיר עוז עמותה כזאת תגיד לנו. אני לא מכיר.

אלי לחמני :

אני רואה שישנם הרבה שעיבודים חדשים, לא זכור לי שועדת כספים אישרה אותם.

עודד לוי :

אנו מאשרים מידי שנה כנגד הלוואות לצורך פיתוח. נעביר לך את ההחלטה המסמיכה את הגזבר לשעבד כנגד הלוואות פיתוח.

אלי לחמני :

עמ' 24 ביאור 13 – בנושא של התחייבויות תלויות, יש תביעות מהותיות בסך 96 מליון ש"ח אני רוצה לדעת על מה מדובר. האם עדיין ישנן 7 תביעות מהותיות? אנו הרי מדברים על שנת 2014 ואנחנו כבר בספטמבר 2015.

שמעון כצנלסון :

לכל תביעה צריכה להיות מצורפת חו"ד של יועמ"ש.

עודד לוי :

באופן כללי התביעות מחולקות ל-3 קטגוריות. ישנה "אופנה חדשה". לוקחים תובע ייצוגי מהציבור ומגישים תביעה כנגד כל העיריות במדינת ישראל בשיטת "העתק הדבק". בסופו של דבר זה לא נגמר בהשבת כספים אלא בהסכם בבית המשפט המדבר על התמורה לתובע הייצוגי ולעורך הדין. תביעות של עשרות מליונים מסתכמות בעשרות אלפים בלבד, ואולי קצת יותר.

אלי לחמני :

אני מעוניין לקבל עידכון מה מהות התביעות והסטטוס שלהן נכון להיום.

עודד לוי :

מעדיף להעביר לך אישית

אלי לחמני :

ביאור 14 - שומת ניכויים מדוע העירייה משלמת כסף?

עודד לוי :

זו אותה השאלה ששאלת שנה שעברה, מדובר באותה שומה.

אלי לחמני :

ביאור 15 – רכישת רכוש קבוע, רכבים – לא אמור להיות בתקציב פיתוח?

עודד לוי :

השנה ב-2015 עשינו מתקציב הפיתוח, בעיקרון זה יכול להיות גם ברגיל וגם בפיתוח.

אלי לחמני :

עמ' 26 חיובים שנתיים שכר דירה, ממה זה נובע?

מזל אבוטבול :

זה שכירות של נכסי העירייה. זה יכול להיות גם שילוט חוצות, זה מידע שצריך לקחת ממח' נכסים.

אלי לחמני
אם אתה
נותני
שמי
5

אלי לחמני :
אם אנחנו מנתחים את הנושא של ארנונה למגורים יש חיוב של 305 מליון ₪ והנחות שאנו נותנים מגורים זה 25% הנחה וזה נובע מהאוכלוסיות החלשות לדוג' האוכלוסיה החרדית שמקבלת הנחות. אנו צריכים לתשוב מהיכן אנו יכולים להביא עוד הכנסות לדוג' מהעסקים. מנהלת התעשייה צריכה לחשוב על הבאת עסקים חדשים לאיזור התעשייה. הפעילות של המינהלת פשוט שואפת ל-0.

עזרא שור :
אני מוכן לשתף איתך פעולה בנושא זה, תן רעיונות כיצד להגדיל הכנסות.

- נערכה הצבעה לאישור בדוח הכספי שנתי 2014 עיריית אשדוד :
אושר פה אחד.

החלטה מס' 008 :
ועדת הכספים ממליצה למועצת העיר לאשר את הדוח הכספי השנתי 2014.

(2) דוח כספי חצי שנתי – רבעון 2 לשנת 2015.

אלי לחמני :
עמ' 1- יש בדוח הכנסות ממכירת מים, מה זה ?

מזל אבוטבול :
פיגור של צרכנות מים עד 2007 לפני שעברנו לתאגיד זה מאוד ישן.

שמעון כצנלסון :
ישנה ירידה משמעותית בקרן לעבודת פיתוח, מ55 מלש"ח ל15 מלש"ח. אני רוצה לדעת ממה נובעת הירידה.

רמי לב :
זה מורכב מירידה ביתרת הקרן וירידה מעודפים זמניים בתב"רים.

שמעון כצנלסון :
מזה לומדים לאן הולכים. ישנה ירידה של 40 מליון ₪ בהשקעות שימו לב. דבר נוסף גירעונות מימון זמניים הם גדלו ב-26 מיליון ₪.

עודד לוי :
אלו כספים של פרויקטים שאנו אמורים לקבל ממשלתיים כנגד דיווח. ולכן זה נרשם כזמני.

שמעון כצנלסון :
יש סטייה תקציבית של כ-17 מלש"ח בתקבולים אחרים בצד ההכנסות, במה מדובר?

עודד לוי :
התקציב הרגיל לשנת 2014 אוזן להזכירכם עם עודף נצבר. השימוש בעודף נצבר אינו רצוי שכן מדובר במקור מתכלה וחד פעמי. אנו מנסים לסיים את השנה מבלי להשתמש בו. את זה אנו עושים על ידי נסיון להכניס כספים שבעת בניית התקציב רמת הודאות שלהם לא הייתה גדולה. ככל שנצלית, מה טוב. במידה ולא בהחלט מדובר ברמזור אזהרה שצריך להתייחס אליו. אלו עודפים שצברנו במהלך השנים וזה לא מקור מתחדש. נכון לדוח החצי שנתי לא השתמשנו ונקווה שכן יהיה גם בהמשך.

שמעון כצנלסון :
יש לנו גרעון של 8 מיליון בארנונה.

עודד לוי :

אם תשימו לב אחוזי הגביה נמוכים כתוצאה מהסבת מערכות המידע, האכיפה התעכבה ונעצרה קצת בזמן המעבר .

עזרא שור :

אז האם ישנה ירידה ?

מזל אבוטבול :

אכן, ישנה ירידה בגביה השוטפת כולל הנחות (4%). אך אני מאמינה שנשלים את הפערים עד סוף השנה.

אלי לחמני :

בביצוע המצטבר בסך 329 ההכנסות מראש מנוטרלות?

מזל אבוטבול :

כן סה"כ גבינו 365 מיליון ₪ אם מתייחסים כולל התשלומים מראש .

שמעון כצנלסון :

פעילות חצי שנתית – רואים שאיזון התקציב נעשה ע"י קיטון פעולות בחינוך וברווחה, האם זו מגמה ?

עודד לוי :

ביצוע תקציב החינוך קרוב מאוד לתקציב. במשרד הרווחה מאשרים תקציבים במנות, במיוחד בשנה שבה אין תקציב מדינה. זה מקבל ביטוי הן בצד ההכנסה והן בצד ההוצאה .

שמעון כצנלסון :

גם כאן אני רוצה לדעת על ההוצאות העסקת יועצים .

עודד לוי :

נעביר לך את הנתונים .

שמעון כצנלסון :

דוח בעלי שכר גבוה – המשכורת הכי נמוכה היא של ראש מנהל החינוך. זה מראה על סדרי העדיפות של עיריית אשדוד.

עודד לוי :

זה מה שמשרד הפנים מאשר. אני בטוח שראש מינהל החינוך יישמח לשמוע שיש מי שדואג לו.

אלי לחמני :

הייתי רוצה להתייחס לדוח שכר ומשכורות יש פערים רציניים. אם מסתכלים על החינוך יש 100 משרות פחות וברווחה 17 משרות פחות. גם בגימלאים הייתה בתוכנית עבודה להוציא הרבה גימלאים אך בפועל לא הוציאו .

עודד לוי :

יש עיוות בדוח הזה. הדרישה של משרד הפנים זה להכניס את דוח 66 וכאשר אנו מתקננים תקן זה כולל מי שעובד בחברות כ"א, אך אלו לא כלולים בדו"ח. אם תחבר אותם אזי תמצא כי הסטייה נותרת רק בגמלאים. רובם פורשים בספטמבר מקווה שזה יתממש .

אלי לחיאני :

היעד הוא 495 גימלאים לפרישה .

עודד לוי :

אני לא חושב שזו תהיה התוצאה השנה בסופו של דבר.

אלי לחיאני :
כמה עובדים נמצאים בפנסיה תקציבית .

עודד לוי :
לא יודע כרגע את הנתון, נבדוק דרך מערכת השכר ונחזיר לך תשובה .

אלי לחיאני :
כדאי לקחת בחשבון ולעשות תחזית של כמה שנים קדימה לגבי הגימלאים וכל העובדים של כ"א, הרי לאתר 9 חודשים הם עוברים להיות עובדי עירייה .

עודד לוי :
העסקה באמעות כ"א אינה משתלמת יותר לעירייה לאור כל החקיקות האחרונות. המגמה לקלוט את מירב העובדים כך שהעובדים יהנו ממעמד של עובדי עירייה . תקציב 2016 לכ"א אמור להצטמצם בהרבה ותלקו יועבר לשכר .

- נערכה הצבעה לאישור הדוח הכספי חצי שנתי לשנת 2015 רבעון 2 :
אושר פה אחד.

החלטה מס' 009 :
ועדת הכספים ממליצה למועצת העיר לאשר את הדוח הכספי חצי שנתי לשנת 2015 רבעון 2.

הרב וובר :
תוספת לסדר היום שאושרה בתחילת הישיבה - העברה מסעיף לסעיף בחינוך תורני מצויד מעבדות לחונכות סמינר .
אין תוספת תקציב .

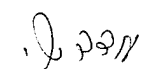
אלי לחמני :
חונכות לסמינר מה זה ?

הרב וובר :
תוכנית פרי"ח .

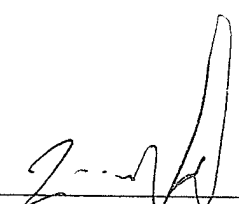
אלי לחמני :
מוכן לאשר אם תשוו את חונכות פרי"ח בין החילוני לחרדי .

- נערכה הצבעה לאישור העברה מסעיף לסעיף בחינוך תורני מצויד מעבדות לחונכות סמינר :
בעד : שמעון כצנלסון, עזרא שור, חיים אמסילי, אבינועם שושן , הרב וובר , צחי אבו .
נגד : אלי לחמני .

החלטה מס' 010 :
ועדת הכספים ממליצה למועצת העיר לאשר את ההעברה מסעיף לסעיף בחינוך תורני מצויד מעבדות לחונכות סמינר - מסעיף 1813504750 לסעיף 1813500850 בסך של 60,000 ₪.


עודד לוי
גזבר העירייה




הרב אפריים וובר
יו"ר ועדת כספים