



כה' אדר, תשע"ז
23/3/2017

הנדון: פרוטוקול ועדת כספים מיום 22/3/2017

התקיימה ביום רביעי 22/3/2017 בשעה 19:00

נוכחים: אבי גרובר, יעקב קורצקי, דברת וייזר, שירה אבין, עידן למדן, שמואל גריידי, שירלי פאר יגרמן, גידי טביב, ולדימיר לוין, ינון ברבי, רויטל פיטרמן, ורד שני, רועי אבידור
נעדרו: רפי בראל, ניסים בן יקר

מהלך הדין:

אבי גרובר: פותחים ישיבת ועדת כספים, גידי יעביר סקירה על הדוח רבעון 4 לשנת 2016.

1. דיווח על התוצאות הכספיות לרבעון 4 לשנת 2016

גידי טביב: הסקירה על דוח רבעון 4 לשנת 2016 למעשה נותנת תמונה על השנה כולה. הדוח מוצג בפורמט משרד הפנים לדוחות רבעוניים, בן 10 עמודים. זה עדיין לא הדוח המבוקר.

תמצית הנתונים:

מאזן - נכון לתאריך המאזן היתרות החופשיות בקרנות הפיתוח כ- 32 מלש"ח והיתרות משורינות נטו בתב"רים כ- 92 מלש"ח (עמוד 3 לדוח), ובסה"כ 124 מלש"ח.
בצד המזומנים ניתן לראות כי סך הנכסים הנזילים בקופה ובבנק כ- 19 מלש"ח (עמוד 2) ובחשבונות ההשקעה המנוהלים בבנקים עוד 147 מלש"ח. סה"כ 166 מלש"ח.
יתרת המזומנים, כ- 42 מלש"ח מהווה למעשה את מחזור הכספים הנדרשים לתקציב הרגיל, סדר גודל ממוצע של 45 יום תנאי תשלום (ממוצע ימים לתשלום הוצאות שכר ותשלומי פעולות), על מחזור של כ- 390 מלש"ח בתקציב הרגיל.
ניתן לומר שנכון לסוף 2016 אנחנו נמצאים במצב כספי יציב וסביר.
תוכלו לראות בעמוד 3 כי עומס המלוות (יתרת החוב לבנקים בגין הלוואות שנלקחו בעבר) פחת מ- 64 מלש"ח ל- 57 מלש"ח, כי לא לקחנו הלוואות חדשות ב- 2016 ומנגד פרענו כמובן תשלומי קרן ריבית והצמדה על הלוואות הקיימות.
אפנה את תשומת הלב לשורת ה"סה"כ הגרעון המצטבר בתברים הסופיים" אותו איפסנו במהלך השנה. בסוף השנה שקדמה עמד גרעון זה על 40 מלש"ח.

דוח הכנסות והוצאות - סיימנו את שנת 2016 בעודף של כמיליון וחצי ₪ בתקציב הרגיל (עמוד 4). תקציב השנתי הכולל עמד על 386.6 מלש"ח, הכנסנו בפועל 386.9 מלש"ח והוצאנו בפועל 385.4 מלש"ח.

בפרק הוצאות שכר כללי תקצבנו 73 מלש"ח והוצאנו 72 מלש"ח.
בפרק פעולות כלליות תקצבנו 118 מלש"ח והוצאנו 114 מלש"ח.
שכר עובדי חינוך תוקצב 73 מלש"ח והוצאנו 78 מלש"ח, עקב משמעות המעבר ל"עוז לתמורה".
כדי להתמודד עם גרעון זה התייעלנו בפעולות החינוך בכ- 3 מלש"ח.
פרק פעולות הרווחה הוצאנו 28 מלש"ח דהיינו כ- 1 מלש"ח יותר מהתקציב, כיוון שקיבלנו ממשרד הרווחה 400 אלש"ח יותר מהמתוכנן. בפרק הוצאות שכר עובדי הרווחה לא היתה סטייה מהתקציב.

עמוד 1

עיריית רמת השרון

לשכת ראש העירייה



תקציב ההכנסות מארנונה שוטפת ומגבית פיגורים עמד על 224.6 מלש"ח, אך בפועל ניגבו 6.4 מלש"ח יותר, כדי 231 מלש"ח. תקציב הנחות ארנונה, רובן המוחלט הנחות על פי חוק, תאם את אומדן התקציב, כ- 18 מלש"ח.

מניתוח מרכיבי הגבייה (עמוד 7) ניתן לראות כי אחוז הגבייה מפיגורים עמד השנה על 11% (שנה קודמת 9%), ואחוז גבייה מהשוטף עמד על 94% (לעומת 95% בשנה שעברה). בטבלת שכר ומשרות (בעמוד 9) ניתן לראות את נתוני תקן כוח האדם, תקציב מול ביצוע. אגב, בטבלת מקבלי השכר הגבוה (עמוד 10) מופיעות שתי שורות של מנהל כללי, שירלי בפועל ופרח בחפיפה.

אבי: אם אין שאלות אז כמה מילים: עבודה יפה השנה. עבדתם קשה כדי "למלא" את הקופה השנה וזה איפשר לנו לבצע את המשימות שלנו. רואים שזה בא מתוך עבודה קשה ומאומצת. כל הכבוד לשירלי שכל הזמן עם האצבע על הדופק, לשמור שעומדים במסגרת התקציב שהוגדר, ולהוציא כספים מבלי להשתולל. "עוז לתמורה", לדוגמה, איתגר אותנו, ועמדתם בזה יפה. זו האמינות שלנו לאור השנים הקודמות וזו הדרך שלנו לחזור לרשות איתנה, וזה בהחלט צעד חשוב בכיוון.

גיד: אני מודה לראש העיר, לחברי המועצה, לרויטל, לינון, לכל צוות הגזברות, לשירלי המנכ"לית ולכול העוסקים במלאכה, שעושים עבודה מצוינת.

נושא שני: תב"רים

1. עדכון תב"רים (כל הסכומים הינם באלש"ח)

מספר התב"ר	שם התב"ר	סכום ההגדלה	היקף לאחר הגדלה	מקור מימון	פרטים
חדש 5	הוספת כיתות בבי"ס קלמן	6,100	7,600	קרן מקרקעין	שינוי שם והגדלת ההיקף המקורי 1,500 שאושר בתכנית פיתוח 2017 (בי"ס צומח בקלמן בשכונת הדר)
562	תוספת כיתות קרית יערים	2,500	4,100	השבחה	הגדלת ההיקף המקורי 1,600 שאושר בתכנית פיתוח 2015
516	גני' ברח' עזרא	3,000	9,700	2,944 מקרן מקרקעין, 56 מהשבחה	התב"ר המקורי בסך 6,700 אלש"ח אושר במליאה מיום 9.10.16 לבניית <u>שלושה</u> גני'. היקף התב"ר יוגדל עקב הצורך בבניית גן <u>רביעי</u> במתחם בקומה נוספת וכן עלויות שלא נכללו באומדן המקורי כגון: יועצים והצטיידות. שם התב"ר ישונה (לא יצוין מספר הגנים במתחם).
537	שיפוץ בית יד לבנים	855	1,500	השבחה	הגדלה לצורך ביצוע עבודות לתיקון ליקויי בטיחות: התקנת ארון חשמל, ספרינקלרים ועוד.
521	אולם ספורט קרית יערים	4,200	12,700	1,913 הטוטו מסגרת 2,287 אשראי ממשכ"ל (עד כניסת היטלי השבחה)	הגדלת ההיקף המקורי בסך 8,500 אלש"ח שאושר במליאה מיום 30.3.2015

עיריית רמת השרון

לשכת ראש העירייה



הקטנת היקף תב"ר:

מספר התב"ר	שם התב"ר	היקף קיים:	הקטנה מבוקשת:	היקף חדש מבוקש:	פרטים
חדש 24	שיפוץ בקרית הצעירים	1,500 השנה 1,500 + בשנה הבאה	1,500 בשנה הבאה	1,600 השנה בלבד	שינוי שם והקטנת סכום התב"ר. יש צורך בהקמת אולם הגלגליות בקומה השנייה בעלות של 770 אש"ח, שיפוץ הפעוטון בעלות של 300 אש"ח ושיפוצים נוספים. מנגד אין צורך בבניית קומה שנייה במגוונים אלי כהן.

אבי: התב"רים בעיקר עוסקים בנושא החינוך. מספרי הילדים מעמידים אותנו מול החובה לתגבר כמות לימוד בעיר. בעיקר ברובע הדר. בכל מקרה חייבים בית ספר צומח, ומבקשים הוספת כיתות בבית ספר קלמן (בית ספר צומח) - בסך 6,100 אלש"ח (סה"כ תב"ר 7,600 אלש"ח).

שירלי: מציגה מצגת לתכנון בית הספר הצומח על שטח מרכז "מהות". הבנייה במהלך הקיץ תכלול את קומה א' והחצרות כולל מעטפת לקומה השנייה. בקיץ הבא נמשיך את הגמר של הקומה השנייה כדי שלא להפריע למהלך הלימודים. לא יתקיימו עבודות במהלך הלימודים.

עידן: זה התקציב הסופי?
שירלי: זה אומדן של האדריכל, אנחנו מקווים שלא יהיו תוספות, אבל המציאות לפעמים מראה אחרת.
גרידי: יש היתר בנייה?
ולדימיר: יש גרמושקה, היתר עדיין לא נחתם אבל אין סיבה שלא ייחתם.
עידן: השאלה שוב האם מדובר על תקציב שיאושר רק לקומה ראשונה ומעטפת קו השנייה או שיכלול את כל העבודות כולל שתי הקומות עד גמר.
שירלי: ה- 7,600 זה האומדן לכל העבודה. לוחות הזמנים דוחקים, ויכול להיות שתהיה אופציה של עלויות נוספות כמו לדוגמה עבודה בשעות הלילה ע"מ לעמוד בלוחות הזמנים הצפופים. זו הערכת אנשי המקצוע, ואני מקווה שלא נצטרך הגדלה.

אבי: תב"ר קרית יערים

שירלי: יש צורך בבית הספר להוספת 2 כיתות בקריית יערים שירותים כולל ממ"ד ומדרגות חירום (זו דרישה ישנה שקיימת כבר כמה שנים).

שירלי: יש פה עודף של מיליון ש"ח.

שירלי: זה כולל גם בנייה של מעלית, לא רק התכנון אלא גם בנייה של המעלית.

שירלי: תב"ר גני עזרא. מתבקשת הגדלה של 3,000 אלש"ח כולל ניצול טוב של המגרש וזה כולל תוספת כיתה בקומה נוספת (סה"כ 4 כיתות).
אדריכל משרד החינוך אישר את התכנית.

אבי: זה כולל גם תיקוני אומדנים לאור התקדמות הבנייה המתבצעת כרגע, ובנוסף קומה נוספת.

עידן: מבקש לבחון האם ניתן להגדיל את הסכום עם אותו קבלן מבלי לצאת למכרז חדש.

אבי: מליאה יכולה לאשר 50% תוספת, ובכל מקרה נבחן מול יועץ משפטי ונפעל בהתאם.

עמוד 3

עיריית רמת השרון

לשכת ראש העירייה



ולאדימיר: המכרז של 3 כתות גן הוא 6,400. התב"ר 6,700 לא כלל תכנונים, ויועצים ולכן יש צורך בהגדלת תב"ר שתכלול עדכון תכניות, יועצים, וכמובן בניית הכתה הנוספת.

שירלי: יש תוספת כמובן ליועצים שמשתכרים באחוזים וגם השכר שלהם גדל.

אבי: **בית יד לבנים**: אין רישיון עסק כבר 5 שנים, צריך לתקן ליקויי בטיחות, ספרינקלרים,

גריידי: מאיפה מקורות המימון?

גידי: בקרן מקרקעין ובקרן ההשבחה יש כסף והוא שורין לפרויקטים שבטבלה, פרט לתב"ר 24 שהוא עתידי.

אולם ספורט קרית יערים:

שירלי: מתבקשת הגדלה של 4,200 אש"ח.

שירה: איך יש הגדלה כזו גדולה?

גידי: על פי אישור המליאה ב-2015, שוריין 8,500 אש"ח במהלך 2016. לאחר מכן הוצאנו מכרז שהראה צורך ב-12,300 אלש"ח. אשר על כן חילקנו את ההתקשרות לשני חלקים: התחלנו ב-600 אלש"ח עבור תכנון מפורט, וכרגע לצורך חתימה מול הקבלן על שלב הביצוע יש לעדכן את התב"ר למלוא היקפו, כולל פיתוח.

את ההגדלה הנדרשת נממן מהקצבה שקיבלנו מהטוטו סך 1,900 אש"ח ולגבי היתרה קיבלנו מסגרת אשראי ממשכ"ל, עד לכניסת היטלי השבחה בעתיד.

תב"ר חדש 24 - שיפוץ קרית הצעירים היה להשקעה באלי כהן על סך 1,500 אש"ח השנה ועוד 1,500 אש"ח בשנה הבאה. אנו מבקשים במקום זה לשפץ בקרית הצעירים כולל אולם גלגליות ופעוטון בעלות של כ-1,100 אלש"ח השנה, וכמובן שינוי שם התב"ר.

אבי: לאור מצב המועצה היה חשוב לי להביא תב"רים רק שקשורים לחינוך, אבל בנושא הזה מדובר על מאות בנות שבאות לפעילות ורצינו לאפשר להן אולם נאות לפעילות.

עידן: אולי צריך לשריין עוד 400 אלש"ח לשיפוץ קרית הצעירים?

אבי: אין בעיה. לא נקטין את היקף התב"ר של שנה זו ואף נגדילו ב-100 אש"ח נוספים. ומשנים את השם ל"שיפוץ קרית הצעירים".

שירלי: בכסף נשתמש בהתאם לצורך לטובת קרית הצעירים.

עידן: חשוב שהכסף לא ילך לשיפוץ משרדים אלא למענה לחוגים ולפעילות.

עמוד 4

עיריית רמת השרון

לשכת ראש העירייה



3. עדכון תקציב שוטף (כל הסכומים הינם באלש"ח)

יתרה חדשה	הקטנה	מימון	יתרה חדשה	הגדלה	
3,800	50	6160.570 הוצאות מחשוב	3,980	130	8240.870
1,000	50	6140.540 פרסום ודוברות			השתתפות במתנ"ס
1,540	30	6132.540 דואר ותקשורת			

דברת: הגדלה סעיף תקציבי מגוונים: סיימנו המגוונים את השנה באיזון ללא יתרות כלל. יש צורך לשינוי הצהרונים בבתי הספר וזה צורך שעלה מההורים בעיר וע"מ לשפר ולתת מענה טוב יותר ל-5 הצהרונים ולהפוך את יול"א למחלקה וזה מצריך הגדלת תקציב. הסכום המבוקש יועבר כשכר לעובד שירכז את הנושא באופן צמוד.

החלטות:

בעד עדכון תקציב שוטף: פה אחד.

בעד שינוי תב"רים: פה אחד.

רשם: רועי אבידור

עמוד 5