



עיריית רמת השרון

לשכת ראש העירייה



ועדת כספים מיום 15.12.2022

סיכום עיקרי הדברים

משתתפים:

אבי גרובר – יו"ר
רוני בלקין – חבר מועצה
גיא קלנר – חבר מועצה

נוכחים:

ערן שורץ – מנכ"ל העירייה
רו"ח גידי טביב – גזבר העירייה
רויטל פיטרמן – סגנית גזבר העירייה
אריק דורון – מנכ"ל אגודת הספורט
שחר ברגר – אגודת הספורט
ניצן פרל – ע' מנכ"ל

סדר היום:

1. דיון בדוח רבעון שלישי לשנת 2022.
2. הגדלת תב"ר 707 – שיפוץ הקאנטרי בסך של 2.5 מיליון ש"ח (לסה"כ 20 מיליון ₪).

סיכום עיקרי הדברים

1. דוח רבעון שלישי לשנת 2022

גידי טביב הציג על המסך נתונים.

גידי טביב: אני רוצה לציין כי הדוח הכספי לרבעון השלישי לשנת 2022 שודר למשרד הפנים בזמן.

במאזן

ניתן לראות מזומנים ליום 30.9.22 ששייכים לתקציב השוטף כ-110 מ"ח ומיועדים לצרכים השוטפים כמו פינוי אשפה, סבסוד חינוך ורווחה וכו' ומזומנים ששייכים לפיתוח של כ-700 מ"ח שמיועדים בעיקר לבינוי מוסדות חינוך וציבור.

יתרת עומס המלוות עומדת על 52.3 מל"ח, כולל המרכיב בגין ההלוואה שלקחנו לאיזון 2020 בשל הקורונה כ-13 מ"ח.

בדוח הכנסות והוצאות – בשורה התחתונה יש עודף קל.

בצד ההכנסות

בסעיף הארנונה תקציב יחסי שלושה רבעונים 197 מ"ח וביצוע 201 מ"ח.
בהכנסות עצמיות מחינוך ביצוע פחות מהתקציב היחסי, אבל מוסבר בעונתיות, בדומה לרבעון המקביל אשתקד.

עיריית רמת השרון

לשכת ראש העירייה



תקבולים ממשרד החינוך הביצוע לפי הצפי. תקבולים ממשרד הרווחה הביצוע פחות מהיחסי, מוסבר בעונתיות, בדומה לאשתקד.

משרדי ממשלה אחרים – זה כל יתר ההכנסות ממשרדי ממשלה ללא משרד החינוך ומשרד הרווחה.

בצד ההוצאות

מרכיבי שכר כללי – אנחנו בפחות ביצוע 4 משי"ח מול התקציב היחסי. ברבעון המקביל בשנה שעברה בסעיף הזה היינו בפחות 1.8 משי"ח. זה אומר שאנחנו לא מצליחים לאייש תקנים.

מרכיב פעולות כלליות – אנחנו בפחות 9 משי"ח מהתקציב היחסי, שהם 9% מהתקציב היחסי. פרק זה מכיל סעיפים רבים, שבתלכם יש עונתיות לשני הכיוונים. ברבעון המקביל היינו בסעיף הזה בפחות 14 משי"ח, שהיוו 14%.

שכר עובדי חינוך – 3 משי"ח ביצוע יותר מהתקציב היחסי (4%). ברבעון המקביל בשנה שעברה היינו פחות או יותר מאוזנים.

בפעולות חינוך – אנחנו ב-4.5 משי"ח פחות מהתקציב היחסי (9%), ורבעון מקביל שנה שעברה היינו ב-6.5 משי"ח פחות (13%).

שכר רווחה – ביצוע קרוב לתקציב היחסי. פעולות רווחה ביצוע פחות 10%, רבעון מקביל 5% פחות. העברות והוצאות חד פעמיות – ביצוע 4.7 משי"ח פחות מהתקציב היחסי. נובע מרזרבה להתייקרויות 3.492 משי"ח שעדיין לא ניצלנו באותה תקופה. כזכור, ה-5 משי"ח מהרזרבה כפי שהיא מופיעה בספר התקציב הורכבה מ-1 משי"ח רזרבה להתייקרויות +4 משי"ח שניתן להפשיר בכל רבעון באופן יחסי, לסעיף התקציבי שממנו בוצעה ההקפאה.

כעת נעבור לניתוח תמונת המצב של ההכנסות העצמיות הבאות – 11 חודשים (ינואר-נובמבר '22 כולל):

הכנסות ארנונה:

אנחנו בביצוע 11 חודשים של 245.9 משי"ח מיעד תקציב שנתי 263.5 משי"ח, קרי – אחוז ביצוע של 93.33% - שזה מעל החלק היחסי של השנה 11\12 = 91.7%. ולכן אני מעריך שאנחנו נעמוד ביעד ואף נהיה קצת מעליו.

ארנונה

חודשים	תשלום מראש	שונף בלבד	שפוי קורונה	פיגורים	עיר עתים	סכום כולל	סה"כ ביצוע שנתי	תקציב שנתי	ביצוע לעומת תקציב (באחוזים)
נוב-22	3,451	19,961		323		23,735	245,930	263,500	93.33%
ספטמבר-אוקטובר 2022	6,901	34,859		1,077		42,837			
יולי-אוגוסט 2022	6,901	38,308		1,523		46,732			
מאי-יוני 2022	6,901	35,246		1,801		43,948			
מרץ-אפריל 2022	6,901	31,443		2,935		41,279			
ינואר-פברואר 2022	6,901	36,255		4,243		47,399			

אגרת רישיונות ושלטים –

אנחנו ביצוע 3.3 משי"ח מול תקציב שנתי של 3.9 משי"ח, דהיינו אנחנו באחוזי ביצוע של כ-84.9%. אבל אנחנו לא בקצב אחיד (זה כולל את נובמבר).

עיריית רמת השרון

לשכת ראש העירייה



ערן שורץ: בסעיף זה נכללות גם הכנסות משילוט חוצות שהינו בשיעור של 50% מהכנסות רימונים מהפעילות, רכיב זה גדל משמעותית.

גידי טביב: ב-3 רבעונים הינו על 3.3 משי"ח, קרי באחוזים היינו בפחות 25% (סביר) ועכשיו, אוקי נוב' לא הייתה גבייה משמעותית – אז יכול להיות שאנחנו נקבל במרכז מרימונים בדצמ' ולכן יכול להיות שנעמוד בתקציב.

				1122000220	אגרת רישיונות שלטים	מספר סעיף
ביצוע מול תקציב (באחוזים)	סה"כ תקציב שנתי	סה"כ ביצוע שנתי	סה"כ	פיגורים	שוטף	
84.92%	3,900	3,312	765	11	754	נוב-22
			326	17	309	ספטמבר-אוקטובר 2022
			1,817	100	1,717	יולי-אוגוסט 2022
			194	53	141	מאי יוני 2022
			126	126	-	מרץ-אפריל 2022
			84	84	-	ינואר-פברואר 2022

דמי שימוש במקרקעין – בשנה שעברה בתקופה הזו גבינו 4.5 משי"ח והשנה אנחנו ב-3.7 משי"ח לעומת תקציב של 5.9 משי"ח, קרי אחוזי ביצוע של 63.71%.

חודשים	דמי שמוש במקרקעין	סה"כ ביצוע שנתי	סה"כ תקציב שנתי	ביצוע מול תקציב (באחוזים)
נוב-22	178	3,759	5,900	63.71%
ספטמבר-אוקטובר 2022	458			
יולי-אוגוסט 2022	360			
מאי יוני 2022	792			
מרץ-אפריל 2022	727			
ינואר-פברואר 2022	1,244			

עיריית רמת השרון

לשכת ראש העירייה



חניה –

בחניה מוסדרת (כחול לבן) אנחנו על 95% (כולל נובי) שזה מעל ה- 92% קרי מעל היעד.

בהכנסה מדוחות חניה – תקצבנו 5.250 משי"ח אבל יש לנו הכנסה רק של 2.7 משי"ח.

ערן שורץ: לצערנו חסרים פקחים.

גידי טביב: באכיפת דוחות חניה – אנחנו גם מעל היעד.

דוחות חניה		אגרת חניה מסודרת			אכיפת דוחות חניה			מספר סעיף
1443200220		1443300221			1443300220			
סה"כ ביצוע	חודשי ל-1	סה"כ ביצוע	מספר לפי	אגרת חניה	סה"כ ביצוע	מספר לפי	אכיפת	דוחות חניה
הסעיפים	ביצוע מול	סה"כ תקציב	שנתי	מסודרת	תקציב (באחוזים)	סה"כ תקציב	שנתי	
750,735	52.00%	5,250,000	2,730,201	24,168	96.31%	5,963,000	5,683,380	404,151
1,954,923			332,671				1,140,457	481,795
1,710,447			600,965				1,065,306	44,276
2,004,625			460,995				1,014,752	528,878
1,927,476			678,232				1,017,372	231,872
1,917,268			633,270				1,041,342	242,656

דוחות פיקוח – אנחנו על 72% (כולל נובי) – ביצוע 490 אשי"ח לעומת תקציב 675 אשי"ח.

חודשים/מספר סעיף	דוחות פיקוח	סה"כ ביצוע שנתי	סה"כ תקציב שנתי	ביצוע מול
1282000692	1,095	488,723	675,000	72.40%
נוב-22	1,095	488,723	675,000	72.40%
ספטמבר-אוקטובר 2022	41,737			
יולי אוגוסט 2022	104,963			
מאי יוני 2022	102,084			
מרץ-אפריל 2022	203,948			
ינואר-פברואר 2022	34,896			

רוני בלקין: אני רואה שרמת הדיווח בדוחות הכספיים ירדה, בעיקר בביאורים. כמה דברים שסימנתי:

סטטוס הגבייה – רציתי לראות רבעון שלישי ומול דוח שנתי.

גם ציינתי שצריך לקבל את החומרים לפחות 10 ימים מראש כי אחרת זה קשה לעבור על כל החומרים לפני.

סטייה בהכנסות - מרבעון קודם ורבעון הזה אנחנו ביחד בסטייה של כ-3 משי"ח.

הוצי שכר כלליות - הוצאנו פחות 5% מהתקציב.

נראה לי אבסורד שאנחנו עולים בשכר, קידומים של עובדים והשכר מתייקר, ומהצד השני בפעולות אנחנו יורדים. גם בפעולות הרווחה.

גידי טביב: בחינוך סה"כ שכר ופעולות מאוד דומה ביחס לתקופה מקבילה אשתקד.

רוני בלקין: אני לא רוצה לעלות בהוצי שכר ולרדת בהוצי פעולות. איך אתם מסבירים את זה?

עיריית רמת השרון

לשכת ראש העירייה



אבי גרובר: גידול בהוצ'י שכר בחינוך – זה נטו השקעה בחינוך, בתוספת סייעות, שזה נטו השקעה בילדים. ויש את הקמפוס שהוא רק עבור 10 חודשים ואנחנו לא רואים פריסה מלאה לאורך השנה ולכן יש תנודתיות.

גידי טביב: בהוצ'י שכר כללי ה-4 מש"ח שאתה רואה במפורט: משכורות מורים באלון יותר 2 מש"ח וברוטברג 1.7 מש"ח. מנגד, ההכנסות גם גדלו.

אבי גרובר: גם הוצאות שכר לגנות עובדות מדינה מופיע בפעולות ולא בשכר, יש לך בפעולות ציוד, תחזוקה וכו'. לא שילמת עדיין נהרי. תוכנית ניצנים אני רואה פער.

רוני בלקין: יכול להיות שטעינו בחישוב וזה בסדר, אבל שלא יש פה משהו שאני מפספס שאנחנו יורדים בתקציב ואז אנחנו לא נותנים את כל מה שהתושבים צריכים.

אבי גרובר: ולכן יותר נוח להתאים את התקציב לשנה הבאה בינואר-פברואר, אחרי שאני מקבל כבר תמונה מלאה של ביצוע שנה קודמת (מאשר להתבסס על נתונים חלקיים באוקטובר). ורק אז אני מעדיף להביא את התקציב למליאה.

גידי טביב: אני מקפיד בצד ההכנסות לעקוב ברמה חודשית, גם בגרפים, ובצד ההוצאות אני לא מאפשר במערכת להקים דרישה שהיא חורגת מהסעיף התקציבי. מקווה שזה יוכיח את עצמו כמו שזה הוכיח את עצמו בשנה קודמת.

רוני בלקין: אנחנו סה"כ בהוצאות במינוס 21 מש"ח. האם אתה צופה שאנחנו נוציא את ההוצאות האלו השנה?

גידי טביב: אני תמיד מסתכל לעומת תקופה קודמת ועל עונתיות ובאופן יחסי.

גיא קלנר: אין סיכוי שתהיה זליגה ברבעון האחרון?

גידי טביב: תמיד יש סיכוי. אני נוהר. נקווה שנסיים בטוב. כדי להיות עוד יותר שמרן – אני תמיד מבצע מעקב על ההכנסות וטכנית לא ניתן לאשר דרישות מעבר לסעיף התקציבי המאושר.

2. הגדלת תב"ר 707 – שיפוץ הקאנטרי בסך של 2.5 מיליון ש"ח (לסה"כ 20 מיליון ש"ח).

רוני בלקין: הדבר הבא זה הקאנטרי. אני לא מבין איך אנחנו עכשיו מביאים את זה שוב. אישרנו לא מזמן 2 מש"ח. אנחנו לא יכולים להתעורר כל רבעון ולבקש עוד 2 מש"ח. גם איך אנחנו מסיימים את זה בפסח?

אריק דורון: אנחנו פותחים את הקאנטרי בתחילת מאי. אין דבר כזה. אני מבקש כסף על עבודות שאני רוצה לבצע.

רוני בלקין: לכן אני רוצה לגדר את העניין.

אריק דורון: אנחנו נגיע ל-20 מש"ח. אנחנו היום ב-17.5 מש"ח ואנחנו מבקשים עכשיו עוד 2.5 מש"ח. אני מתחייב שאני לא אבוא לבקש עוד כסף. כבר חשפנו את כל המבנה ואני לא רואה שיהיו עוד הפתעות.

רוני בלקין: אני בעד לשפץ את הקאנטרי אני רק רוצה שתהיה מסגרת.

אריק דורון: אנחנו לא נוגעים במבנה של הגיודו. כשהקאנטרי יתחיל להכניס כסף, אנחנו נשקיע בתחזוקה של המקום.

רוני בלקין: כשאתה תתחיל לקבל כסף אתה תשקיע בשרונית.

גיא קלנר: בקאנטרי גילינו תוך כדי תנועה צרכי פיתוח נוספים. בשרונית יש לנו 3 דברים לתקן:

1. כן או לא, עוד קומה.

עיריית רמת השרון

לשכת ראש העירייה



2. כן או לא, קירווי של הברכה החיצונית.
3. לסדר קצת את המתקן – חדר הכושר שם הוא נחות.
- אריק דורון: קירווי הברכה החיצונית זה סדר גודל של 1.5 מש"ח.

החלטה:

מאשרים הגדלת היקף תב"ר 707 לשיפוץ הקאנטרי ב- 2.5 מש"ח (לכדי 20 מש"ח סה"כ).

הצבעה:

בעד (פה אחד): אבי גרובר, גיא קלנר ורוני בלקין.

נערך דיון לגבי הגדלת תב"רים של אגודת הספורט וצריכים הגדלה עבור עבודות שמתבצעות כעת.
אריק דורון הסביר את המרכיבים:

1. תב"ר 121 שיפוץ אצטדיון גרונדמן – הגדלה מבוקשת בסך 1 מש"ח - כדי לקבל רישיון עסק נדרשו לבצע עבודות נוספות כחלק מדרישות הבטיחות, הרישוי וההתאחדות לכדורגל תיקון של חומת האצטדיון, מערכות הגנה, כיבוי, ניקוז, ובקרת קהל שנדרשו. השכרת מגרשים לקבוצות בזמן העבודות.
2. תב"ר 959 השקעה במתקני ספורט - הגדלה מבוקשת בסך 570 אש"ח - לצורך עבודות הקמת תשתיות הנדרשות לאישור אצטדיון הכדורגל והמגרשים הסינטיטיים לפי התקנים והוראות הבטיחות.
3. תב"ר 958 רישוי מתקני ספורט - הגדלה מבוקשת בסך 530 אש"ח - לצורך עבודות שנדרשות עבור רישוי האצטדיון והמגרשים הסינטיטיים על ידי כיבוי אש, משטרה, משרד הכלכלה וההתאחדות לכדורגל.

ערן שורץ: אני מסכם, אנחנו מדברים עכשיו על 3 תב"רים נוספים לאישור בוועדת כספים ולאחר מכן במליאה בגלל לוחות זמנים:

1. הגדלה של תב"ר 121 – איצטדיון גרונדמן ב- 1 מש"ח.
2. הגדלה של תב"ר 959 – השקעה במתקני ספורט ב- 570 אש"ח.
3. הגדלה של תב"ר 958 – רישוי אולמות ספורט ב- 530 אש"ח.

החלטה:

1. הגדלה של תב"ר 121 – איצטדיון גרונדמן - ב- 1 מש"ח.
2. הגדלה של תב"ר 959 – השקעה במתקני ספורט ב- 570 אש"ח.
3. הגדלה של תב"ר 958 – רישוי אולמות ספורט ב- 530 אש"ח.

הצבעה:

בעד (פה אחד): אבי גרובר, גיא קלנר ורוני בלקין.

אבי גרובר, ראש העירייה
יו"ר ועדת כספים