



עיריית יהוד-מונוסון

פרוטוקול ישיבת ועדת כספים

18:15-20:05	<u>שעה:</u>	15.09.2020 כו באלול תש"פ	<u>תאריך הישיבה:</u>
גל לניאדו	<u>נכתב ע"י:</u>	2/20	<u>מספר פרוטוקול:</u>
		עיריית יהוד מונוסון	<u>מקום:</u>
		חברי מועצת העיר: בני רזניק-יו"ר, רוטמן שמואל, אורי שנהר, יוסי חזן, חיים מימון	<u>שמות המשתתפים:</u>
		ליאור גלבוט, שימי בונפיל	<u>שמות החסרים:</u>
		הגזבר – גל לניאדו, קונסטנס צ'רי – סגנית גזבר,	<u>בהשתתפות:</u>
		א. דיווח דוח רבעוני ל 31.12.2019	<u>נושאים לדיון:</u>
		ב. דיווח דוח רבעוני ל 31.03.2020	
		ג. עדכון תקציב 2020	

בני: פותח הישיבה ומציין נושאי הישיבה.

גל: חברים הועבר אליכם במייל החומר לישיבה הכולל למעשה:

- א. דוח רבעוני ל 31.12.2019
- ב. דוח רבעוני ל 31.03.2020
- ג. דגשים עיקריים לשני הדוחות הרבעוניים.
- ד. גיליון מפורט עדכון תקציב 2020.
- ה. ניתוח והסבר להצעת עדכון תקציב העירייה לשנת 2020.

1. דוח רבעוני ל 31.12.2019

הגזבר מסביר כי בהתאם לדוח הרבעוני המצ"ל לשנת 2019, עולה כי העירייה סיימה את השנה באיזון שוטף וכן לא נמשכו כספים שתוקצבו בתקציב המקורי מהקרנות. עיקר הסיבות הינן:

- הכנסה חדה שככל הנראה, לא תחזור בשנה הקרובה, מהשקעות פיננסיות בסך 2.4 מ"ח.
- הכנסה גבוהה וחדה מאגרות בנייה בסך של כ- 2 מ"ח, מעבר להכנסה שתוכננה בתקציב המקורי.
- מיצוי הכנסות ממשרדי ממשלה בסך כ- 0.8 מ"ח לקראת סוף שנה (פיס, רווחה, שיכון) מעבר לתכנון.

חיים מימון ביקש הסבר בעניין הרווחים מהשקעות ואופן רישומם. הוסבר כי יש לנו כ- 40 מ"ח המנוהלים ע"י 5 חברות השקעה מתמחות, הוכח לאורך השנים כי התשואה הממוצעת השנתית בטווח הארוך של תיקי השקעה מנוהלים אלו גבוהה אף מעל פי 2 מהתשואה הממוצעת של מגוון פיקדונות בנקאיים רגילים. במענה לשאלותיהם של אורי וחיים בעניין מימוש רווחים אלו, הוסבר כי רווחים אלו הינם משערך שווי התיק לסוף שנה לפי שווי שוק ואכן רווחים אלה הם "על הנייר" כפי שהתבטאו ואולם הינם רווחים ריאליים שניתן לממשם בכל רגע נתון וכן כמובן כללי החשבונאות מחייבים רישום ההכנסות/הוצאות מימון בגינם.

יצוין כי תשואת תיק שנתית ממוצעת בשבע השנים האחרונות עמדה על כ 3% לשנה לעומת כ- 1% לשנה בפיקדונות בנקאיים. אוסיף ואציין כי כללי ההשקעה המותרים נקבעו בחוזר מנכ"ל משרד הפנים מיוחד לנושא זה.

במענה לשאלות חיים ואורי בעניין אופן הוצאות כנגד עודף ההכנסות שלא תוכננו בתקציב המקורי, הוסבר כי הכנסות אלו כבר תוכלו בעדכון התקציב של שנת 2019 שנערך ברבעון שלישי של שנת 2019, ולמעשה הם מימנו הוצאות נוספות או לחילופין כיסו תת ביצוע בסעיפי הכנסה אחרים וכן תרמו לכך שהתייטר הצורך בהזרמת כספי קרנות לתקציב וכל זה תוכלו באותו עדכון תקציב, עד כמה שניתן היה לאמוד לאותה נקודת זמן.



עיריית יהוד-מונטון

פרוטוקול ישיבת ועדת כספים

הגזבר מציין בנוסף כי כיום מונה רו"ח חדש יוסף ח'מיס שמחליף את רו"ח אסולין שביצע את הביקורות מטעם משרד הפנים מזה כ 5 שנים. רו"ח ח'מיס בשלבי סיום עבודת ביקורת על נתוני דוח 2019.

2. דוח רבעוני ל 31.03.2020

הגזבר מסביר כי מהדוח הרבעוני ל 31.03.2020 עולה כי העירייה סיימה את הרבעון בעודף קטן וזאת לאחר העברת 2.2 מ"ח לקרן עודפים.

דוח זה כולל בתוכו 3 הכנסות חד פעמיות שנתקבלו ברבעון :

- 2.1 מ"ח דיבידנד חלוקת רווחים בגין שנת 2018, ממי אונו.
 - 0.6 מ"ח תשלום לעירייה מקרן מרכזית לפיצויים שמית בגין עובדים בפנסיה תקציבית שפרשו ב 2019 .
 - 1.5 מ"ח גביית ארנונה תע"א בתחילת הרבעון בגין חודש חיוב דצמבר 2019.
- הדוח לא כולל כמובן את ההשפעה שהתרחשה ברבעונים שלאחר מכן כתוצאה ממשבר הקורונה שהתפרץ בארץ החל ממרץ 2020.

3. עדכון תקציב 2020

הגזבר מפרט כי בזימון חולק כמובן לחברי הוועדה גיליון עדכון תקציב 2020 מפורט ומסמך ניתוח והסבר המפרט את עיקרי השינויים הנדרשים בתקציב העירייה לשנת 2020 כנגזרת ממשבר הקורונה וזאת לרבות הסבר כללי.

יו"ר הוועדה, הגזבר וסגניתו וחברי הוועדה עברו ביחד על מסמך ההסבר, בצורה מפורטת. במענה לשאלות של חברי הוועדה הוסבר אופן קבלת מענק השיפוי, ממשרד הפנים, בגין מתן הנחת הארנונה לעסקים בהתאם לתקנות המיוחדות שתוקנו. יו"ר הוועדה ציין כי אופן רישום המענק בעדכון התקציב וכפועל יוצא בספרי העירייה משקף ניהול כספי אחראי.

הוסברו כל התוספות התקציביות למערכת החינוך לקראת תשפ"א וכפועל יוצא ממשבר הקורונה הכוללות קליטת עוזרי חינוך לבתי הספר היסודיים, טכנאי מחשוב, תגבור בחומרי ניקיון וניקיון למוסדות החינוך ותגבור כל נושא התקשוב והמחשוב בבתי ספר כך שהלימוד מרחוק יוכל להתבצע באופן טוב יותר.

הוסברו כל מכלול הקיטונים בתקציב שעיקרם אי ביצוע פעולות תרבות ארועים וחינוך כנגזרת ישירה מהסגר שהיה בתחילת התפרצות הנגיף וכללי הריחוק החברתי והתו הסגול שנגזרו מאז ועד היום.

בתום הישיבה יו"ר הוועדה וחברי הוועדה הודו לצוות הגזברות על העבודה והמרוכזת והיסודית שנעשתה לצורך הבאת עדכון תקציב זה.

עו"ד בני רזניק יו"ר הוועדה העלה את הצעת החלטה :

"ועדת הכספים ממליצה למועצת העיר לאשר את עדכון תקציב 2020, כפי שהוצג והוסבר ע"י גזבר העירייה"

אושר פה אחד.

רשמו: גל לניאדו וקונסטנס צ'רי

העתק: משתתפים
גבי יעלה מקליס – ראש העיר
גיל סימנהויז – מנכ"ל העירייה
מר ישורון פרסיק – מבקר העירייה
מר רוני חלמיש -יועמ"ש