



עיריית יהוד-מונוסון

פרוטוקול ישיבת ועדת כספים

| | | | |
|-------------|------------------|--|-----------------------|
| 18:10-19:40 | <u>שעה:</u> | 24.2.19, י"ט אדר תשע"ט | <u>תאריך הישיבה:</u> |
| גל לניאדו | <u>נכתב ע"י:</u> | 2/2019 | <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, ליאור גלבע, שימי בונפיל | <u>שמות המשתתפים:</u> |
| | | הגזבר – גל לניאדו, מנהל מח' תקציבים אייל קורן | <u>שמות החסרים:</u> |
| | | 1. דיון ודיווח דוח כספי מבוקר 2017 2. דיון ודיווח דוח כספי רבעוני 30.9.18 | <u>בהשתתפות:</u> |
| | | | <u>נושאים לדיון:</u> |

הישיבה נפתחה בשעה 18:10

בני: פותח הישיבה ומקריא נושאי הישיבה ומציין החומר שחולק לישיבה ע"י הגזבר.

גל: חברים הועבר אליכם במייל החומר לישיבה הכולל:

1. דוח כספי מבוקר 31.12.17 + ניתוח הגזבר לדוח.
2. דוח רבעוני 30.9.18 + ניתוח תמציתי של הגזבר לדוח.

31.12.17

חברי הועדה והגזבר עוברים יחד על ניתוח הדוח הכספי 31.12.17 והגזבר עונה לשאלות תוך התייחסות להסברים הכלולים כבר בנייר הניתוח (נזילות, סך ההכנסות, מזומן המשוך לפיתוח לעומת למימון התקציב הרגיל).

העירייה סיימה את שנת 2017 באופן מאוזן, וזאת לאחר העברת סך של 1,389 אש"ח מהקרנות לעומת תכנון של 6,880 אש"ח בתקציב המקורי.

הוסבר הירידה בשיעור גביית הארנונה לעומת 2016 – עקב התנהלות משפטית וחיוב מתחם תע"א: בשנת 2016 תע"א שילמה סכום של 3 מ"ש"ח המצוי במחלוקת ואילו בשנת 2017 לא שילמה זאת.

הוסבר כי רמת הנזילות ירדה לעומת סוף 2016 כיון שהעירייה ביצעה פירעון מוקדם של מלא הלוואות הביוב בסך של 11.9 מ"ש"ח בתחילת 2017.

הוסבר לחברי הועדה סוגי הדוחות המדווחים למשרד הפנים: 1. דוח שנתי מבוקר במתכונת משרד הפנים אחידה. 2. דוח רבעוני 4- פעמים בשנה במתכונת משרד הפנים אחידה.

הוסבר אי תלות רוי"ח המבקר - מינוי של משרד הפנים, האגף לביקורת ואף ש"כ"ט משולם ע"י משרד הפנים.

30.9.18

חברי הועדה והגזבר עוברים יחד על ניתוח הדוח הכספי 30.9.18 והגזבר עונה לשאלות תוך התייחסות להסברים הכלולים כבר בנייר הניתוח.

ניתן לראות כי הדוח הסתיים באיזון תקציבי אל אף היות שנת 2018 שנת בחירות.

הכנסה מארנונה עומדת על 86.6 מ"ש"ח המשקף 90% גבייה שוטפת לרבעון לעומת 93% לסוף שנה קודמת, אנו יודעים כי אחוז הגבייה השתפר ברבעון אחרון וסיימו עם כ 92.5% גבייה שוטפת.

נתקבלו הכנסות עצמיות אחרות גבוהות מהתקציב: אגרת בנייה ב 2.1 מ"ש"ח יותר מהתקציב וחד פעמיות לא מתוכננות בסך של 1.6 מ"ש"ח (שיפוי מיזם עפ"י הסכם).

ביצוע סך הוצאות השכר בהתאם לתקציב.

הוסבר לחברים מקורות המימון לתקציב הרגיל ומקורות המימון לתקציב הבלתי רגיל והשימושים של שניהם: פיתוח אל מול הפעלה שוטפת של העירייה ומערכותיה.

הוסבר הקשר בין התקציב הבלתי רגיל לרגיל תוך התייחסות להנחיות משרד הפנים בקשר להעברת כספים מקרנות הרשות לתקציב הרגיל (מימון אגף הנדסה והועדה לרבות תקורה והחזר הלוואות פיתוח המשולמות מהתקציב הרגיל).

חברי הועדה ביקשו שבניתוח דוח רבעוני הבא יצורף במספרי השוואה דוח רבעוני מקביל.



עיריית יהוד-מונוסון

פרוטוקול ישיבת ועדת כספים

כמו כן אורי שנהר ביקש לחדד תפקיד הועדה בהקשר לדוחות הכספיים-הוסבר ע"י הגזבר כי אין אישור של הדוח בוועדה וגם לא במועצה אלא ניתוח, קבלת הסבר ודיווח והועדה יכולה גם להשתמש בדוח הרבעוני ככלי בקרה אחר ההתנהלות התקציבית של העירייה ובקרה אחר עמידת העירייה ביעדי התקציב השונים כפי שאושר במועצת העיר .
אורי ביקש גם לקיים דיון לשקול שמוש בוועדה ככלי לקידום הגדלת הכנסות העירייה .

רשם -גל לניאדו

העתק :
מר בני רזניק -יו"ר הועדה
גב' יעלה מקליס – ראש העיר
גב' שירה דקל כץ – מנכ"ל
מר ישורון פרסיק – מבקר העירייה
מר רוני חלמיש-יועמ"ש
חברי הועדה