



## עיריית יהוד-מונוסון

### פרוטוקול ישיבת ועדת כספים

17:30-19:30	<u>שעה:</u>	2.5.24	<u>תאריך הישיבה:</u>
גל לניאדו וקונסטנס צ'רי	<u>נכתב:</u> <u>ע"י:</u>	1/24	<u>מספר פרוטוקול:</u>
עיריית יהוד מונוסון לשכת הגזבר			<u>מקום:</u>
חברי מועצת העיר: יובב גוניקמן- יו"ר, רוטמן שמואל, שמעון בונפיל, משה מגן, יוסי חזן, הדר מימון, ליאור גלבווע (הצטרף ב 18:00), חיים איפרגן			<u>שמות המשתתפים:</u>
דוד חדד			<u>נעדר:</u>
גזבר – גל לניאדו, מנהלת אגף תקציבים -קונסטנס צ'רי			<u>בהשתתפות:</u>
1. הצעת התקציב לשנת 2024 2. קביעת כללים מנהליים לעבודת הועדה			<u>נושאים לדיון:</u>

יובב גוניקמן – פותח את הישיבה ב 17:30, מבקש להבהיר כי הישיבות יפתחו בזמן שנקבע. מבצע סבב היכרות בין החברים. מבקש כי בטרם נדון בהצעת התקציב, נקבע במשותף את הכללים המנהליים לעבודת הועדה.

#### מבקש לאשר כי :

1. קוורום לפתיחת ישיבה- 3 חברי ועדה לפחות מהם היו"ר ובהיעדר היו"ר ממלא מקום מקרב חברי הועדה כפי שימנה היו"ר לאותה ישיבה ממנה נעדר בנוסף גזבר או מי מטעמו.
2. זימונים לישיבות הועדה לרבות החומר המצורף ישלחו במייל, זאת נשתדל שלושה ימים קודם לכינוס הועדה.

#### הכללים המנהליים לעיל : אושרו פה אחד

מבקש לעבור לאנשי המקצוע לקבלת הסבר על הצעת התקציב לשנת 24, מציין כי הגזבר שלח בטרם הישיבה את החומרים הבאים :

- דברי הסבר גזבר העירייה להצעת התקציב הרגיל לשנת 2024.
- עקרי השינויים בתקציב 24 לעומת 23.
- תקציב העירייה המפורט לשנת 24.
- גרפים המציגים ניתוחים והשוואות שונות.

גל לניאדו- הצעת התקציב לשנת 2024 מובאת כעת לאישור בשל דחיית מועד הבחירות ברשויות המקומיות שהביאו את משרד הפנים לדחיית מועד אישור התקציב לשנת 2024 בהתאמה.

משה מגן – שואל על חובות הועדה, תוקף ההמלצות של הועדה.

גל לניאדו- על הועדה לעודד חשיבה כלכלית בהחלטות הרשות ובפעולותיה, להתעמק בנושאים התקציביים, לבחון את הכנסות והוצאות הרשות.

הועדה הינה ממליצה למועצת העיר.



עיריית יהוד-מונוסון

## פרוטוקול ישיבת ועדת כספים

חיים איפרגן – מוסיף שנכון הדבר לכל הוועדות .

**גל לניאדו** – דברי הסבר לתקציב 2024 – מסביר את שיעור הגידול בתקציב ביחס לשיעור הגידול בשנים קודמות. הצורך נובע מצד ההוצאות והסכמי שכר במגזר הציבורי – תומכי חינוך, עו"ס, פסיכולוגים. מדובר בדירוגי שכר נמוכים יחסית (בעיקר כל נושא תומכות החינוך) אך בכמות עובדים גדולה. הגידול בהוצאה ממומן ע"י הכנסות ארנונה – 5.5 מש"ח, העברה מקרן עודפים- תוספת 1.2 מש"ח, הכנסות מימון מפקדונות וני"ע כ 4.5 מש"ח, הכנסות נטו ממשד חינוך והרווחה – 9 מש"ח בעיקר למימון תוספות השכר מההסכמים השונים.

מוסיף הסבר על מהות קרן עודפים לשאלת החברים- עודפי תקציב משנים קודמות שעוזר למימון תב"רים שאינם רק מיועדים לפיתוח וכן כהנסה לתקציבים הרגילים לשנים הבאות .  
עובר על עקרי השינויים בתקציב המוסברים בחומר שחולק.

**משה מגן** -מבקש הסבר על ההלוואות הקיימות וכן שואל מדוע לא נפרעו עד כה .  
**גל לניאדו**-ישנה יתרה של 2 הלוואות , אחת מיתרת הלוואת פיתוח בסך 6 מש"ח שניטלה לפני מס' שנים ושעומדת כעת על סך של כ 3.5 מש"ח ויתרת הלוואה בסך של כ 1 מש"ח שניטלה בעבר והועברה למשרד האוצר.

העירייה פרעה הלוואת פיתוח אחת ע"ס 4 מש"ח בפירעון מוקדם כיון שהייתה ללא קנס ואולם ההלוואה השנייה שהייתה עם קנס וכן בתנאי ריבית טובים הוחלט לא לפרוע אותה בפירעון מוקדם .

**משה מגן**- שואל על אחוז הגבייה השוטף .

**גל לניאדו**-העירייה בכ 93%-94% גבייה שוטף .

**גל לניאדו**- עובר בצורה מפורטת על עיקרי השינוי כפי שמופיע בחומר שצורף לישיבה בפרקים ראשיים, צד ההכנסות- ארנונה ומרכיבי הגידול, מסביר את הטייס האוטומטי שהינו שיעור גידול שנדרש ליישם ומגלם שיעור הגידול בשכר הציבורי במשקל 50%, שיעור הגידול בעליות המדד – גם 50%.

**שמואל רוטמן** – מציין כי בשנים האחרונות ישנה ירידה בשיעור חיוב הארנונת עסקים מול מגורים. יש לתת את הדעת ולהשקיע משאבים בחשיבה איך לפתח את אזורי המסחר והתעסוקה בעיר .

**גל לניאדו**- אכן כפי שניתחתי בשנתיים האחרונות ישנה ירידה כזו, לפני כ 5 שנים היינו בכ 50% חיוב ארנונת עסקים מול מגורים והשנה אנו בשיעור 45%. צריך אכן לתת את הדעת ולפעול עד כמה שניתן שאזורי התעסוקה בתבעו"ת של מגשימים וגדות ישווקו ויפותחו במקביל למגורים. שיווק גדול כזה יצא לפועל ברובע גדות ואולם לא צלח. אציין כי חיוב ארנונת עסקים בעירייה עדיין גבוה מהממוצע הארצי העומד על כ 39% .



## עיריית יהוד-מונוסון

### פרוטוקול ישיבת ועדת כספים

**הדר מימון** – מצוין כי הבנייה למגורים מתחלקת לרוויה ולצמודי קרקע.

**ליאור גלבע** – שאלה לעניין העלאת אחוזי משרה של הסייעות ל 100% , היתה הבטחת בחירות בעניין, האם מתוכלל בתקציב . האם נקלטות סייעות פנימה לארגון ממיקור חוץ והאם תוכלל בתקציב ?

**יובב גוניקמן** – התקציב ב 2024 מגלם את העלאות השכר שהוחלט במשק . מבקש שתחזור בדברך , ככל שזו היתה הבטחת בחירות זה היה שלך ולא שלנו , ללא קשר שכרן ושיעור משרתן נקבע לפי הסכמים קיבוציים .

**גל לניאדו** – לנושא העלאת אחוזי משרה ל 100% באופן גורף – ראשית ישנם כללים וחקיקה , אחוזי המשרה של תומכות החינוך נקבעות לפי שעות עבודתן בפועל לעומת הגדרת משרה מלאה , לא ניתן להגדיל אחוזי משרה ללא הגדלת שעות העבודה שיתאימו להגדלת אחוז המשרה . לעניין קליטת סייעות נעשתה פעימה של קליטת הסייעות בשנת 2023, מתוכללת עוד קליטת סייעות ב 2024 .  
עובר על תוספת התקנים : בפרק הכללי, חינוך ורווחה. הן השפעת איוש משרה חדשה במהלך השנה והן השפעה של משרה חדשה משנת 2023 שמשפיעה על כל שנת 2024. הסבר על הפנסיה .

**חיים איפרגן** – מאיזה שנה אין פנסיה תקציבית ?

**גל לניאדו** – החל מאמצע 1999 אין קליטת עובדים חדשים ברשויות המקומיות בפנסיה תקציבית אלא צוברת בלבד (למעט כאילו עם תנאי תקציבית ושעברו לשלטון המקומי).

אציין כי זיהינו כי החל משנת 2022 קצב התמותה של הפנסיונרים גבוה מקצב היציאה לפנסיה תקציבית .  
עובר להסבר על הוצאות כלליות .

**חיים איפרגן** – מי הם קבלני השירות ? מה מספקים ?

**גל לניאדו** – הינם קבלנים המספקים לעירייה שירותי ניקיון מוסדות העירייה, גינון, פינוי אשפה, שמירה, טיאוט וניקיון רחובות וכו' .

החוזים הינם עפ"י מכרזים פומביים או דרך משכ"ל בנוהל משרד הפנים לפטור ממכרז (למשל השמירה וניקיון מוסדות העירייה) .

**חיים איפרגן** – מדוע יש גידול בהוצאות משפטיות ?

**גל לניאדו** – מדובר בתביעות רבות , ביניהם תביעות ייצוגיות בעיקר בנושא הנגישות , תביעות השבה גדולות בגין היטלי פיתוח.

**משה מגן** – שואל האם הסכומים כוללים את עלות פסקי הדין והקנסות ?

**גל לניאדו** – הסעיף אינו כולל את עלות פסקי הדין/קנסות אלא שכ"ט לעו"ד המייצגים את העירייה בתביעות השונות. מסביר את הנושא של הפרשות לדוחות הכספים בגין התחייבויות תלויות.

**חיים איפרגן** – מה החובה לתקציב רזרבה ?

**גל לניאדו** – ישנה חובה לפי חוק רשויות איתנות שהעירייה נמנית עליהן לשריין 1% מתקציבן כרזרבה.

**הדר מימון** - איך בוחרים את משרדי עו"ד המלווים את הרשות בנושאים השונים ?



## עיריית יהוד-מונוסון

### פרוטוקול ישיבת ועדת כספים

**גל לניאדו** – באמצעות החלטות ועדת שלושה או מכרזים פומביים וממליץ לשאול את היועץ המשפטי למידע נוסף.

**משה מגן** – מבקש הסבר על השפעת המדד הסוציו-אקונומי על התקציב העירוני והזכאות לקבלת תקציבי מדינה השונים.

**גל לניאדו** – הלמ"ס קובע את 10 המדרגים של המדד הסוציו-אקונומי, הבודק את התושבים בעיר – בפרמטרים רבים (שכר והכנסה, השכלה, בעלות על דירות ורכבים וכו') ולפי זה קובע את הרמה הסוציואקונומית של תושבי הרשות. נכון שיש הקבלה בין מצב הרשות והמצב האקונומי של התושבים אבל לא 1:1. המעבר בין סוציואקונומי נמוך לגבוה מביא להקטנה בתקצובי ממשלה .

**יובב גוניקמן** – שאלות נוספות ?

**חיים איפרגן** – אני מבקש לעבור על החומר (שלא ראיתי שהועבר בזימון במייל) ולשאול בהמשך הבהרות ככל שאצטרך .

**יובב גוניקמן** – אין בעיה תתאם ככל וצריך בנפרד עם הגזבר לקבלת הבהרות/הסברים נוספים .

**ליאור גלבע** – מבקש להבין את פירוט שירות ותרבות בגרף מספר 6 שחולק , תקציב הוצאות 2024 בהשוואה ל 2023.

**גל לניאדו** – כולל את פרק 82 בתקציב – אירועים, ספורט, קידום נוער, בטחון קהילתי, תרבות תורנית, אגף שירות.

יו"ר ועדת הכספים, **יובב גוניקמן** מקריא את הצעת ההחלטה :

**הצעת החלטה : ועדת כספים ממליצה למועצת העיר לאשר את התקציב הרגיל לשנת 2024 אשר מסתכם ב- 276,000 אש"ח ואשר מפורט בגיליון תקציב העירייה המפורט המצורף.**

אושר פה אחד.

רשמו : גל לניאדו, קונסטנס צ'רי