



עיריית יהוד-מונוסון

פרוטוקול ישיבת ועדת כספים

16:30-17:00	<u>שעה:</u>	04.9.24	<u>תאריך הישיבה:</u>
גל לניאדו	<u>נכתב:</u>	3/24	<u>מספר פרוטוקול:</u>
	<u>ע"י:</u>		
עיריית יהוד מונוסון אולם המליאה			<u>מקום:</u>
חברי מועצת העיר: יובב גוניקמן- יו"ר , רוטמן שמואל, חיים איפרגן, שמעון בונפיל, משה מגן			<u>שמות המשתתפים:</u>
ליאור גלבע, יוסי חזן, הדר מימון, דוד חדד			<u>נעדר:</u>
גזבר – גל לניאדו, אופק אללוף, חי מיטלמן			<u>בהשתתפות:</u>
דיווח הדוח הכספי של העירייה ל 30.6.24			<u>נושאים לדיון:</u>

יובב גוניקמן – פותח את הישיבה ב 16:30,

אני פותח את ישיבת ועדת כספים מספר 3 לשנת 24 בנושא דיווח הדוח הכספי ל 30.6.24. נשלח אליכם הדוח הכספי וגם ניתוח שערך עבורנו גזבר העירייה לדוח. מקריאתי את הדוח והניתוח עולה כי השנה הינה שנת תקציבית לא פשוטה הכוללת אתגרים רבים וזאת בשל השלכות המלחמה המתמשכת, חוסר ואי ודאות לגבי תקציבים ממשלתיים, היקפי היתרי בנייה שתוכלו לתקציב כאילו יצאו בשנת 24 ובפועל טרם יצאו.

אעביר את רשות הדיבור לגזבר שיעבור על ניתוח הדוח ואח"כ כמובן אשאיר זמן לשאלות לגזבר.

גל לניאדו- אכן יו"ר הוועדה בדברי הפתיחה ניתח מלמעלה את הסיבות לכך שהעירייה עובדת בתנאי תקציב לא פשוטים. בסופו של יום הדוח הסתיים בגירעון שוטף לתקופה בסך של כ 1 מ"ש"ח וזאת לאחר העברת סך של 3.5 מ"ש"ח מקרנות הרשות לתקציב הרגיל בהתאם לתקציב המאושר.

אעבור על הניתוח לדוח הכספי שהעברתי לכם בזימון ובו פירטתי את עיקר הסיבות לגירעון השוטף הזמני ל 30.6.24, שהינן:

- גביית ארנונה הנמוכה בכ 0.8 מ"ש"ח מהתקציב וזאת בעיקר בשל ירידה מסוימת באחוז הגבייה השוטף לעומת התקופה המקבילה.
- אי קבלת 0.3 מ"ש"ח מרמ"י בגין תקורת הסכם הגג.
- אי קבלת מימון הרשות הלאומית להתחדשות עירונית בסך של 0.7 מ"ש"ח (צפוי להתקבל בהמשך השנה).
- אי קבלת הכנסות עצמיות חינוך (תל"ן, סל תרבות והזנה בגנ"י) בסך כ 0.5 מ"ש"ח (צפוי להתקבל בהמשך השנה).
- אי קבלת אגרות בנייה בהיקף של 1.4 מ"ש"ח וזאת בשל אי הוצאת היתרים במתחם מוהליבר ורובע גדות כפי שהיה צפוי.
- היקף נטו של 0.7 מ"ש"ח חוסר בתקבולי רווחה (בניכוי הוצאות רווחה שלא בוצעו), צפוי להתאזן בהמשך השנה.
- אי קבלת חלק יחסי של מענק עוטף נתב"ג בסך 2 מ"ש"ח.
- אי קבלת חלק יחסי בדיבידנד צפוי ממי אונו בסך 0.6 מ"ש"ח.

היקף סך חוסר ההכנסות לחציון, כמתואר לעיל, מסתכם בכ 7 מ"ש"ח, בנוסף ישנם הכנסות בסכומים קטנים מעל לתקציב. מנגד ישנו תת ביצוע בהוצאות שברובו הינו עונתי והמסתכם בכ 5.8 מ"ש"ח ולכן הגרעון לתקופה הסתכם בכ 1 מ"ש"ח.



עיריית יהוד-מונוסון

פרוטוקול ישיבת ועדת כספים

חיים איפרגן – עברתי על הניתוח שהעברת ואני רוצה שתתייחס לצפי לסוף שנה .
משה מגן – אכן אנו מעוניינים להבין מה הצפי לסוף שנה כך שלא נהיה בגירעון שוטף בסוף שנה. מה גם שעפ"י חוק אסור לעירייה להיכנס לגירעון .

גל לניאדו-בניתוח שהעברתי התייחסתי לגבי הצפי של כל סעיף להמשך השנה , ניתן לראות כי ישנם הכנסות כמו מהרשות הלאומית להתחדשות עירונית, עצמיות חינוד, רווחה הצפי הוא שהן יתקבלו בהמשך השנה . לגבי הארנונה מניתוח מהיום לסוף אוגוסט עולה כי ישנה עדיין חוסר בגביית ארנונה השוטפת אל מול התקציב למרות שיפור באחוז הגבייה השוטף , זאת נובע בעיקר מחיוב מבנה המשרדים של ביג שטרס הוסדר , חלק גדול מבניין משרדים של אמות שנמצא בשיפוץ מאסיבי עקב השכרתו (לתע"א לטווח ארוך) ואשר בשל כך מצוי בסטאטוס של נכס הרוס שאינו משלם ארנונה וכן היקף הנחות עפ"י חוק גבוה מהחזוי . מנגד , בעיקר בשל אכיפה מוגברת בחודשיים האחרונים ישנו שיפור באחוז הגבייה השוטפת וכן גביית פיגורים גבוהה מהתקציב, כך שבסופו של דבר גביית הארנונה עומדת ביעד התקציב ל 30.8 (לעומת 30.6 שבו היה חוסר של 0.8 משי"ח בנושא) .

כמו כן לעניין דיבידנד ממי אונו אנו יודעים כעת שישנה חלוקה על הפרק ושחלקינו בה מסתכמת בכ 0.9 משי"ח. ישנו נעלם מאוד גדול שהינו מענק עוטף נתב"ג .
אנו נמשיך ונעקוב אחר התנהלות התקציב ואכן הוצאת הדוח הרבעוני וניתוחו מקנה לנו יכולת בקרה אחר ביצוע התקציב , אני עושה זאת כל רבעון ברמה מקיפה וכל חודש ברמת הסעיפים המרכזיים .

יובב גוניקמן – אני מודה לגזבר על ניתוח הדוח שנשלח לחברי הועדה ואשר הוצג בישיבה ומודה לחברים על השאלות וההתעמקות . אכן צריך להיות עם היד על הדופק ולבדוק את נתוני הביצוע מול התקציב להמשך השנה .

רשם : גל לניאדו