

עיריית בני ברק לשכת מנכ"ל העירייה



פרוטוקול ישיבה מס' 20
של ועדת הכספים
מיום חמישי, ח' בשבט ה'תשפ"א (21.1.2021)

- הופק ע"י: בונוס פרוטוקולים בע"מ, טלפון: 03-5373237 -

**השתתפו:**

- | | |
|--------------------------|-------------|
| - הרב אברהם רובינשטיין | - ראש העיר |
| - הרב מנחם שפירא | - סגן רה"ע |
| - הרב יהושע מנדל | - סגן רה"ע |
| - הרב ישראל משה פרידמן | - חבר הנהלה |
| - הרב שמואל יהודה גוטסמן | - חבר מועצה |
| - הרב פרץ אברמוביץ | - חבר מועצה |
| - הרב יעקב אברהם זכריהו | - חבר הנהלה |
| - הרב ישראל בן ששון | - חבר מועצה |
| - הרב בצלאל נתן, עו"ד | - חבר הנהלה |
| - הרב משה שלום מלאכי | - חבר מועצה |
| - הרב אריאל ניר | - חבר מועצה |

נכחו:

- | | |
|----------------------|------------------------------|
| - מר שמואל ליטוב | - מנכ"ל העירייה (בזום) |
| - רוי"ח אהרון אדלר | - גזבר העירייה |
| - עו"ד יהודה ליבוביץ | - היועמ"ש של העירייה |
| - קיוי הס | - רכז הדוברות העירונית |
| - אבי מאושר | - לשכת רה"ע |
| - אלי ליבמן | - לוגיסטיקה |
| - גב' חיה לוי | - ס. מנהל אגף דוברות עירונית |

על סדר היום:

- א. אישור דו"ח רבעוני לשנת 2020, רבעון 3 (מצ"ב החומר);
- ב. אישור סגירת חשבונות בנק ישנים ובלתי פעילים (מצ"ב החומר);
- ג. שונות.

הרב אברהם רובינשטיין: אנחנו פותחים את ישיבת ועדת כספים. השעה 17:22. ואפילו שעדיין אין לנו קוורונס, אבל אחרי רבע שעה אפשר לקיים את הישיבה, אחרי פתיחת הישיבה. והיות והגזבר, שהוא צריך להציג את התוכנית, הוא ממחר כי יש לו "יורצאייט" של אמא שלו והוא צריך לנסוע לחיפה, אז אמא שלו שתהיה מליצת יושר עלינו ועל הוועדה, אז אנחנו נבקש, פותחים את ישיבה מספר 20 של ועדת הכספים.

א. אישור דו"ח רבעוני לשנת 2020, רבעון 3 (מצ"ב החומר);

הרב אברהם רובינשטיין: סעיף א' – אישור דו"ח רבעוני לשנת 2020, רבעון 3.

רו"ח אהרון אדלר: ערב טוב. אני מתכבד להגיש לוועדת כספים את הדו"ח הרבעוני של שנת 2020. האמת היא שכבר דיברנו על הדו"ח השנתי של 2020, אז הוא כלול בו, אבל אני אגיד כמה דגשים.

הדו"ח הזה מסתיים בגירעון של 37.9 מיליון ₪, שרובו הגדול נובע מחסר בגביית ארנונה. האמת היא שכל שנה הדו"ח של הרבעון השלישי מסתיים בגרעון, כי בחודש ספטמבר הגבייה היא דו חודשית, ולכן בחודש ספטמבר חסר לנו גבייה של חודש, אז תמיד יש גרעון.

השנה, בגלל הקורונה, גם היה לנו גרעון יותר גדול. אבל, אנחנו כבר יודעים את המספרים של סוף שנה, לכן כדי להרגיע את כולנו נגיד שבסוף שנה עיריית בני ברק עמדה ביעד הארנונה בשלמות והתוצאות, אני אגיד עוד רגע את התוצאות גם של השנה ככה, ואז התוצאות הרבה יותר טובות.

הסטייה מהתקציב של הארנונה היא כ-44 מיליון ₪ לרבעון הזה, וזה גורם את רוב הבעיות. מנגד, יש לנו, בגלל כל מיני חל"תים וכו' של חינוך, אז יש לנו חיסכון בהכנסות חינוך, גם לסוף שנה אנחנו רואים עדיין את ההכנסות האלה. אבל ברבעון השלישי זה בא לידי ביטוי יותר חזק.

בנוסף, יש לנו פה גידול במענקים מיועדים, בגלל שני סוגים – גם מענקי קורונה וגם מענקים של שדה תעופה שהשתפרו, ולכן יש פה גידול מהותי במענקים.

סך הכול בשאר הדברים העירייה יחסית עומדת דומה לתקציב היחסי לתקופה, לכן אין מה להאריך. אני חוזר ומדגיש, העירייה סיימה את השנה ב-37.9 מיליון ₪ גרעון. אני כבר יודע להגיד לכם שאת סוף השנה, אחרי שמועצת העיר אישרה את ההלוואה לאיזון של 10 מיליון ₪, מסתמן, לאור העובדה גם שסיימנו את הארנונה הרבה הרבה יותר ממה שחשבנו, היה בחודש דצמבר מהפך, אז העירייה תגמור את שנת 2020 באיזון, וזה ימשיך לנו את המסורת הארוכה של פעילות באיזון לרווחת התושבים. תודה, ראש העיר.

הרב אברהם רובינשטיין: מי בעד לאשר את הדו"ח הרבעוני לשנת 2020,

רו"ח אהרון אדלר: להמליץ למועצת העיר.

הרב אברהם רובינשטיין: המלצה, המלצה, ועדת כספים ממליצה. מי נגד? ברוב קולות אושר הדו"ח הרבעוני.

החלטה: הוחלט, ברוב קולות, להמליץ למועצת העיר לאשר את הדו"ח הרבעוני לשנת 2020, רבעון שלישי, כפי שהוצג ע"י גזבר העירייה. להוציא את הרב משה שלום מלאכי שהתנגד.



טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.19	30.9.20
95,559	42,818
40,993	76,866
465	12,593
137,017	132,277
67,161	64,715
56,657	56,657
123,818	121,372
101,175	102,969
1,794	37,926
102,969	140,895
86,429	125,661
(51,141)	(55,215)
35,288	70,446
399,092	464,990
	4,172
53	18
51,945	54,107
197,627	238,106
25,531	48,564
275,156	344,967
67,279	63,366
56,657	56,657
399,092	464,990

נכסים

נכסים נזילים : קופה ובנקים
הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
סה"כ רכוש שוטף
השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
השקעות במימון קרנות מתוקצבות
סה"כ השקעות

גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל

גרעון לראשית השנה
סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)
גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח
סה"כ גרעון מצטבר בתקציב הרגיל
גרעונות סופיים בתב"רים
סכום שהתקבל להקטנת הגרעון הסופי בתב"רים (במינוס) (2)
סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים

גרעונות בתקציב הבלתי רגיל

גרעונות מימון זמניים
עודפי מימון זמניים
גרעון נטו

סה"כ נכסים

התחייבויות ועודפים

בנקים : משיכות יתר והלוואות
משרדי ממשלה
מוסדות שכן - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
תקבולים לא מתוקצבים :
פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
סה"כ התחייבויות שוטפות

קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל

קרנות בלתי מתוקצבות (3)
קרנות מתוקצבות

עודפים בתקציב הרגיל

עודף לראשית השנה
עודף (גרעון) בתקופת הדוח
סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל

העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)

עודפים בתקציב הבלתי רגיל

עודפי מימון זמניים
גרעונות מימון זמניים

סה"כ התחייבויות ועודפים



		חשבונות מקבילים
968,696	1,149,459	חייבים בגין אגרות והיטלים
184,450	213,485	עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות
32	57	ערבויות שנתנו
		<u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / הפחתת חובות ספקים בהסדר
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
		<u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)</u>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות /אחר לכיסוי הגרעון
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
		<u>הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)</u>
		קרן עודפים בתקציב הרגיל
		קרן היטל השבחה
		קרן ממכירת נכסים
		קרן היטל מים
		קרן היטל ביוב
		קרנות אחרות
		סה"כ קרנות
17,248	17,987	
570	570	
49,461	44,809	
67,279	63,366	
3021	3731	(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

הכנסות	תקציב שנתי * מאושר	תקציב יחסי לתקופה	ביצוע מצטבר	סטיה מהתקציב סטיה מהתקציב ב%
ארנונה כללית	348,815	261,611	217,753	(43,858) (17)%
הכנסות ממכירת מים	180	135	178	43 32%
עצמיות חינוך	22,597	16,948	12,737	(4,211) (25)%
עצמיות רווחה	11,039	8,279	6,766	(1,513) (18)%
עצמיות אחר	109,211	81,908	59,119	(22,789) (28)%
סה"כ עצמיות	491,842	368,882	296,553	(72,329) (20)%
תקבולים ממשד החינוך	438,886	329,165	346,400	17,236 5%
תקבולים ממשד הרווחה	165,438	124,079	117,907	(6,172) (5)%
תקבולים ממשלתיים אחרים	50,088	37,566	38,864	1,298 3%
מענק כללי לאיוון	91,988	68,991	68,998	7 0%
מענקים מיועדים	63,469	47,602	70,583	22,981 48%
תקבולים אחרים	38,494	28,871	23,926	(4,945) (17)%
סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה	1,340,205	1,005,154	963,231	(41,923) (4)%
מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות) סה"כ הכנסות	156,500	117,375	142,911	25,536 22%
	1,496,705	1,122,529	1,106,142	(16,387) (1)%
הוצאות				
הוצאות שכר כללי	216,907	162,680	166,025	3,345 2%
פעולות כלליות	231,669	173,752	169,136	(4,616) (3)%
הוצאות רכישת מים סה"כ כלליות	448,576	336,432	335,161	(1,271) 0%
שכר עובדי חינוך	324,975	243,731	259,058	15,327 6%
פעולות חינוך	275,086	206,315	190,690	(15,625) (8)%
סה"כ חינוך	600,061	450,046	449,748	(298) (0)%
שכר עובדי רווחה	41,444	31,083	32,348	1,265 4%
פעולות רווחה	216,337	162,253	149,179	(13,074) (8)%
סה"כ רווחה	257,781	193,336	181,527	(11,809) (6)%
סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה	1,306,418	979,814	966,436	(13,378) (1)%
פרעון מלוות מים וביו	973	730	727	(3) (0)%
פרעון מלוות אחרות	23,183	17,387	17,429	42 0%
סה"כ פרעון מלוות	24,156	18,117	18,156	39 0%
הוצאות מימון	2,880	2,160	2,000	(160) (7)%
העברות והוצאות חד פעמיות	6,751	5,063	14,565	9,502 188%
סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה	1,340,205	1,005,154	1,001,157	(3,997) (0)%
העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות) סה"כ הוצאות	156,500	117,375	142,911	25,536 22%
	1,496,705	1,122,529	1,144,068	21,539 2%
עודף (גרעון)			(37,926)	(37,926)



טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
25,000	15,000	מלוות מאחרים
6,481	8,738	השתתפות משרדי ממשלה
		משרד הפנים
		משרד הבטחון
55,613	44,533	משרד החינוך
42		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
183		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
1,201	400	משרדים אחרים
63,520	53,671	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
77,326	38,985	מקורות אחרים
133,156	37,839	העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתבר"ים
299,002	145,495	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
226,939	168,835	עבודות שבוצעו במשך השנה
16,460	11,818	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
243,399	180,653	העברת עודפים לתבר"ים אחרים
		סה"כ תשלומים
55,603	(35,158)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
460,607	568,246	תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
551,498	603,534	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
(90,891)	(35,288)	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
		יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
568,246	696,569	תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
603,534	767,015	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
(35,288)	(70,446)	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
		עודף (גרעון) נטו
51,141	55,215	הרכב היתרה
86,429	125,661	עודפי מימון זמניים
(35,288)	(70,446)	גרעונות מימון זמניים
		עודף (גרעון) נטו
191,363	17,172	(*) לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
191,363	17,172	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

ב. אישור סגירת חשבונות בנק ישנים ובלתי פעילים (מצ"ב החומר);

הרב אברהם רובינשטיין: סעיף ב' – אישור סגירת חשבונות בנק ישנים ובלתי פעילים.

רו"ח אהרון אדלר: לעיריית בני ברק שני חשבונות ישנים ובלתי פעילים בבנק הפועלים. אנחנו מבקשים לסגור אותם. רשום פה מספרי החשבון והסניף, אנחנו מבקשים, חבל להשאיר חשבון לא פעיל.

הרב אברהם רובינשטיין: מי בעד? מי נגד? ברוב קולות אושר סעיף ב' – אישור סגירת חשבונות בנק ישנים ובלתי פעילים.

החלטה: הוחלט, ברוב קולות, להמליץ למועצת העיר לאשר סגירת חשבונות בנק ישנים ובלתי פעילים. להוציא את הרב משה שלום מלאכי שהתנגד.

הרב אברהם רובינשטיין: הישיבה נעולה.

הרב אברהם רובינשטיין
ראש העיר ויו"ר ועדת הכספים

שמואל ליטוב
מנכ"ל העירייה