

עיריית בני ברק

לשכת מזכיר העירייה ודוברת



פרוטוקול ישיבה מס' 4

של ועדת הכספים

מיום רביעי, ב' בסיון ה'תשע"ט (05.06.2019)

- הופק ע"י: [בונס פרוטוקולים בע"מ](#), טלפון: 03-5373237 -

השתתפו:

הרב אברהם רובינשטיין, ראש העיר-יו"ר ועדת הכספים;
 הרב חנוך זייברט, מ"מ רה"ע;
 הרב מנחם שפירא, סגן רה"ע;
 הרב יהושע מנדל, סגן רה"ע;
 הרב גדליהו בן שמעון, סגן רה"ע;
 הרב ישראל משה פרידמן, חבר הנהלה;
 הרב שלמה זכריה קוסטליץ, חבר הנהלה;
 הרב מיכאל קקון, חבר הנהלה;
 הרב שמחה שטיצברג, חבר הנהלה;
 הרב עו"ד משה דוד מורגנשטרן, חבר מועצה;
 הרב פרץ אברמוביץ, חבר הנהלה;
 הרב יעקב אברהם זכריהו, חבר הנהלה;
 הרב ישראל בן ששון, חבר מועצה;
 מר יעקב וידר, חבר מועצה.

נכחו:

הרב שמואל ליטוב, מנכ"ל העירייה;
 הרב דוד פינקל, רמ"ט רה"ע;
 הרב אברהם מאושר, לשכת רה"ע;
 עו"ד יהודה ליבוביץ, היועמ"מ של העירייה;
 רו"ח אהרון אדלר, גזבר העירייה;
 הרב יהודה ברטלר, עוזר סגן רה"ע;
 הרב יוסף יעקובוביץ, פניות הציבור;
 הרב יהושע וינברגר;
 הרב יחיאל לוי, מנהל מתנ"ס נווה אחיעזר;
 הרב אליהו שושן;
 גבי שושנה גולדפינגר, מבקרת העירייה;
 גבי גיטה בבצ'יק, מנהלת מחלקת תקציב שוטף;
 גבי לאה רוזנשטיין, מנהלת מחלקת תב"רים;
 גבי שושנה לרנר, מנהלת אגף יזמות וכלכלה;
 גבי חיה לוין, מנהלת מחלקת ועדות עירוניות.

על סדר היום:

- א. תכנית חומש-מענקי פיס;
- ב. אישור תקציבים בלתי רגילים;
- ג. דו"ח כספי רבעוני 4/2018.

א. תכנית חומש-מענקי פיס.

הרב אברהם רובינשטיין: ישיבת ועדת כספים מספר 4. היום שני סעיפים: אישור תקציבים בלתי רגילים, דו"ח כספי רבעוני 4/2018. נתחיל סעיף ראשון – יש פה תב"רים, כולם קיבלו. כולם קיבלו את רשימות ה-תב"רים. אני מציע הצעת החלטה ואנחנו נצביע. לכולם היה את ה-תב"רים. אני מציע נוסח החלטה: המועצה מאשרת, קודם כל, דבר ראשון – מענקי פיס 2019-2023 – הוועדה מאשרת את הקדמת אמת המידה לשנים 2019-2023 עבור רשימת הפרויקטים המפורטים בתוכנית החומש. מי בעד? מי נגד? עבר.

החלטה: הוחלט, ברוב קולות, לאשר הצעת ההחלטה כפי שהוקראה על ידי ראש העירייה, הרב אברהם רובינשטיין, בנושא – מענקי הפיס 2019-2023, להוציא את מר יעקב וידר שהתנגד.

רו"ח אהרון אדלר: אני רוצה רק ברשותך, אברהם, רק להתייחס לשאלה של מר וידר. כל הנושאים האלה, זה מכתב ממפעל הפיס, מכתב מאד כללי, שיגיע לדיון במועצה ביחד עם ה-תב"רים בעוד כמה שבועות כשיהיה ספר ה-תב"רים הכללי, יהיה דיון מעמיק בוועדת כספים ובמועצת העיר, ושוב יעלו על זה, שוב נדבר על זה. זה נייר מקדמי שמפעל הפיס ביקש להראות האם אנחנו יודעים להביא את התוכנית, ומפעל הפיס ראה את הטיוטה הזאת והוא אישר לנו את הטיוטה להעברה לוועדת כספים ולמועצה. כמובן שיהיה דיון אמיתי ונכון.

ב. אישור תקציבים בלתי רגילים-תב"רים.

הרב אברהם רובינשטיין: רבותי, יש לנו רשימה של תב"רים שאני גם מעלה את זה להצבעה. אני מציע נוסח החלטה: ועדת הכספים מאשרת אישור ה-תב"רים מלבד תב"ר 1606, שיידון במועצה הבאה, בישיבת ועדת כספים והמועצה הבאה. מי בעד לאשר? עבר.

החלטה: הוחלט, ברוב קולות, לאשר הצעת ההחלטה כפי שהוקראה על ידי ראש העירייה, הרב אברהם רובינשטיין, בנושא – אישור תב"רים, להוציא את מר יעקב וידר שהתנגד.

הרב חנוך זיברט: (מתייחס להערת הרב וידר שלא ניתן לשמוע) הרב וידר, אתה רוצה לשמוע? התקציב שעבר הוא תקציב שוטף. תקציב שוטף זה משכורת לעובדים, משכורת למזכירות, כיבודים, שתיה, חשמל, מים, זהו. העבודות שמבצעים האגפים האלה, זה תקציב תב"רים. תקציב תב"רים לא עבר השנה. מה שעושים עכשיו, מביאים חלק מה-תב"רים, שזה מאפשר למחלקה לעבוד. יש מחלקת חינוך, יש חברה שמשפצת מבנים לפי צורך, כתוב לרשיו, מה שהדרשות לפתיחת שנת הלימודים – שם הם עובדים.

מר יעקב וידר: זו לא תשובה. אתה רוצה שאני אצביע,

הרב עו"ד משה דוד מורגנשטיין: אני סומך על מחלקת חינוך, יש מחלקת חינוך שזה התפקיד שלה, היא רואה איפה צריכים את הכסף,

מר יעקב ויזר : אז תגיש לי את זה, אני לא נגד זה, אני בעד. אני בעד פיתוח תשתיות, בעד הכול, אבל תגיש לי. תגיד לי לאיפה הכסף הזה הולך, כי אני לא יודע לאיפה הוא הולך.

הרב עו"ד משה דוד מורגנשטיין : הולך למחלקת חינוך שמטפלת בכל מקרה לפי הצורך.

מר יעקב ויזר : גם לכם אגב אין מושג, לא רק לי, גם לכם אין שמץ של מושג. אתם מצביעים – אין לכם מושג.

הרב עו"ד משה דוד מורגנשטיין : יש לנו מושג שהכסף עובר למחלקת חינוך שמטפלת לפי הצרכים.

מר יעקב ויזר : אין לכם מושג לאיפה זה הולך. שיפוך במבני חינוך. אני רוצה לדעת. אני רוצה לדעת, אבל אני לא קוף, אני לא אומר לכולם להרים יד – תרים יד. אני לא שייך לעדר הזה.

חבר מועצה : אחרי שתדע תצביע בעד?

מר יעקב ויזר : אם אני אדע וזה יהיה מקובל עלי – כן, בוודאי. בוודאי.

תבריס לאישור מועצה - מאי 2019

מס' תב"ר	הפרויקט	תקציב עירוני		תקציב חיצוני	גורם מימון	הערות
		ה. השבחה	ה. פיתוח			
א. הערכות לפתיחת שנה"ל בתי"ס וגני						
1579	שיפוץ ושידרוג חצר לשני גני ילדים בבעל התניא	100,000	100,000			
1580	גן חדש שמידמן 19 - הכנה ופריצת כניסה חדשה והרחבת החצר מכון דרום	300,000	200,000			גן של תמורה ציבורית ללא כניסה ראוייה, ללא חצר! נדרש: מדרגות פלדה, גידור, שערים, משתלבות, שינויים בגן וכדו'
1581	שינויים והתאמות במבנה ובחצר שני גנים חדשים רחוב ירושלים 35	250,000				גנים שכירות. נדרש: הריסה ופינוי, מחיצות גבס, אינסטלציה, אלומיניום, מטבחים, מזוג, פיתוח, גידור, שערים וכדו'
1582	ב"י מסורת ישראל - שינויים והתאמות במבנה	350,000				מתן מענה לכיתות נוספות וחדר מורות חדש
1583	שינויים והתאמות בשני גנים ברחוב מנחם בחצרות גנים קיימים	200,000	100,000			חיבור והכנת תשתיות, סגירת חלל לגן שני, עקב פינוי המתחם לבנייה.
1585	שינויים והתאמות ב"י תפארת תמר	300,000	200,000			הכשרת חצר וחיבורי תשתיות
1586	שינויים והתאמות ב"ס שער אהרון	300,000				הכשרת כיתות עקב בניה בבי"ס אהלי אליעזר כולל מחיצות, התאמת כיתות, גבס, ריצוף, חשמל, אלומיניום ועוד.
1587	סמינר אלקיים- הכנת האתר לקראת בנייה	600,000				
1506	ביצוע עבודות בטיחות ובריאות-עפ"י דוחות - לצורך קבלת רישיונות	3,200,000				
1599	שיפוץ מרכז פיס רמת אלחנן	450,000				איטום גג ועבודות שיפוץ כלליות
1600	שיפוצים במבני חינוך	1,000,000				לצורך היערכות לשנה"ל תש"פ
1601	הכשרת גן מעונות וזניץ	300,000	200,000			גן של תמורה ציבורית
1610	הסדרת כביש גישה למוסד עלה		1,500,000			
1602	מתחם פז'ו	500,000				איטום גג
1588	החלפת גידור לא תקני בבת"ס וגני	300,000				דרישות בטיחות
סה"כ הערכות לפתיחת שנה"ל בתי"ס וגני		8,150,000	2,300,000	-		
ב. פרויקטים שונים						
1196	ת"ת מרכז- הגשת מעלית ושרותי נכים	130,000				השתתפות משרד החינוך
1589	תכנון פרויקטים חינוך	3,000,000				תכנון מבני חינוך לקבלת פרוגרמות לבינוי מוסדות חינוך ממשרד החינוך

מס'	הפרויקט	תקציב עירוני		תקציב חיצוני	גורם מימון	הערות
		15,399	-			
1605	הצטיידות ב"ס ח"מ מתחם הקישון			147,000	מ.החינוך	
1606	רכישת מבנים יבילים- ת"ת אור דוד			140,000	מ.החינוך	
1607	עז לתמורה- אהל רחל			116,500	מ.החינוך	
1387	הקמת ב"ס מסורת ישראל			1,270,348	מ.החינוך	תוס' בגין מרחק, מזוג, ביסוס ונגישות
1611	שיפוצי קיץ 2019			464,679	מ.החינוך	שלב א מתקציב מ. החינוך לשיפוצי קיץ עפי קריטריונים עלות תלמיד עלות כתר.
1608	הקמת גבי שלוש השעות			3,062,844	מ.החינוך	בניה בשטח 512 מ"ר
608	הקמת ב"ס עלה			7,959,420	מ.החינוך	תב"ר 608 השלמת פרוגרמה 1.632 מ"ר
1609	סימון כבישים 2019	15,399		138,586	מ.התחבורה	
סה"כ פרויקטים במימון גורמי חוץ		409,399	-	35,013,102		
סה"כ		17,819,399	12,150,000	35,013,102		
סך כולל		29,969,399		35,013,102		

ג. דו"ח כספי רבעוני 4/2018

דו"ח אהרון אדלר: אנחנו מגישים פה את הדו"ח של הרבעון, זה בעצם הדו"ח של הרבעון הרביעי של 2018, אבל היות וזה הדו"ח המצטבר של הרבעון הרביעי של 2018, אז

בעצם זה הדו"ח השנתי של 2018. אז עכשיו אנחנו מגישים אותו כטיוטה, כי זה עדיין המבקר לא סיים את העבודה שלו, אז הדו"ח הזה מוגש לוועדת כספים ולמועצת העיר פעמיים:

פעם עכשיו, כשסיימנו את העבודה שלנו ויש לנו את המספרים הפנימיים שלנו. ועכשיו המבקר של משרד הפנים בודק אותנו. ואנחנו מניחים שכמו בשנים קודמות, לא יהיו לו שינויים בדו"ח ובעזרת השם הוא יאשר את הדו"ח הזה ואז המספרים האלה יהיו המספרים הסופיים, ואז נגיש אותם שוב כדו"ח מבוקר לוועדת הכספים ולמועצת העיר. אז בינתיים אנחנו נדבר על זה.

בעצם הטור הכספי השני מימין, זה הטור שמשקף את הדו"ח הכספי, כאשר אנחנו רואים, הטור הימני זה התקציב והטור השמאלי זה הביצוע. אנחנו רואים שהתקציב והביצוע די דומים אחד לשני. בגדול, המספרים הם:

ארנונה כ-360 מיליון ₪. אני מזכיר לכם שב-2019 אנחנו רוצים שיהיה מעל 380 מיליון ₪. יתר עצמיות – 95 מיליון ₪. משרדי ממשלה – 30.7 מיליון ₪. מענק כללי – אתם רואים במענק כללי שיש גידול אל מול 2017 ויהיה גידול זהה גם, די זהה ל-2019, כי 2019 גם כנראה תסתיים בכ-93 מיליון ₪ מענק כללי. מענק חד פעמי – יש לנו פה הפתעה לטובה למול התקציב, כי יש סכומים שהתקבלו ב-31 בדצמבר 2018, כמו תמרוץ רשויות. ותקבולים אחרים שהם כ-36.7 מיליון ₪. זה בצד ההכנסות.

בצד ההוצאות – השכר הכללי כ-200 מיליון ₪. פעולות כלליות – 210 מיליון ₪. פירעון מלוות – יש לנו מתווה הולך ופוחת לפירעון מלוות. בעבר היינו משלמים סכומים של עד 60 מיליון ₪ בפירעון הלוואות, השנה שילמנו 24.3 מיליון ₪. כמדומני שב-2019 הסכום עוד הולך ופוחת. פירעון ביוב כ-1 מיליון ₪. הוצאות מימון – 3.2 מיליון, שזה בעיקר עמלות. חד פעמיות – 5.5 מיליון ₪. והנחות ארנונה – 134 מיליון.

כאשר אנחנו מביאים שקף נפרד לחינוך ולרווחה, אנחנו רואים שהחינוך בעצם, הכנסות מינוס הוצאות, העלויות של החינוך עלו ל-113.8 מיליון ₪. זה תקציב הרשות. זה תקציב שהולך וגדל כל שנה. תראו מה קרה בין השנים 17 ל-18, וכל שנה יש לנו גידול של כ-10 מיליון ₪ בחינוך. והוצאות רווחה – כ-73 מיליון ₪ על חשבון הרשות, זה ה-matching של ה-25% על חשבוננו. זה לא מכפילים פה, זה 25-75.

ההוצאות הסופיות הן, אתם רואים שעיריית בני ברק אני חושב פעם ראשונה סיימה את השנה ברווח של 364 אלפי ₪ וזה קידוש השם גדול והשם יעזור שיהיה סיעתא דשמיא שזה ימשיך ויהיה יציב לאורך כל השנים עד ביאת גואל צדק.

הרב אברהם רובינשטיין: מי בעד? מי נגד? יפה.

החלטה: הוחלט, ברוב קולות, לאשר את הדו"ח הכספי הרבעוני 4/2018 כפי שהוצג על ידי גזבר העירייה, רו"ח אהרון אדלר, להוציא את מר יעקב וידר שהתנגד.

טופס 2 - תקציב רגיל

מאתקציב %	מאתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
(0)%	(429)	359,571	360,000	360,000	ארנונה כללית
130%	152	269	117	117	הכנסות ממכירת מים
12%	1,809	16,389	14,580	14,580	עצמיות חינוך
4%	312	7,524	7,212	7,212	עצמיות רווחה
(0)%	(119)	95,100	95,219	95,219	עצמיות אחר
0%	1,725	478,853	477,128	477,128	סה"כ עצמיות
0%	1,057	405,362	404,305	404,305	תקבולים ממשרד החינוך
2%	2,616	142,148	139,532	139,532	תקבולים ממשרד הרווחה
(3)%	(850)	29,898	30,748	30,748	תקבולים ממשלתיים אחרים
0%	9	89,893	89,884	89,884	מענק כללי לאיזון
31%	4,839	20,520	15,681	15,681	מענקים מיוחדים
2%	834	36,710	35,876	35,876	תקבולים אחרים
1%	10,230	1,203,384	1,193,154	1,193,154	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(5)%	(6,525)	133,475	140,000	140,000	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
0%	3,705	1,336,859	1,333,154	1,333,154	הנחות בארנונה (הכנסות) סה"כ הכנסות
הוצאות					
0%	98	200,325	200,227	200,227	הוצאות שכר כללי
3%	6,247	210,103	203,856	203,856	פעולות כלליות
2%	6,345	410,428	404,083	404,083	הוצאות רכישת מים סה"כ כלליות
0%	1,052	294,174	293,122	293,122	שכר עובדי חינוך
1%	1,317	241,367	240,050	240,050	פעולות חינוך
0%	2,369	535,541	533,172	533,172	סה"כ חינוך
(2)%	(593)	36,996	37,589	37,589	שכר עובדי רווחה
1%	2,639	185,736	183,097	183,097	פעולות רווחה
1%	2,046	222,732	220,686	220,686	סה"כ רווחה
1%	10,760	1,168,701	1,157,941	1,157,941	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
		1,060	1,060	1,060	פרעון מלוות מים וביוב
		24,388	24,388	24,388	פרעון מלוות אחרות
		25,448	25,448	25,448	סה"כ פרעון מלוות
(16)%	(651)	3,299	3,950	3,950	הוצאות מימון
(4)%	(243)	5,572	5,815	5,815	העברות והוצאות חד פעמיות

1%	9,866	1,203,020	1,193,154	1,193,154
(5)%	(6,525)	133,475	140,000	140,000
0%	3,341	1,336,495	1,333,154	1,333,154
	364	364		

סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון
מצטבר והנחות בארנונה

העברה לכיסוי גרעון מצטבר
הנחות בארנונה (הוצאות)
סה"כ הוצאות

עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

10,000	
6,153	7,466
49,696	33,145
3,077	2,315
3,068	1,465
61,994	44,391
35,517	24,115
96,278	69,261
203,789	137,767
187,445	153,391
23,756	21,202
211,201	174,593
(7,412)	(36,826)
423,530	371,938
467,310	423,130

תקבולים בתקופת הדוח

מלוות מהאוצר

מלוות מאחרים

השתתפות משרדי ממשלה

משרד הפנים

משרד הבטחון

משרד החינוך

משרד הדתות

משרד העבודה והרווחה

משרד איכות הסביבה

משרד הבינוי והשיכון

משרד התשתיות

משרד התיירות

משרד התחבורה

משרדים אחרים

סה"כ השתתפות משרדי ממשלה

אחרים

השתתפות בעלים

מקורות אחרים

העברה מקרנות הרשות

השתתפות תקציב רגיל

השתתפות תבר"ים אחרים

סגירת גרעונות סופיים בתב"רים

סה"כ תקבולים

תשלומים בתקופת הדוח

עבודות שבוצעו במשך השנה

הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')

העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל

העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון

העברה לקרנות פיתוח

העברת עודפים לתבר"ים אחרים

סה"כ תשלומים

עודף (גרעון) בתקופת הדוח

תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה

תקבולים שנצברו (תחילת שנה)

תשלומים שנצברו (תחילת שנה)

(43,780)	(51,192)
371,938	461,435
423,130	549,453
(51,192)	(88,018)
30,078	20,116
81,270	108,134
(51,192)	(88,018)
255,381	48,270
255,381	48,270

יתרות זמניות נטו לתחילת השנה

תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה

תקבולים שנצברו (סוף תקופה)

תשלומים שנצברו (סוף תקופה)

עודף (גרעון) נטו

הרכב היתרה

עודפי מימון זמניים

גרעונות מימון זמניים

עודף (גרעון) נטו

(*) לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח

תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

הרב אברהם רובינשטיין : הישיבה נעולה. תפילת מנחה.

אברהם רובינשטיין

שמואל ליטוב

ראש העיר

מנכ"ל העירייה