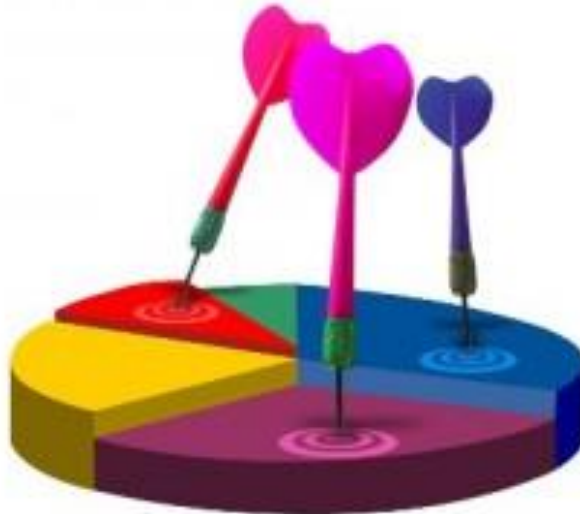


עיריית אשקלון



מינהל הכספים

פרוטוקול ועדת כספים
מתאריך ח' בטבת תשע"ט 16/12/2018



רשמה: ענת מגדיש

**פרוטוקול ועדת כספים מס' 1
מתאריך ח' בטבת תשע"ט 16/12/2017**

מקום הישיבה: אולם קומה ד'

השתתפו:

- | | | |
|-------------------|---|-------------------------------|
| גב' סופיה ביילין | - | מ"מ ראש העיר ומ"מ יו"ר הוועדה |
| גב' מיריי אלטיט | - | סגנית ראש העיר וחברת מועצה |
| מר אליק סולטנוביץ | - | חבר הוועדה |
| מר איתי סהר | - | חבר הוועדה |

לא השתתפו:

- | | | |
|-----------------|---|-------------|
| גב' שרה זכריה | - | חברת הוועדה |
| מר אייל אביטל | - | חבר הוועדה |
| מר שי רובין | - | חבר הוועדה |
| מר עמיחי סיבוני | - | חבר הוועדה |
| מר רמי סופר | - | חבר הוועדה |

נכחו:

- | | | |
|------------------|---|---------------------------|
| גב' מירי אוחנה | - | מ"מ גזברית העירייה |
| עו"ד הילה רווח | - | היועצת המשפטית |
| מר אריאל גמליאל | - | מבקר העירייה |
| גב' מירב בוסקילה | - | מנהלת אגף תקציב וכלכלה |
| גב' סוניה דהן | - | תקציבנית מינהל כללי וכספי |
| גב' יהל מכלוף | - | תקציבנית חינוך |
| גב' יאנה כץ | - | תקציבנית פיתוח |
| גב' עליזה מזרחי | - | תקציבנית פיתוח |
| מר חיים בן זינו | - | תקציבן רווחה ותנו"ס |
| גב' ענת מגידיש | - | רכזת מינהל הכספים |

על סדר היום:

1. דיון בהצעת תקציב ותוכנית עבודה לשנת הכספים 2019.

2. אישור הצעת תקציב מבקר העירייה לשנת הכספים 2019.

3. אישור דו"ח רבעוני מס' 3 לתקופה 1-9/18.

4. שינויים בתקציב הרגיל לשנת 2018.

לאחר המתנה של 15 דקות הישיבה מתחילה.

גב' סופיה ביילין:

ערב טוב לכולם, ברשותכם אני מתכבדת לפתוח את ישיבת ועדת הכספים מס' 1, לפני שנתחיל את הישיבה אבקש מכל הנוכחים להציג את עצמם לפי סדר הישיבה.

- מירי אוחנה - מ"מ גזברית העירייה
- מירב בוסקילה - מנהלת אגף תקציב וכלכלה
- סוניה דהן - מנהלת מח' תקציב מינהל כללי וכספי
- יהל מכלוף - תקציבנית חינוך
- יאנה כץ - תקציבנית פיתוח
- עליזה מזרחי - תקציבנית פיתוח
- חיים בן זינו - תקציבן רווחה ותנו"ס
- ענת מגדיש - מפקחת תמיכות ורכזת מינהל כספים
- אריאל גמליאל - מבקר העירייה
- עו"ד הילה רווח - היועצת המשפטית
- איתי סהר - חבר מועצה וחבר וועדת כספים
- סופיה ביילין - מ"מ ראש העיר ומ"מ יו"ר וועדת כספים
- אלכס סולטנוביץ - חבר מועצה וחבר וועדת כספים

גב' מירי אוחנה:

לפני שנתחיל בישיבה ברצוני לומר שאגף תקציב וכלכלה עמל קשה מאוד בחודשים האחרונים ע"מ לעמוד בלוחות זמנים, ובאתגרים שעמדו על הפרק. הייתה תקופה מאתגרת מאוד ואני שמחה שעמדנו ביעדים כפי שהוצבו ע"י הנהלת העירייה.

הצוות השקיע שעות רבות, והשקיע לילות כימים כדי לעמוד בלוח הזמנים. הכלכלנים עשו עבודה טובה, יעילה ואיכותית בהכנת התקציב ולאורך כל ימות השנה ע"מ ליישם את התקציב כפי שאושר במועצת העיר וע"מ שהביצוע הכספי יהיה מאוזן, תוך בקרה בזמן אמת בפערים שבין התכנון לבין הביצוע.

גב' סופיה ביילין:

נתחיל את הישיבה עפ"י סדר היום.

1. דיון בהצעת תקציב ותוכנית עבודה לשנת הכספים 2019

אני מתכבדת להגיש בפניכם את הצעת התקציב הרגיל והפיתוח לשנת הכספים 2019.

התקציב הרגיל לשנת 2019: מסגרת התקציב המוצעת הינה 949.1 מיליון ₪, מסגרת זו מתבססת על הביצועים בשנת 2018 והשינויים המבוקשים לשנת 2019.

תקציב החינוך, תרבות, נוער וספורט מהווה 35.1% מתוך סך התקציב, שמתבטא בגידול של 47 מיליון ₪, המהווה יישום של מדיניות ראש העיר בתחום החינוך, תרבות וספורט.

תקציב הפיתוח לשנת 2019: מסגרת תקציב הפיתוח הכוללת הינה 1,189.7 מיליון ₪.

בשנת הכספים 2019 עתידים להתבצע פרויקטים בסך 668.9 מיליון ₪. בנוסף, קיימים פרויקטים ברחבי העיר, שמתקצבים בחברה הכלכלית לאשקלון במסגרת הסכם הגג בסך של 239.1 מ' ₪. פרויקטים אלו ממומנים מרשות מינהל מקרקעי ישראל, במסגרת הסכם הגג שנחתם באוקטובר 2015.

ברשותכם, אעביר את שרביט הדיבור למ"מ גזברית העירייה, הגב' מירי אוחנה, לתת הסבר על התקציב לשנת 2019.

גב' מירי אוחנה:

ערב טוב, יצוין כי בשנה שעברה, בדיוק כמו בשנה הנוכחית בוצעה עבודה מאומצת ע"י מינהל הכספים, בשיתוף כלל הגורמים המקצועיים ברשות, כדי לשמור על איתנותה הכספית של העירייה.

בדו"ח הרבעוני לתקופה 1-9/18, התקציב מאוזן. בימים אלו אנו בשיאה של עבודה מרוכזת ע"מ לסיים את שנת הכספים 2018 באיזון תקציבי.

כעת, ברצוני להציג באמצעות מצגת את תקציב עיריית אשקלון לשנת 2019.



יעדים נבחרים במינהל הכספי



- ניהול כספי תקין ומאוזן.
- שירות איכותי לתושב ולספק.
- הגדלת הכנסות ממקורות עצמיים וחיצוניים.
- יעילות ומקצועיות – כאמצעי לחסכון.



תקציב 2019

במיליוני ש"ח



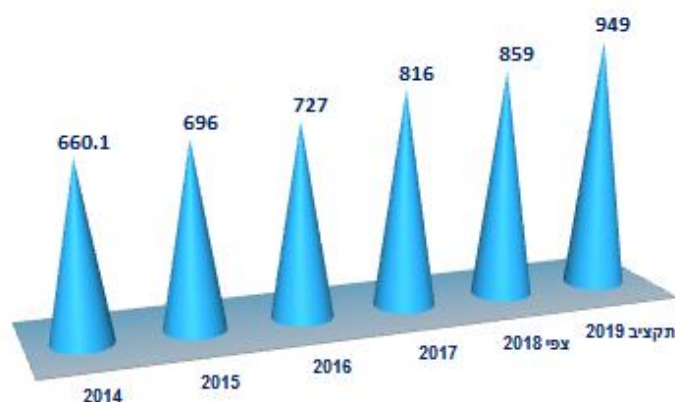
<u>שנת 2019</u>	<u>שנת 2018</u>	
<u>949.1</u>	<u>890.8</u>	תקציב שוטף
<u>668.9</u>	<u>593.6</u>	תקציב פיתוח
<u>1,618.0</u>	<u>1,484.4</u>	סה"כ



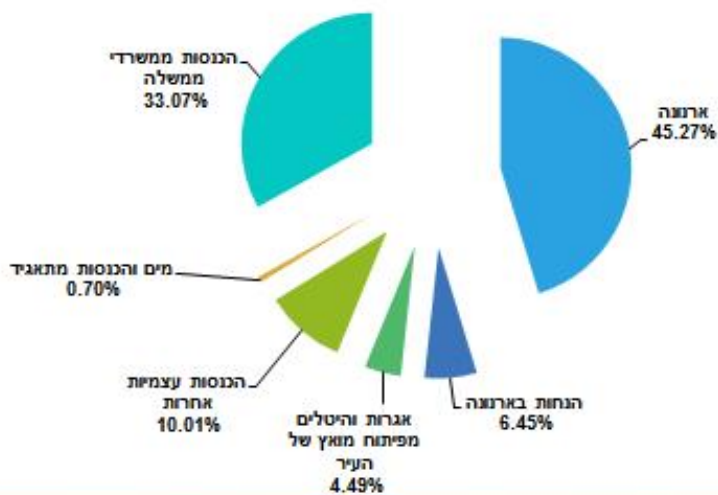
כפי שניתן לראות בשקופית המוצגת לפניכם, תקציב שוטף לשנת 2019 הסתכם בסך של 949.1 מ' שח, ותקציב הפיתוח לשנת 2019 המוצע, מסתכם בסך של 668.9 מ' שח.

מדובר בגידול של 58.3 מ' שח – גידול של 6.5% לעומת זאת ניתן לראות כי גם בתקציב הפיתוח חל גידול משמעותי בסך של 75.3 מ' שח – גידול של 12.7% יחד עם זאת חשוב להבהיר כי תקציב הפיתוח הינו תקציב רב שנתי.

ביצוע הכנסות תקציב רגיל לשנים 2014-2019 במיליוני שח

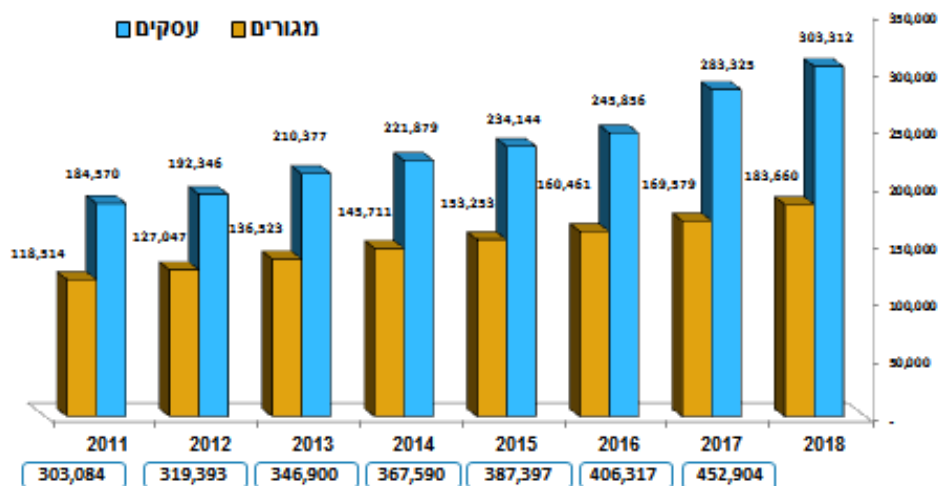


פילוח הכנסות לשנת 2019



חשוב להדגיש שההכנסות העצמיות מהוות 66.9% מסך כל ההכנסות של התקציב הרגיל לשנת 2019.

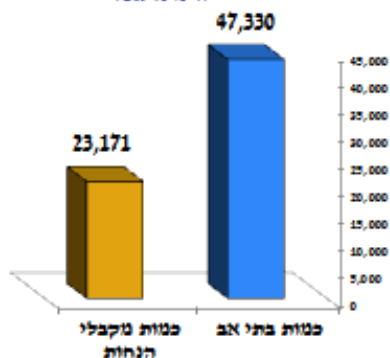
התפלגות שומת ארנונה עסקים ומגורים לשנים 2011-2018 (באלפי ₪)



שומת ארנונה מגורים מול מקבלי הנחות לשנת 2017 (באלפי ₪)

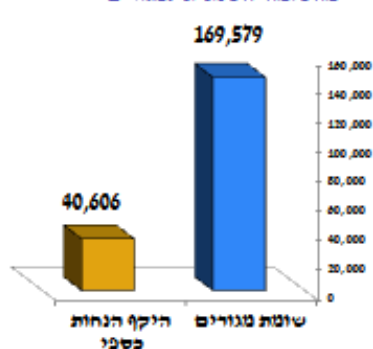
כמות בתי אב מול כמות מקבלי הנחות

אחוז מקבלי הנחה מתוך כמות בתי אב הינו 48.9%



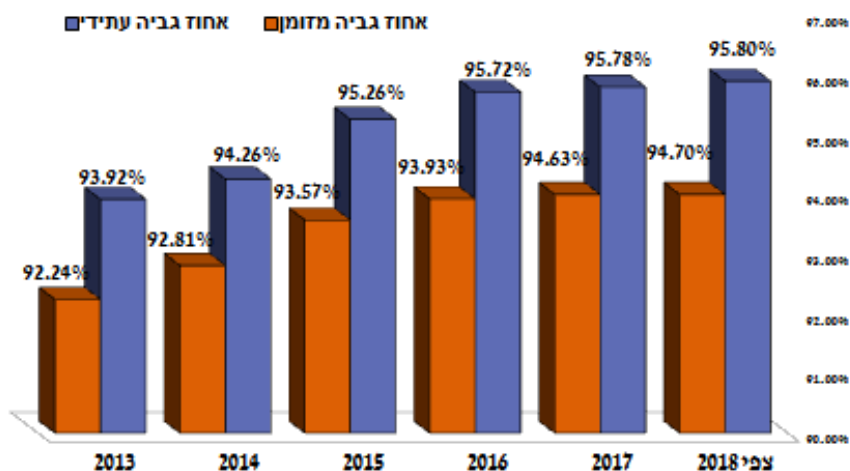
שומת מגורים מול היקף הנחות כספי שנת 2017

היקף הנחות נהווה כ-23.9% מהשומה השנתית למגורים

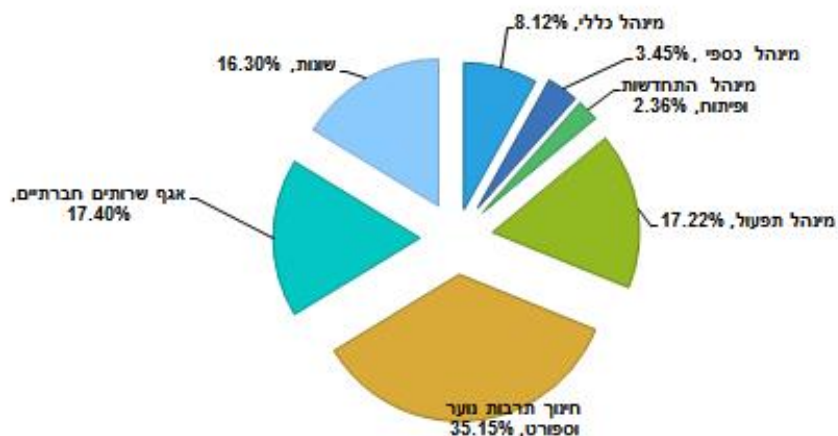


הערה: ההיקף הכספי של הנחות מגורים מולל ועדות לשנת 2017 הינו 45,273 (באלפי ₪)

אחוזי גבייה כולל התחייבויות עתידיות מגורים ועסקים לשנים 2013-2018



פילוח הוצאות לשנת 2019



ביצוע תקציב רגיל – התפתחות לאורך שנים לשנים 2015-2019

(במיליוני ₪)



ביצוע תקציב מינהל החינוך לשנים 2015-2019



במיליוני ש"ח



ביצוע תקציב אגף לשירותים חברתיים לשנים 2015-2019



ביצוע שכר לשנים 2011-2018



תקציב השכר כולל גידול בשכר המינימום, וותק, עדכוניים בהסכמי שכר, שינויים שהיו בשנת 2018 שבאים לידי ביטוי בצורה מלאה בשנת 2019, וכן מפתחת מוסדות חינוך חדשים.

גב' סופיה ביילין:

יש לנו השתתפות של משרדי ממשלה, בעיקר ברווחה ובחינוך.

ביצוע פרעון מלוות לשנים 2011-2018



תקציב הפיתוח לשנת 2019



מסגרת תקציב הפיתוח

מסגרת תקציב הפיתוח הכוללת סך - 1,187.7 מ' ש"ח

בשנת הכספים 2019 זוחל בביצוע פחיקטים בסך - 668.9 מ' ש"ח

פחיקטים שהוחל בביצועם ומתמשכים לשנת 2019 סך - 183.4 מ' ש"ח

פחיקטים מתמשכים לשנים 2020 ואילך סך - 337.4 מ' ש"ח



בנוסף, ישנן עבודות פיתוח, המבוצעות ע"י החכ"ל בסך של 239.1 מ' ש"ח, במימון רמ"י, במסגרת הסכם הגג שנחתם באוקטובר 2015 שאינם כלולים בספר התקציב של העירייה.

מקורות למימון תקציבי הפיתוח לשנים 2019-2020 ואילך

פרטים	הרשאות קיימות	הרשאות נוספות	סה"כ
מקורות מימון חיצוניים	159.8	699.1	858.9
מקורות מימון פנימיים	23.6	305.2	328.8
סה"כ	183.4	1,004.3	1,187.7



המינהל הכספי ימשיך להיות חוד החנית
בעיריית אשקלון הן מהיבטי הניהול והן
מהיבטי ניהול ותכנון כספי לשנה זו ולשנים
הבאות ובמיוחד לאור יישום הסכם הגג.

תודות



ברצוני להודות לראש העיר מר תומר
גלאם, למר איציק ויצמן מ"מ מנכ"ל
העירייה, למנהלי האגפים והמחלקות על
שיתוף הפעולה בהכנת התקציב ובתכנית
העבודה.



תודות



תודה מיוחדת לעובדי אגף תקציב וכלכלה
בראשות מנהלת האגף מירב בוסקילה שעסקו
באופן ישיר בהכנת הצעת התקציב ותוכנית
העבודה המוגשת, והשקיעו מאמץ גדול מאוד
בהכנת ספר התקציב ותוכנית העבודה וביצעו
לכל אורך השנה בקרה קפדנית לשמור על
תקציב מאוזן.



גב' סופיה ביילין:

מירב, יישר כח גדול. היטבת להציג את הצעת התקציב לשנת 2019 באופן ברור
ובהיר. האם יש שאלות?

גב' מירב בוסקילה:

ברצוני להודות לצוות אגף תקציב וכלכלה בראשותי שעמלו רבות להכנת
התקציב.

מר איתי סהר:

רציתי לשאול באופן כללי: הבנתי את הקיצוץ הרוחבי של 20% בהוצאות
האירוח, אך לא את חוקיות הטיפול בשכר.

גב' מירי אוחנה:

בסעיפי השכר – צריך להסתכל על מכלול הסעיפים ולא על סעיף ספציפי.

מר איתי סהר:

יש כאן תוספת בנושא הדפסת תלושי ארנונה, מדוע?

גב' סוניה דהן:

יש תוכנה חדשה שגם מכינה את התלושים וגם שולחת אותם והגדלנו כאן את
הסעיף אבל ישנה הקטנה מנגד.

מר איתי סהר:

מה זה הכנסות שונות? סעיף 690 עמ' 91.

גב' מירב בוסקילה:

סעיף הכנסות שמתוכננות כגון תקורה הסכם הגג שמתקבל עפ"י היקף פעילות.

מר איתי סהר:

מה זה הירידה בשיפוי עיר עולים?

גב' מירי אוחנה:

אשקלון כבר לא מוגדרת עיר עולים מבחינת תשלומי הארנונה, בשל הפגיעה יש שיפוי ממשרד הפנים שקטן כל שנה.

מר איתי סהר:

עומס מלוות – מחזירים 25 מ' ש' בשנה?

גב' מירי אוחנה:

העירייה לקחה הלוואות ומשלמת החזר במהלך השנה.

מר איתי סהר:

יש סעיפים שונים בהתחדשות עירונית עמ' 97 סעיף 980 מינהלת התחדשות ופיתוח, הסכום נמוך ביחס להתחשבות מול משרד השיכון ממה שאני זוכר.

גב' מירב בוסקילה:

העירייה מממנת 25% היתרה משנת 2018 מתוקצבת בשנת 2019 עפ"י אישור משרד השיכון.

מר איתי סהר:

עמ' 145 – סבסוד ילדים ממשפחות מצוקה?

גב' מירי אוחנה:

זה וועדת הנחות, שמתקיימת למתן הנחות בחוגים וצהרונים.

מר איתי סהר:

יפה, ברכות, ברכות גם לתקצוב לתאטרון האידיש. סעיף 784 תרבות עדות חיה לא מתקצבים השנה?

גב' מירי אוחנה:

זה היה פרויקט בשנה שעברה והסתיים.

גב' מירי אלטיט:

יכול להיות שנמשיך לעשות זאת דרך פרויקטים אחרים.

מר איתי סהר:

יפה מאוד ההכנה לצה"ל, כנס מתגייסים. ההכנסה החדשה מקידום בריאות מה זה?

גב' מירי אוחנה:

זה פרויקט חדש אורח חיים בריא.

מר איתי סהר:

מה זה הקיצוץ של 1.5 מ' שחברה עירונית?

גב' מירי אוחנה:

מדובר על תקצוב קבוצת כדורסל שעלתה לליגה הלאומית ולכן אין אפשרות לתקצב דרך החברה העירונית אלא דרך וועדת תמיכות עפ"י תבחינים ולכן הוספנו את הסכום בתמיכות.

מר איתי סהר:

ישר כח על תוספת אחזקת מתקנים לגני משחקים בגני ילדים.
לגבי שכ"ד משרדים יש התייקרות של 700 א' שח - מדוע?

גב' מירי אוחנה:

אגף הכנסות צריך לעבור ממשרדי האקדמיה למשרדים חדשים ובגלל שחייבים לשפץ את משרדי הרווחה בשד' עופר שיפוך שייקח לפחות חצי שנה נאלץ להעביר את העובדים לאקדמיה עד שיסיימו ולכן יש התייקרות.

מר איתי סהר:

נושא התמיכות, אלו הסכומים המאושרים לעמותות?

גב' מירי אוחנה:

לא, בעמודת הצפי אלו סכומים שאושרו בשנה שעברה, אנו מתקצבים גלובלי ולאחר שהעמותות מגישות בקשות ונבחנות בוועדה מקצועית לתמיכות עפ"י תבחינים אנו מביאים לאישור מועצה סכום תמיכה לכל עמותה.

מר איתי סהר:

תקציב פיתוח – רק לאמת את סכום המימון ממקורות העירייה ל-2019

גב' מירב בוסקילה:

188.6 מ' שחלק נכבד מזה זה היטל השבחה וחלף היטל השבחה, מכירת רכוש הכל במסגרת הסכם הגג.

מר איתי סהר:

תודה רבה. ברכות על העבודה הקשה, ברור שהתמודדתם עם אתגרים בהכנת התקציב הזה ובהחלט יש בו גם בשורות.

מר אלכס סולטנוביץ:

עברתי על החומר ואין לי שאלות תודה רבה לכל העוסקים במלאכה.

גב' סופיה ביילין:

אבקש להעלות להצבעה את אישור הצעת התקציב ותוכנית העבודה לשנת 2019, כולל תקן מצבה.

הצבעה:

3 בעד { סופיה ביילין, אלכס סולטנוביץ, איתי סהר }

החלטה: להמליץ למועצת העיר לאשר את הצעת תקציב ותוכנית העבודה לשנת 2019, כולל תקן מצבה.

2. אישור הצעת תקציב מבקר העירייה לשנת 2019

גב' סופיה ביילין:

מונחת לפנינו הצעת תקציב, שהוכנה ע"י מבקר העירייה.

מר אריאל גמליאל:

על פי סעיף 170 א' (ה) לפקודת העיריות, תקציב מבקר העירייה מוגש באופן נפרד לאישור בשל היותו תקציב בלתי תלוי. התקציב מובא לאישור וועדת כספים ואחר כך למועצה. השנה סוף יש תקנות שהותקנו ע"י משרד הפנים ולכן התקציב עלה.

גב' סופיה ביילין:

באם אין שאלות אני מעלה להצבעה אישור הצעת תקציב מבקר העירייה לשנת 2019.

הצבעה:

3 בעד { סופיה ביילין, אלכס סולטנוביץ, איתי סהר }

החלטה: להמליץ למועצת העיר לאשר הצעת תקציב מבקר העירייה לשנת 2019.

3. אישור דו"ח רבעוני מס' 3 לתקופה 1-9/18

גב' סופיה ביילין:

מונח בפניכם דו"ח רבעוני מס' 3 לתקופה 1-9/18, אבקש סקירה של הגזברית.

גב' מירי אוחנה:

מונח לפנינו דו"ח רבעוני לתקופה ינואר ספטמבר 2018 (רבעון שלישי) שהוגש למשרד הפנים.

התקציב הרגיל בעודף קטן של 60 א' ₪.

בתקציב הפיתוח יש גרעון בסך של 35.8 מ' ₪, התב"ר נרשם על בסיס מזומן. הגרעון נובע מכספים של הרשאות שטרם התקבלו בתקופת הדו"ח, חלק מהכספים כבר התקבלו (לדוגמא מעיין שרה התקבל מרמ"י סך של 13 מ' ₪) הדו"ח נכתב ונערך בהתאם להנחיות משרד הפנים.

ראוי לציין שהתקציב המאושר המופיע כאן הוא תקציב שאושר במועצת העיר ביולי 2018.

גב' סופיה ביילין:

באם אין הערות נוספות אבקש להצביע בעד אישור הדו"ח רבעוני מס' 3 לתקופה 1-9/18.

הצבעה:

3 בעד { סופיה ביילין, אלכס סולטנוביץ, איתי סהר }

החלטה: להמליץ למועצת העיר לאשר הדו"ח הרבעוני מס' 3 לתקופה 1-9/18

4. שינויים בתקציב הרגיל

גב' סופיה ביילין:

מונח בפניכם דו"ח שינויים בתקציב הרגיל, אבקש מהגזברית לתת סקירה.

גב' מירי אוחנה:

השינויים המובאים לפניכם נדרשים לסגירת שנת 2018. היקף השינויים הוא 6.1 מ' ₪ בהכנסות ו-6.1 מ' ₪ בהוצאות. השינויים שיש כאן הינם בהתאם לנתונים הידועים לנו.

כחלק מעבודת הצפי אנו מזהים סעיפים שצריכים לתקן, לדוגמא יש גידול במועצת דתית, בשכר, יש גידול משמעותי של רווחה וכן גידולים קטנים בפעולות.

מר איתי סהר:

האם כשעושים שינויים בהכנסות מדובר בארנונה שוטף?

גב' מירי אוחנה:

השינוי נובע מאיחוד סעיפים – כל הרשויות עובדים עם 2 סעיפים ואנחנו עד היום עבדנו עם 4 סעיפים ולכן איחדנו את הסעיפים

מר איתי סהר:

סעיף 95 משרד הקליטה – מה זה הפלוס?

גב' מירי אוחנה:

זה הקטנת הכנסות ומנגד יש הקטנת הוצאות.

גב' מירי אלטיט:

מה זה חבורות זמר קולות קוראים?

גב' מירי אוחנה?

קול קורא חדש - הגדלנו הכנסה והוצאה.

מר איתי סהר:

האם לא קיבלנו כספים מרווחה, מדוע יש הגדלה?

גב' מירי אוחנה:

ההגדלה נובעת מגידול מס' המושמים. מאחר ושנת הלימודים מתחילה בספטמבר יתכנו שינויים ולכן אנו מביאים תיקון תקציב.

גב' סופיה ביילין:

באם אין שאלות אבקש להצביע בעד שינויים בתקציב הרגיל.

הצבעה:

3 בעד { סופיה ביילין, שי רובין, איתי סהר }

החלטה: להמליץ למועצת העיר לאשר השינויים בתקציב הרגיל.

גב' סופיה ביילין:

לפני שאני נועלת את הישיבה אני רוצה להודות לראש העיר מר תומר גלאם, למי"מ מנכ"ל העירייה מר איציק ויצמן על הגיבוי והתמיכה שהם מעניקים לעובדי מינהל הכספים בראשותה של הגזברית הגב' מירי אוחנה. כמו-כן, אני רוצה להודות לגזברית הגב' מירי אוחנה, למנהלת אגף תקציב וכלכלה הגב' מירב בוסקילה, שהובילו יחד עם התקציבנים את התקציב לשנת 2019, ומבצעים את עבודתם בצורה מקצועית, בשעות לא שגרתיות למען התושבים והעיר. לבסוף, ברצוני לשבח את עובדי מינהל הכספים ועובדי העירייה על עבודתם במהלך כל השנה לשמירה על איתנותה הכספית של העירייה. בהצלחה לכולנו.

מר איתי סהר:

תודה רבה, יישר כח.

גב' מירי אלטיט:

ברצוני להודות לכל הצוות יישר כח לכם

סופיה ביילין

מ"מ ראש העיר

ומ"מ יו"ר וועדת כספים

מירי אוחנה

מ"מ גזברית העירייה