



עיריית יהוד-מונוסון

## פרוטוקול ישיבת ועדת כספים

|   |             |            |                       |
|---|-------------|------------|-----------------------|
| 18:00-20:00   | <u>שעה:</u> | 13.12.2021 | <u>תאריך הישיבה:</u>  |
| גל לניאדו   | <u>נכתב</u> | 6/21       | <u>מספר פרוטוקול:</u> |
|   | <u>ע"י:</u> |            |                       |
| עיריית יהוד מונוסון לשכת הגזבר  |             |            | <u>מקום:</u>          |
| חברי מועצת העיר: בני רזניק-יו"ר, רוטמן שמואל (הצטרף ב 15:18), יוסי חזן, חיים מימון, אורי שנהר |             |            | <u>שמות המשתתפים:</u> |
| הגזבר – גל לניאדו, ס' הגזבר קונסטנס צ'רי, מנכ"ל-גיל סימנהויז                                  |             |            | <u>בהשתתפות:</u>      |
| דיון בנושא תקציב העירייה הרגיל לשנת 2022  |             |            | <u>נושאים לדיון:</u>  |

**בני רזניק:** פותח את הישיבה, מקריא את הנושא לדיון ומציין כי התקציב נדון בישיבה מסודרת של הנהלת העירייה אצל ראש העיר והחברים קיבלו חומרים מפורטים לקראת ישיבה זו. מעביר את הצגת הנושא לגזבר.

**גל לניאדו:** עובר על רשימת החומרים שחולקו לחברי הועדה בזימון שנעשה והכוללים:

1. מסמך, הסבר הגזבר להצעת התקציב הרגיל לשנת 2022.
2. קובץ אקסל ובו גיליון התקציב הרגיל המפורט לשנת 2022 הכולל דברי הסבר לסעיפים נבחרים.
3. גיליון מרכז של עקרי השינויים לפי סעיפים עיקריים - ריכוז השינויים לפי פרקים והסבר לעיקר השינויים.
4. גיליון המפרט את חלק תקציב ההוצאה המותנה מתוך הצעת התקציב והמסתכם ב 2,086 אש"ח.
5. גרף מקורות מימון התקציב הרגיל.
6. גרף שמושי התקציב.
7. גרף השוואת הכנסות תקציב 2022 מול 2021 לפי נושאים.
8. גרף השוואת הוצאות תקציב 2022 מול 2021 לפי נושאים.
9. התפלגות חיוב הארנונה לפי סוגי נכסים.

החברים מציינים כי דברי ההסבר ותמצית עיקר השינויים הוצגו בישיבת ההנהלה ולפיכך מבקשים להתחיל ועבור על הגרפים שחולקו בזימון לוועדה.

**גל לניאדו:** מציג ועובר על הגרפים שחולקו לפי סדר הופעתם בזימון, ראשית גרף עוגה של מקורות מימון התקציב ממנו ניתן להיווכח כי 72% מסך התקציב ממומן ממקורות עצמיים של העירייה, כמובן ארנונה וכן הכנסות עצמיות אחרות, שיעור זה גבוה מהממוצע של הרשויות המקומיות ומלמד על מידת העצמאות התקציבית הגבוהה יחסית של העירייה.



## עיריית יהוד-מונטון

### פרוטוקול ישיבת ועדת כספים

גרף שני הינו שימושי התקציב לפי סוגים, ממנו ניתן להיווכח כי שיעור השכר מהתקציב הינו 30% ו 60% פעולות. ככל שאחוז הפעולות גבוה ואחוז השכר נמוך אזי זה מלמד כי רמת הפרטה/מיקור חוץ גבוהים יותר ועל גמישות תקציבית גבוהה יותר כפועל יוצא. 9% מתקציב העירייה מופנה לתשלומי פנסיה תקציבית, שיעור גבוה ביחס לממוצע הארצי.

1% מהתקציב מופנה לפירעון מלוות ומימון, אחוז נמוך יחסית זאת לאור סיום תשלום האג"ח המוניציפאלי ב 2021.

**חיים מימון:** מבקש להבין ממה מורכב פירעון המלוות והמימון.

**גל לניאדו:** עובר לתקציב המפורט ומפרט את הסעיף ומציין כי כולל פירעון הלוואת הפיתוח ע"ס 10 מ"ש שניטלה ב 2021, פירעון הלוואה היסטורית שהועברה למדינה, הוצאות מימון ועמלות בנקים והנחת מימון למשלמי הארנונה בהו"ק בנקאית / מראש.

**חיים מימון:** מציין כי סך הסעיפים בתקציב המפורט גבוה יותר מהסך בגרף שהוצג. בהבהרה שהוציא הגזבר לאחר הישיבה הוסבר כי בגרף הסך שהוצג הינו בניכוי הנחת המימון למשלמי הארנונה בהו"ק בנקאית/מראש, כפי שנרשם בכותרת הגרף.

**גל לניאדו:** עובר על הגרף הבא השוואת הכנסות תקציב 2022 מול 2021 לפי נושאים. מציין כי שיעור הארנונה מסך התקציב נותר זהה כפי תקציב שנה קודמת. ישנו גידול בהכנסות ממשרד החינוך ואולם עיקר הגידול מקורו מהכנסה תיאורטית בגין גננות עובדות מדינה בגנ"י טרום חובה שהנחיות רו"ח לעירייה הינן כעת שיש לרשום הכנסה תיאורטית מול הוצאה תיאורטית, פעולה שהביאה להגדלת הכנסות והוצאות החינוך בסך של כ 4 מ"ש. מציין כי הכנסות עצמיות חינוך גדלו לעומת שנה שעברה עקב הפעלת תל"ן, העשרה וסל תרבות בתשפ"ב ועומת אי הפעלתם שנה קודמת בתשפ"א עקב השלכות הקורונה.

**חיים מימון:** מציין כי הוא רואה כי ישנו קיטון במענקי מ.הפנים ושואל אם זה בעיקר עקב סיום העברת מענקי שיפוי הנחות ארנונה מהמדינה.

**גל לניאדו:** מציין כי נכון.

**גל לניאדו:** עובר על גרף השוואת הוצאות תקציב 2022 מול 2021 לפי נושאים, מציין הגידול החד בהוצאות חינוך בסך של כ 12.5 מ"ש שמקורו הינו: כ 4 מ"ש כהוצאה תיאורטית בגין גננות עובדות מדינה כפי שהוסבר קודם, גידול בהוצאות חינוך מיוחד כ 2.8.



עיריית יהוד-מונוסון

## פרוטוקול ישיבת ועדת כספים

(חלקו ממומן ע"י מ.החינוך), גידול לנושא מייקלאב -יזמות וחדשנות בסך של כ 1 מש"ח הפעלת תל"ן סל תרבות והעשרה בגני"י 1.1 מש"ח, הפעלת קייטנות קיץ וביה"ס של החגים כ 1.2 מש"ח, פרויקטים חינוכיים כ 0.4 מש"ח, פרויקטים והפעלת מועדוני נוער 0.3 מש"ח.

**חיים מימון** : מבקש להבין ממה מורכב הגידול בהוצאות איכות הסביבה .

**גל לניאדו** : עובר לטבלת הסבר עקרי השינויים לפי פרקים ומקריא מהטבלה :גינן ונוף כ 0.8 מש"ח, טיאוט -0.2 מש"ח (תוספת רכב שטיפה קטן), קיימות וחינוך סביבתי כ 0.15 מש"ח, הטמנת אשפה כ 0.4 מש"ח, וטרינריה ותברואה כ 0.1 מש"ח.

**גיל סימנהויז** : מציין כי עיקר הגידול בגינן מקורו מתחזוקה צפויה של גינות חדשות שנחנכו ויחנכו בעיר בשנה הקרובה : פארק מדשאה הגובל ברחוב מוצקין ומקב"ת גני יהודה, פארק אתגרי ליד המתנ"ס והתיכון, הפארק המרכזי בלב העיר .

מציין כי מתוכנן תוספת רכב שטיפה -טיאוט קטן מעבר לזה הקיים כיום .

**גל לניאדו** : מציג את הגרף התפלגות חיוב הארנונה לפי סוגי נכסים ומציין כי 53% מחיוב הארנונה ברוטו הינו ממגורים ו- 47% מנכסים שאינם למגורים (עסקים) .

**שמואל רוטמן** : מציין כי ניתן לראות שיש מגמה ששיעור הארנונה העסקית מסך חיוב הארנונה פוחת בשנים האחרונות ועל העירייה לשים לב לנושא ולפעול לשינוי מגמה זו .

**חיים מימון** : מבקש להבין איך אנו לעומת רשויות אחרות בנושא .

**גל לניאדו** : מציין כי שיעור הארנונה העסקית בעירייה גבוה מהממוצע ברשויות המקומיות.

נערך דיון על הגידול של ההוצאה למייק לאב השנה .

**אורי שנהר** : מבקש כי בעתיד יתקיים דיון בשאלת מימון הפרויקט ובחינת השאלה האם

השקעה של 1.7 מש"ח מוצדקת לאור סדרי העדיפויות בתחום החינוך .

מציין כי העביר שאלות ובקשה להסברים והבהרות בטרם הישיבה לסעיפים מסוימים, קיבל תשובות ומבקש לציין נושאים מסוימים כעת .

מציין כי נושא השפ"מ הינו כלי חשוב והכרחי ומשבח על תוספת שירות חדש זה, מבקש כי הנושא יפורסם וישווק במערכת החינוך כך שהשימוש בכלי זה יהיה ידוע וזמין להורים והילדים הזקוקים לו .



עיריית יהוד-מונטון

### פרוטוקול ישיבת ועדת כספים

**גיל סימנהויז:** מצין כי השירות הינו חדש והחל כעת וכי זה שירות חדש וחשוב אותו מעניקה העירייה ופרסומו נעשה בעיקר באמצעות מערכת החינוך .  
**אורי שנהר:** שואל מה כולל הוצאות משפטיות מיוחדות .

**גיל סימנהויז וגל לניאדו:** מציינים כי כולל שכ"ט לעו"ד שונים של העירייה המטפלים בתיקי העירייה בבתי משפט (ריטיינרים לא כלולים בסעיף זה) , עוברים על הוצאות עיקריות מכרססת הנח"ש של הסעיף וכן מציינים כי כולל אומדן תקצוב פסיקת תשלום הוצאות משפטיות כנגד העירייה .

**אורי שנהר:** מצין כי ישנה אי סבירות בסך תקצוב סעיף לכידת כלבים ובע"ח לעומת היקף הכלבים שדווח לו כי נלכדו בפועל בשנת 2021 , כ 13 כלבים שה"כ ומבקש כי נושא התפוקות יבחן וייבדק .

**גיל סימנהויז:** מצין כי בבדיקתו התשלום אינו מבוצע רק בגין לכידת כלבים אלא למבצעי לכידה ומתן דוחות ככל ונדרש המבוצעים עם הפיקוח אחת לכ 10 ימים וכן בעבור תפוקות נוספות ואולם מסכם כי נושא התפוקות יבחן .  
**אורי שנהר:** מבקש לקיים בעתיד דיון בנושא סיוע לתיכון המקיף .

**בני רזניק:** מבקש לדעת אם ישנם עוד שאלות , מבקש להודות למנכל, הגזבר וסגנית הגזבר על הצגת הדברים והעבודה הרבה הניכרת שהושקעה בניהול והכנת תקציב העירייה לשנת 2022 .

מעלה להצבעה את ההצעה :

**" הועדה ממליצה למועצת העיר לאשר את תקציב העירייה לשנת 2022 בסך 237,485 אש"ח "**

**מאשרים פה אחד**

רשם : גל לניאדו