



פרוטוקול כספים מס' 14-2017/3

מישיבת ועדת הכספים שהתקיימה ביום ראשון, ז' באדר תשע"ז (5 במרץ 2017) בבית העירייה ע"ש פנחס זינגר ז"ל.

נוכחים ה"ה:

יואל לביא – רה"ע ויו"ר הוועדה  
עו"ד מוטי יצחקי – מ"מ רה"ע  
ניסים פנחסוב- סגן רה"ע  
ענבל רדה  
עאמר אבו-גאנם  
עו"ד מוסא סאבא

משתתפים ה"ה:

איילת כהן – מנכ"לית העירייה  
דורון דבורי – יועץ משפטי  
שגיא רונזבלט – סגן גזברית העירייה  
גלית כהן – מנהלת אגף מזכירות ומנהל

חסר ה"ה:

יאיר דידי  
רונן מושיב

נדון:

1. (8) אישור תקציבים בלתי רגילים לשנת 2017 – תב"רים חדשים

2617 - שיפוצים במוסדות חינוך לשנת 2017.

2618 - שיפוצים במוסדות ציבור לשנת 2017.

2619 - עבודות תכנון שמאות ומדידות לשנת 2017.

**יואל לביא, יו"ר** – העירייה קיבלה חלף השבחה בסך של 10,482,130 ₪, בגין הקרקעות ששווקו בהסכם הגג. ניצול הסכום מיועד למספר פרויקטים, כדוגמת התב"רים שמובאים לאישור הוועדה היום:

2 מלש"ח לשיפוצי קיץ במוסדות חינוך.

1.5 מלש"ח לשיפוצים במוסדות ציבור.

2 מלש"ח לעבודות תכנון, שמאות ומדידות.

בנוסף, העירייה תקצה כספים לטובת:  
1.5 מלש"ח לשוטף.

700 אלש"ח לסיבים אופטיים.

400 אלש"ח הנגשה של בניין העירייה.

194 אלש"ח לשביל אופניים בדוד רזיאל.

189 אלש"ח לסלילת רחוב אפריאט.

300 אלש"ח לסגירת גרעון זמני בתב"ר שיפוצי קיץ מוסדות ציבור 2016.

300 אלש"ח לסגירת גרעון זמני בתב"ר שיפוצי קיץ מוסדות חינוך 2016.

500 אלש"ח לסגירת גרעון זמני בתב"ר שמאות 2016.

293 אלש"ח להנגשה של מחלקת אסטרטגיה.

**התב"רים החדשים מאושרים פה אחד.**

(נספח מס' 1)

**2. (9) אישור דוח רבעוני לתקופה אוקטובר - דצמבר 2016**

יואל לביא, יו"ר – מדובר בדו"ח רבעוני לא סקור, להלן דברי הסבר כלליים לדו"ח:

| הכנסות  | תקציב מאושר<br>2016 | ביצוע בתקופה<br>ינואר – דצמבר | הפרש תקציב<br>מול ביצוע |
|---------|---------------------|-------------------------------|-------------------------|
| 474,174 | 456,457             | (17,627)                      |                         |
| 474,174 | 461,751             | (12,423)                      |                         |
| גירעון  | (5,204)             | (5,204)                       |                         |

**ההכנסות**

עיקר החוסר בדוח ינואר-דצמבר נובע מהכנסות שלא מומשו:

1. הכנסות עצמיות אחר – האומדן היה גבוה לתקופה זו, הכנסות מאגרות-בניה וסלילת כבישים היטל תיעול לא מומשו, סה"כ חוסר בהכנסות מהאומדן 14,854 אלף ₪.
2. ארנונה – התקציב הוא 186,148 אלפי ₪ ביצוע לתקופה זו 190,253 אלפי ₪ גידול של 4,105 אלף ₪. הגידול נובע מהמשך מאמצי גביה של מחלקת הכנסות ויחידת האכיפה, כולל גידול בהכנסות משב"ס ועוד.
3. מענק איזון משרד הפנים – המענק אושר ע"ס כ-42 מ' ₪.

מענקים אחרים – ביצוע בסך 3.2 מלש"ח, בעיקר מ: מענק מיוחד ממשרד הפנים בסך 954 אלש"ח, מענק שר הפנים לשנת 2016 בסך 1.475 מלש"ח ומענק בגין הסכם אוצר לשכר תוספת 1,000 ₪ לעובד כ-450 אלף ₪ – מנגד קיימת הוצאה.

**תקבולים אחרים**

1. הכנסות ממהלך מיחזור האג"ח, מהקטנת "כרית הביטחון" בסך כ-6.4 מלש"ח, והקמת כרית ביטחון חדשה בסך כ-1.7 מלש"ח, תוספת הכנסה בנטו לעיריה כ-4.5 מלש"ח. כמו-כן, הכנסה נוספת בסך 461 אלש"ח מריבית שנצברה ב"כרית הביטחון".
2. הכנסות מהסכם פשרה עם עיריית לוד בסך 2,550 אלש"ח בגין תחנת שאיבת ביוב (ש.ח טבריה)

**הוצאות**

**שכר**

מספר המשרות גדל ליום 31.12.16 1,144 משרות, לעומת 1,243 משרות בתקופה המקבילה אשתקד. סה"כ הוצאות שכר בפועל 178,531 אלש"ח, לעומת תקציב 176,247 אלש"ח, ההוצאות גדלו בהשוואה לתקציב בכ-2,283 אלף ₪, עיקר הגידול בשכר חינוך, בגין תוספת סיעת שניה וסייעות רפואיות בגני-ילדים. הוצאות השכר כוללות את החלק היחסי בגין תשלומי הבראה, ביגוד ומענק יובל.

**עומס מלוות**

ליום 31.12.16 בסך 151,947 אלף ₪, לעומת 136,051 אלף ₪ ליום 31.12.15. הגידול הנ"ל נובע בעיקר מלקיחת הלוואות בסך 25 מלש"ח ב-2016, כמפורט מטה.

**פרוטוקול כספים מס' 14-2017/3**

**פרעון מלוות**

1. בחודש פברואר העירייה קבלה הלוואה בסך 15 מלש"ח מבנק דקסיה עבור פיתוח תקופת הלוואה 15 שנים. בחודש מרץ החל תשלום בגין הלוואה זו.
2. בחודש אוגוסט העירייה קבלה הלוואה בסך 7 מלש"ח מבנק דקסיה עבור פיתוח ועוד הלוואה בסך 3 מלש"ח עבור "כיסוי גרעון מצטבר". תקופת הלוואה 15 שנים. בחודש ספטמבר החל תשלום בגין הלוואה זו.
3. בנוסף, בסוף יוני 2016, בוצע "מיחזור אגרות החוב של העירייה" תהליך מיחזור האג"ח שבוצע, החל מ"קול קורא" שיצא לפני כשנה וחצי ועד אישור משרדי הממשלה את פרטי ותנאי המיחזור. בוצע מנגנון של יישום ההצעה על כל יתרת האג"ח הנמצאות במחזור, גם ללא הסכמה לפרעון של יתר מחזיקי האג"ח, ע"י חברת מיטב דש. נרכשו אג"ח בסך נרכשו אג"ח בסך 41 מלש"ח (50.02% מהמחזיקים), ויתרת אגרות החוב לאחר הרכישה 33 מלש"ח. פירעון יתרת אגרות החוב הישן ימשיך להתקיים כל רבעון, במקביל חברת מיטב דש תשלם לעירייה את הסכום של פירעון הרבעוני ששילמה בגין אגרות החוב הקיים. סכום הלוואה החדשה שנלקחה כ- 79 מלש"ח.

**פרטי הלוואה החדשה:**

- ✓ שיעור הריבית ל-1.99%, צמוד מדד + מרווח שיעור הוגן
- ✓ פריסה מחדש של פרעון האג"ח ל-13 שנים (עד 11/2029)
- ✓ פרעון המלוות של הלוואה החדשה לשנה כ- 8 מלש"ח (במקום 17 מלש"ח)
- ✓ על העסקה של המיחזור דורגה החברה ע"י S&P מעלות בדירוג POSITIV AA.

**השוואות בין דוח ליום 31.12.16 לדוח ליום 31.12.15**

1. סה"כ ההוצאות בדוח ינואר-דצמבר 2016 גדלו, בהשוואה לתקופה זהה בשנת 2015 סך של 17,378 אלף ₪
2. חוסר בין הכנסות להוצאות בשנת 2015 לתקופת ינואר – דצמבר היה 11,789 אלף ₪.
3. סך הוצאות לפירעון מלוות בשנת 2016 לתקופה ינואר-דצמבר 17,726 אלף ₪, לעומת 25,667 אלף ₪ בשנת 2015.

הדו"ח הרבעוני מאושר פה אחד.

(נספח מס' 2)

יואל לביא  
ראש העירייה

כהן גלית  
מנהלת אגף מזכירות ומנהל

רמלה,