



פרוטוקול כספים מס' 16-06.2024

מישיבת ועדת הכספים שהתקיימה יום ראשון כגי בחשוון תשפ"ה (24 בנובמבר 2024) - בחדר ישיבות ע"ש אפריאט, רחוב ויצמן 1, רמלה.

משתתפים:
רונן עזריה - מנכ"ל העירייה
תומר עמר - גזבר העירייה
שגיא רוזנבלט - מ"מ גזברית העירייה
רון חסיד - מנהל מזכירות העירייה

נוכחים:
מיכאל וידל - רה"ע ויו"ר הוועדה
אברהם דז'ורייב - סגן רה"ע
שמואל בן מרדכי - חבר מועצה
מינו אבו לבן - חבר מועצה
שלומי פנטה - חבר מועצה
מוסא סאבא - חבר מועצה

הנדון - ועדת כספים מס' 5

הוועדה התחילה בשעה – 17:40

רה"ע סקר את כל הנושאים על סדר היום, חברי הוועדה דנו בכל סעיף וסעיף וקיבלו מענה מקצועי ומפורט לשאלותיהם.

1. אישור תקציבים בלתי רגילים לשנת 2024

מבוקש לאשר 3 תב"רים חדשים לשנת 2024, כמפורט להלן:

4052 - רכישת ציוד וריהוט למרכז פיס קהילתי נאות שמיר - סה"כ תקציב מבוקש - 500,000 ₪, פירוט מקורות המימון: מפעל הפיס - 500,000 ₪, רכישת ציוד.

4053 - קבלת הלוואה לאיזון התקציב לשנת 2023 בגין עלויות הסכמי שכר התייקרויות במשק - סה"כ תקציב -

12,350,000 ₪ פירוט מקורות המימון: מילווה מבנק מרכנתיל דיסקונט - 12,350,000 ₪, פירעון מילווה - פתיחת תב"ר

בלבד להלוואות שאושרו לשנת 2023.

4054 - קבלת הלוואה לאיזון התקציב לשנת 2023 מתווה סיוע חרבות ברזל - סה"כ תקציב מבוקש - 7,650,000 ₪, פירוט מקורות המימון: מילווה מבנק דיסקונט לישראל - 7,650,000 ₪, פירעון מילווה.

מקורות מימון:

מפעל הפיס - 500,000 ₪

מילווה מבנקים - 20,000,000 ₪

הוועדה מאשרת תקציבים בלתי רגיל לשנת 2024 - תב"רים חדשים כמפורט לעיל.

(5 בעד - פה אחד)

(נספח מס' 1)

2. אישור תקציבים בלתי רגילים לשנת 2024 - תיקוני תב"רים

מבוקש לאשר 7 תיקוני תב"רים לשנת 2024, כמפורט להלן:

2355 - הקמת ביסי תיכון 36 כיתות מקיף בקריית האומנים שלבים א-ד- תקציב מבוקש - 44,624,744 ₪,

1,512,351 ₪, 7,691,597 ₪, סה"כ תקציב קודם: 44,627,744 ₪, 1,512,351 ₪, 7,769,575 ₪, הפחתה -

(77,979 - ₪) פירוט מקורות המימון: משרד החינוך - 44,627,744 ₪, מילווה מבנקים - 1,512,351 ₪, קרן

פיתוח - 7,691,597 ₪, ע. קבלניות.

2806 - סקר נכסים ומדידות לצורך גביית ארנונה ורישום בספר נכסים - תקציב מבוקש - 2,997,493 ₪, סה"כ

תקציב קודם: 3,202,000 ₪, הפחתה - (204,507 -) פירוט מקורות המימון: קרן פיתוח - 2,997,493 ₪, ע.

קבלניות.



פרוטוקול כספים מס' 16-2024

- 2820** - התאמת שטחים להקמת מגרשי מיני פיץ- תקציב מבוקש – 770,000 ₪, סה"כ תקציב קודם : 1,330,000 ₪, הפחתה- (560,000) פירוט מקורות המימון : קרן פיתוח- 770,000 ₪ ע. קבלניות.
- 2844** - פינויי תאים במתחם הפטרייה - תקציב מבוקש – 360,000 ₪, סה"כ תקציב קודם: 670,000 ₪, הפחתה- (310,000) פירוט מקורות המימון : קרן פיתוח- 360,000 ₪ ע. קבלניות.
- 2850** - הקמת 5 כיתות גן ילדים במגרש 414 במערב רמלה - תקציב מבוקש – 4,477,988 ₪, 2,569,649 ₪, סה"כ תקציב קודם : 4,477,988 ₪, 3,700,000 ₪, הפחתה- (1,130,351) פירוט מקורות המימון : משרד החינוך - 4,477,988 ₪, קרן פיתוח- 2,569,649 ₪.
- 2929** - הקמת 5 כיתות גן במגרש 406 צפון בנאות שמיר - תקציב מבוקש – 5,116,163 ₪, 1,873,383 ₪, סה"כ תקציב קודם : 5,116,163 ₪, 2,336,905 ₪, הפחתה- (463,522) פירוט מקורות המימון : משרד החינוך - 5,116,163 ₪, קרן פיתוח- 1,873,383 ₪.
- 3017** - הקמת 5 כיתות גן ילדים במגרש 406 נאות שמיר - תקציב מבוקש – 4,708,650 ₪, 3,651,350 ₪, סה"כ תקציב קודם : 4,708,650 ₪, 4,151,350 ₪, הפחתה- (500,000) פירוט מקורות המימון : משרד החינוך – 4,708,650 ₪, קרן פיתוח- 3,651,350 ₪.

פירוט מקורות מימון:

החזר לקרן פיתוח: -3,246,359 ₪

הועדה מאשרת תקציבים בלתי רגיל לשנת 2024 - תיקוני תב"רים כמפורט לעיל:
(5 בעד - פה אחד)
(נספח מס' 2)

3. דוח רבעוני לתקופה ינואר-יוני 2024 (לא סקור ולא מבוקר)

אלש"ח	אלש"ח	אלש"ח	אלש"ח
תקציב לשנת	תקציב יחסי ינואר-יוני	ביצוע לתקופה ינואר-יוני	הפרש תקציב יחסי מול
*2024	2024	2024	ביצוע
778,789	389,245	358,704	(30,541)
778,789	389,245	386,040	3,205
-	-	(27,336)	(27,336)

מצ"ב : דברי הסבר + דוח כספי

הועדה מאשרת דוח רבעוני (לא סקור לא מבוקר) לתקופה ינואר-יוני 2024

(נספח מס' 3)

4. דוחות כספיים מבוקרים לתקופה ינואר-דצמבר 2023

אלש"ח	אלש"ח	אלש"ח	
תקציב מאושר	ביצוע לתקופה	הפרש תקציב יחסי	
לשנת 2023	ינואר-דצמבר 2023	מול ביצוע	
706,944	729,427	22,483	הכנסות
706,944	752,293	45,349	הוצאות
-	(22,866)	(22,866)	עודף

מצ"ב : דברי הסבר + דוח כספי

הועדה מאשרת דוחות כספיים מבוקרים לתקופה ינואר-דצמבר 2023

(נספח מס' 4)



פרוטוקול כספים מס' 16-2024-06

5. היתר אשראי מבנקים לשנת 2025

לאשר מסגרת אשראי לשנת הכספים 2025, עפ"י סעיף 202 לפקודת העיריות, היתר לקבלת אשראי לעיריית רמלה, שהוא 5% ממסגרת התקציב המאושר. (תקציב המאושר ע"י משרד הפנים לשנת 2023 ע"ס 706,944 אלפי ש"ח) מבוקש לאשר :

— אישור בסך 35.34 מ"ש"ח מבנקים שונים.

— אישור משכון הכנסות של העירייה בגין ארנונה והכנסות עצמיות אחרות כנגד משיכות יתר בסך 35.34 מיליון ₪, למעט ארנונה באזורי האיגוח, הכנסות מארנונה בגין תעשייה א' + ב' ברמלה, וכן בגין הארנונה המשולמת על מגורים א'.

הועדה מאשרת היתר אשראי מבנקים לשנת 2025

6. עדכון נספח הקטנת כרית הביטחון

בשנת 2016 העירייה, באמצעות חברה למימון רמלה 2005 בע"מ, קיבלה ממיטב דש הלוואה בסך 79 מלש"ח למחזור אגרות החוב שהונפקו בשנת 2005 ונפדו באמצעות הלוואה זו. על פי הסכם ההלוואה והניהול בין עיריית רמלה לבין החברה למימון, העירייה העמידה בחשבון נאמנות כרית לשירות החוב בסך השווה לשלושה תשלומים רבעוניים של ההלוואה. הסכום מוערך בכ-6.6% מההלוואה (5.2 מלש"ח מתוך 79 מלש"ח). נכון לאוגוסט 2024, יתרת ההלוואה המשוערכת כ-37.7 מלש"ח, ויתרת "כרית הביטחון" כ-6.1 מלש"ח, המהווה כ-16.2% מיתרת ההלוואה. השיעור המקובל במשק נאמד ב-3%-5%. העירייה פנתה למיטב דש ולנאמן, חברת הרמטיק נאמנות (1975) בע"מ, בבקשה להפחית את יתרת כרית הביטחון, בהתאם לירידה ביתרת ההלוואה. התקבלה חוות דעת מאת הגוף המדרג, S&P Global Ratings Europe Limited, המדרגת את החברה למימון מדי שנה, המאשרת את הפחתת כרית הביטחון כמבוקש מבלי לפגוע בדירוג האשראי. עפ"י ההסכם, העידכון בכרית הביטחון יובא לאישור שר הפנים ושר האוצר.

מועצת העיר אישרה את הנספח להסכם ההלוואה והניהול בין עיריית רמלה והחברה למימון, להקטנת "כרית הביטחון" בישיבתה 10-2024-16 מיום 5.8.24

לאחר קבלת אישור ממשד הפנים וממשד האוצר ב 27.8.24 (מצ"ב), בוצע לבקשת משרדי הממשלה עדכון לנספח הסכם ההלוואה והניהול בין עיריית רמלה והחברה למימון, ומשכך, מובא שוב לאישור המועצה הנספח החתום. חברי הועדה מתבקשים לאשר את המהלך של הפחתת יתרת כרית הביטחון ל-6.6% מיתרת ההלוואה המשוערכת. הסכום שישתחרר מכרית הביטחון, בסך כ-3.7 מלש"ח הוחזר באוקטובר 2024 לחשבון העירייה ושימש לתקציב השוטף של העירייה והפחית את תלות העירייה באשראי בנקאי.

הועדה מאשרת עדכון נספח כרית הביטחון כמפורט.

(נספח מס' 5)

7. הודעה על פרטי חוזים שנחתמו - בהתאם לסעיף 203 א' לפקודת העיריות - לידיעה.

(נספח מס' 6)

8. פרוטוקול ועדת השקעות 4-2024-16 מיום 10/11/2024 - לידיעה.

(נספח מס' 7)

מיכאל וידל
ראש העיר רמלה

תומר עמר
גזבר העירייה