



פרוטוקול ועדת כספים – ישיבה מס' 7 לשנת 2021
מיום ראשון, 20/6/2021, י תמוז, תשפ"א בשעה 13:00

נוכחים - חברי ועדת כספים:

משה פדלון	-	ראש העירייה, יו"ר ועדת כספים
איה פרישקולניק	-	מ"מ וסגנית רה"ע, חברת ועדה
עופר לוי	-	סגן רה"ע, חבר ועדה
אייל פביאן	-	חבר מועצה, חבר ועדה
משה ועקנין	-	חבר מועצה, חבר ועדה

מוזמנים קבועים:

אהוד לזר, עו"ד	-	מנכ"ל העירייה
ענת בהרב, עו"ד	-	יועצת משפטית לעירייה
רוני חדד, רו"ח	-	גזבר העירייה
הילה רוזן, רו"ח	-	ס. גזבר העירייה ומנהלת אגף תקצוב וכלכלה
אורנה גולדפריינד	-	מנהלת אגף תב"רים
יעל טבצ'ניק	-	חשבת העירייה
הילה גורן	-	ס' ראש האגף לשירותים חברתיים
ענת לזרוביץ	-	חשבת אגף לשירותים חברתיים
ליאור קורנפלד	-	מ"מ ראש אגף תב"ל
מאיה אלדר	-	סמנכ"לית פרויקטים
גל ינושיביץ	-	מנהל מחלקת תהליכי מטה
איתי לבנון	-	מנהל תפעול וחשב אגף הנדסה
ניצן גינזבורג	-	מ"מ רכזת הוועדה, מח' ועדות עירוניות

מוזמנים:

ליאת גמליאל	-	מנהלת מחלקת בקרת תאגידיים ויחידות סמך
ארז רבן	-	מנכ"ל עמותת בני הרצליה
משה מועלם	-	רו"ח עמותת בני הרצליה
שי הדרי	-	מנהל הברכה של מרכז קהילתי לספורט תרבות ונופש (בריכת נורדאו)
פיני עמיאל האוזר	-	רו"ח מרכז קהילתי לספורט תרבות ונופש (בריכת נורדאו)
אילן זהבי	-	מנכ"ל עמותת בית העלמין הרצליה
רונן סתרי	-	רו"ח בית העלמין הרצליה וחשב העמותה למען גילאי הזהב בהרצליה – בית הורים
ורדית תדהר	-	מנכ"לית העמותה למען גילאי הזהב בהרצליה - בית הורים

נעדרו מהדיון:

יוסי קוממי	-	משנה לרה"ע, חבר ועדה
ד"ר דרור בן עמי	-	חבר מועצה, חבר ועדה
צבי וויס	-	חבר מועצה, חבר ועדה
אלעד צדיקוב	-	חבר מועצה, חבר ועדה
דנה אורן ינאי	-	חברת מועצה, חברת ועדה
מאיה כץ	-	חברת מועצה, חברת ועדה
רוני וסרמן	-	חבר מועצה, חבר ועדה
גיו (יוסף) ניסימוב	-	סמנכ"ל בכיר לעירייה
מישל עצמון	-	מנהלת ועדות עירוניות, יועל"ן, מרכזת הוועדה
רינה זאבי	-	מנהלת מחלקת ארגון ותיאום
עמי סילמן	-	חשב החברה הכלכלית



על סדר היום :

1. א. אישור תב"רים 2021:

לאשר עדכון תקציב פיתוח 2021 של 3 תב"רים מעבר לתוכנית הפיתוח השנתית 2021 בסכום כולל של 1,000,000 ₪ ממקורות המימון כדלקמן :

מקור מימון	סכום
קרן עבודות פיתוח	1,000,000
קרן עודפי תקציב רגיל	70,000-
אחרים	70,000
סה"כ	1,000,000

• מצ"ב קובץ.

1. ב. תוספת אישור תב"רים 2021:

לאשר עדכון תקציב פיתוח 2021 של 7 תב"רים מעבר לתוכנית הפיתוח השנתית 2021 בסכום כולל של 520,000 ₪ ממקורות המימון כדלקמן :

מקור מימון	סכום
קרן עבודות פיתוח	50,000-
קרן עודפי תקציב רגיל	300,000
אחרים	270,000
סה"כ	520,000

• מצ"ב קובץ.

2. הצעת שינויים (העברות מסעיף לסעיף) ותוספות (מילואים) שינויים – ה
3. דוח כספי רבעוני לשנת 2021 של משרד הפנים, לתקופה : רבעון 1, 2021
4. עמותת בני הרצליה (ע"ר) – דוחות כספיים ליום 31 לדצמבר 2020
5. מרכז קהילתי לתרבות נופש וספורט הרצליה בע"מ (בריכת נורדאו) דוחות כספיים ליום 31 לדצמבר 2020
6. עמותת בית העלמין הרצליה - דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2019 [דוחות מתקנים בעקבות ביקורת רשם העמותות] וליום, 31 בדצמבר 2020
7. עמותת למען גילאי הזהב הרצליה - בית הורים (ע"ר) - דוחות כספיים ליום 31 לדצמבר 2020

ראש העיר מתכבד לפתוח את ישיבת ועדת הכספים מספר 7 לשנת 2021 :

1. א. אישור תב"רים :

ראש העיר: לפניכם לאישור עדכון תקציב התב"ר בסך כולל של 1,000,000 ₪

אורנה גולדפריינד: עדכון תקציב פיתוח של שנת 2021 בקשר לשלושה תב"רים, סך של 1,000,000 ₪. מקורות המימון: קרן עבודות פיתוח 1,000,000 ₪, החזרה לקרן עודפי תקציב רגיל 70,000 ₪ ואחרים, משרד החינוך, 70,000 ₪. יש שני פרויקטים של הנדסה בסכום של 500,000 ₪ כל אחד, של עבודות קווי ניקוז ברחוב שלווה וברחוב בזל. התב"ר השלישי של אגף תבל, שיפוצים של מוס"ח בתוכנית הרב שנתית, מדובר על שינוי מימון של 70,000 ₪ בעקבות קבלת הרשאה ממשרד החינוך.

הצבעה:

משה פדלון	בעד
איה פרישקולניק	בעד
עופר לוי	בעד
אייל פביאן	בעד
סה"כ	4 בעד

החלטה: אושר ברוב של 4 קולות, יועלה לאישור המועצה

1. ב. תוספת תב"רים – 2021 :

ראש העיר: אישור עדכון תקציב פיתוח 2021. על שבעה תב"רים מעבר לתוכנית הפיתוח השנתית, לפניכם התוכנית בסכום כולל של 520,000 ₪.

אורנה גולדפריינד: לתשומת ליבכם לתיקון סופר - יש שמונה תב"רים. מדובר ב-8 פרויקטים. שניים של החברה לפיתוח: האחד הקדמת תקציב של 250,000 ₪ לפרויקט סמטת ה-93 כנגד דחייה לשנת 2022 בסך של 300,000 ₪ פרויקט הכשרת חניון העוגן. חמישה פרויקטים של אגף תב"ל, תוספת של תקציב של 2,000,000 ₪ לשיפוצים של מוס"ח במסגרת היערכות לשנת הלימודים הבאה כנגד דחייה של פרויקטים לשנת 2022. פרויקט חדש של הקמת מבנים יבילים למחלקות הנוער באצטדיון 1,400,000 ₪. תב"ר אחרון של אגף שאיפ"ה – מבחינה בטיחותית צריך להשקיע 300,000 ₪ בשדרוג של המתחם המשקל העירוני.

***משה ועקנין הצטרף לישיבה.**

אייל פביאן: לכמה זמן המתחמים היבילים?

מנכ"ל: לטווח ארוך.

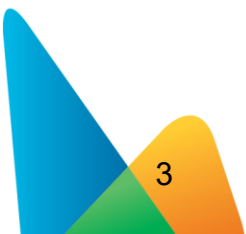
אורנה גולדפריינד: מדובר על 3 מבנים כולל תשתיות.

הצבעה:

משה פדלון	בעד
איה פרישקולניק	בעד
עופר לוי	בעד
אייל פביאן	בעד
משה ועקנין	בעד
סה"כ	5 בעד

החלטה: אושר ברוב של 5 קולות, יועלה לאישור המועצה.

ראש העיר: תודה רבה לאורנה על כל העבודה המקצועית והמצוינת.



2. הצעת שינויים (העברות מסעיף לסעיף) ותוספות (מילואים) שינויים – ה

ס' גזבר העירייה: החומר מונח בפניכם. יש שינוי קטן של 55,000 ₪ במסגרת התקציב שנובע מהכנסות מפעל הפיס לרכישת מחשבים ברווחה של 30,000 ₪ והשתתפות הורים לתוכנית של החינוך של 25,000 ₪, זה השינוי במסגרת התקציב. שאר השינויים הם בין הסעיפים. השינוי המהותי הוא כתוצאה של ביטול הקפסולות והסתת 1,000,000 ₪ לטובת שעות נוספות.

משה ועקנין: מה כמות המחשבים?

ס' גזבר העירייה: 30,000 ₪ הכנסות ממפעל הפיס, שזה בערך 15 מחשבים.

גזבר העירייה: יש שינוי במסגרת התקציב, התקציב מאוזן ובר ביצוע.

החלטה: אושר פה אחד, יועלה לאישור המועצה

ראש העיר: תודה רבה להילה ולצוות העובדות על העבודה המצוינת.

2. דוח כספי רבעוני לשנת 2021 של משרד הפנים, לתקופה: רבעון לשנת 2021.

ראש העיר: הועבר לעיונכם דוח כספי רבעוני לשנת 2021. הערות?

גזבר העירייה: הדו"ח לידיעה, מונח לפניכם הנתונים והתקציר. דוח רבעון ראשון הוא אי זוגי מבחינת הכנסות של העירייה שהן דו חודשיות בארנונה וזה רבעון ראשון של שלהי קורונה. יש קיטון בהכנסות בעיקר בהכנסות עצמיות. נראה במהלך הרבעון השני איך הדברים יהיו.

משה ועקנין: נכון לעכשיו יש גירעון?

גזבר: קיים גרעון של 15,000,000 ₪ לעומת אשתקד שהיה 5,000,000 ₪.

אייל פביאן: יש צפי לחזרה לפעילות?

גזבר: בגלל הקורונה יש ירידה בהכנסות העצמיות של ארנונה וחנייה.

אייל פביאן: מול הצפי השנתי, זה בסדר או פחות?

מנכ"ל: חזרנו לפעילות שגרתית לפני חודש וחצי ואנו ביחד עם בקרת התאגידים שלנו רוצים לחזור למספרים מאוזנים.

גזבר: החודשים הזוגיים הם יותר משקפים, ארנונה היא זוגית. מקווים לשינוי ביוני. תודה ליעל וחגית על ההכנה של הדוחות.

ראש העיר: תודה ליעל טבצ'ניק, לחגית היאט ולצוות עובדות אגף החשבות.

החלטה: אושר פה אחד, יועלה לידיעת המועצה

3. עמותת בני הרצליה (ע"ר) - דוחות כספיים ליום 31/12/2020

ראש העיר: אנו בוחנים את העמותה שהוקמה לפני 25 שנה. מתאימים את עצמנו למציאות המשתנה. מדובר בשתי"פ עם מחזיק תיק הספורט, עופר לוי ומנכ"ל בני הרצליה ארו רבן.

מנכ"ל: אנו בוחנים את תהליך העבודה בעזרת צוות יועצים שעובד על שיקום היבטים כלכליים וארגוניים של התאגיד. הצוות מונה יועצים ארגוניים, כלכלית ומשפטן. המטרה היא להגיע לשנת הלימודים הקרובה בתוכנית עבודה סדורה לכיסוי הגירעון השוטף ויחד עם המלצות לענפי הספורט השונים כמו גם למטה של התאגיד. התוכנית הוצגה לרה"ע ועוד כחודש יוצגו המלצות יותר אופרטיביות לשנת הפעילות הקרובה.

משה ועקנין: מה מהות השינוי?

ראש העיר: ילדי הרצליה הם בעדיפות. ענף השייט לדוגמא, 120 ילדים, 40 מהרצליה 80 מחוץ לעיר שעולים פי 30 מאשר סבסוד לילדי הרצליה. צריך לקבל החלטות אמיצות. זה נכון גם בענף הספורט התחרותי, לבדוק מה מכסת הספורט התחרותי וכל ספורט תחרותי עולה פי 22-20 מהסבסוד העירוני שנע בשנה בין 450-550 ₪ לילד. אנחנו מבצעים בדיקה מעמיקה שנציג לכם אותה בהמשך. המטרה היא להתחיל את שנת הלימודים ב-1/9/2021 ללא חובות.

מנכ"ל: האמירה החד משמעית של ההנהלה היא בעצם שלא יהיה גידול במחירים על חשבון ההורים. הטיפול בהתייעלות נעשה פנים תאגיד ופנים עירייה כדי להגיע לאיזונים ולא על חשבון גידול בעלות.

אייל פביאן: מבחינת התזרים ההתחייבויות השוטפות הם כ- 5,000,000 ₪ והרכוש השוטף הוא כ- 1,700,000 ₪, איך מממנים את השנה?

עופר לוי: השנה הסתיימה מאוזן.

רו"ח מועלם: המחזור של הפעילות בשנת 2020 ירד ל- 24,500,000 ₪ לעומת כמעט 39,000,000 ₪ שנה הקודמת. בשל משבר הקורונה, הגבייה ממשותפים ירדה בצורה דרמטית. הרשות הגדילה את הסיוע השוטף שניתן לעמותה. בני הרצליה סיימו בעודף 178,000 ₪ בשנה שהיא מאוד גרועה. זה בא אחרי שנתיים של גירעונות. במשך שנתיים נצבר גרעון של כ- 6,500,000 ₪ הגרעון הצטמצם בשנת 2020 לסכום של 5,883,000 ₪. נעשה פה מהפך חד מאוד, המנכ"ל החדש והיו"ר שלו קיצצו וייעלו בצורה מאסיבית. העירייה תמכה כספית.

משה ועקנין: איפה רואים את התמיכה של העירייה בדוחות?

רו"ח מועלם: בעמוד 12, 4,372,000 ₪ שנה קודמת ו- 5,166,000 ₪ השנה, זו התמיכה שכיסתה גרעונות.

איל פביאן: איזה הקצבות היו בשנת 2019?

רו"ח משה מועלם: העירייה קונה שירותים מבני הרצליה. ברגע שהפעילות של בני הרצליה הצטמצמה, קניית השירותים קטנה. הכסף החופשי לבני הרצליה לכסות גירעונות ולשרוד היה הקצבות עירייה שוטפות.

בנוגע לשאלה איך מממנים את הגרעון של ה- 5,800,000 ₪, ראשית כל בביאור 6, יש הפרשה לחופשה בסך של 1,181,000 ₪, ויש עוד הפרשה לפיצויים בעמוד 3 של 2,000,000 ₪ שזה כסף שאנחנו לא משלמים אותו, זו התחייבות לטווח ארוך לפיצויים.

משה ועקנין: הכסף נזיל?

רו"ח משה מועלם: לא, זה כסף שצריך להיות משולם לעובדים שיפרשו. זה לא גירעון ממשי, חייב לציין בהתחייבות לטווח ארוך. כמו כן, יש תמיכה חזקה של העירייה. הדוחות בשנת 2021 נכון לעכשיו נראים בסדר גמור, זה עסק בשלבי החלמה וזה מתקדם טוב עם קיצוץ ביד חזקה בניהול של העירייה.

ראש העיר: צפי עתידי הוא לשנות את המפתחות. בעתיד נדע בדיוק לפני התקציב כמה כסף להזרים לבני הרצליה וזאת על פי מפתח. הכנסות וההוצאות יהיו ידועים מראש ולא תהיה העברה אוטומטית

וזו העבודה הנעשית בימים אלה. יש כוונה ש-2,700,000 ש יתקצבו בשנת 2022 לטיפול בהקטנת החובות ומהגירעון השוטף של העמותה.

אייל פביאן: ראש העיר אמר לפני כמה חודשים במועצה שהוא מתכוון לסגור ולהקים תאגיד חדש. לאור זה, אבקש עדכון.

רו"ח משה מועלם: זה נכלל בגירעון ה-5,500,000 ש והגירעון נלקח בחשבון.

מנכ"ל: כל המודלים נבחנו כדי לשקם את התאגיד.

ראש העיר: הכל נבדק, נעשתה עבודה מצוינת עם ס. רה"ע עופר לוי ועם מנכ"ל העמותה, שמינפה אותם כלפי מעלה. נעבוד על פי מפתחות, נסגור ענפים שהם לא רווחים. ממשיכים עם בני הרצליה. נעשתה עבודה מצוינת ונטפל בכל.

ראש העיר: מבקש להודות למנכ"ל בני הרצליה ולרו"ח המלווה, משה מועלם.

החלטה: אושר פ"א, יעלה לידיעת המועצה

4. מרכז קהילתי לתרבות נופש וספורט הרצליה בע"מ (ברכת נורדאו) דוחות כספיים ליום 31/12/2020

פיני עמיאל האזור: בעמוד 4 מוצגות ההכנסות מדוחות הפעילות. שנת הקורונה פגעה קשות בהכנסות. יש ירידה דרסטית בהכנסות, מ-1,579,000 ש ל-758,000 ש, אך מנגד יש ירידה בהוצאות כך שהגירעון הוא לא מהותי. הגירעון עומד ע"ס של 126,000 ש לשנת 2020. בעמוד 3, הנכסים השוטפים גבוהים מההתחייבויות השוטפות. יש איתנות פיננסית ליום 31/12/2020. סך הנכסים השוטפים 218,000 ש לעומת התחייבויות שוטפות ע"ס 45,000 ש. הכוונה היא שאם סוגרים את הפעילות לאותו יום, אין בעיה להחזיר את ההתחייבויות השוטפות. התחייבות לזמן ארוך - הלוואה מעיריית הרצליה, לא החזירו השנה כספים עבור ההלוואה מאחר והיו הפסדים.

מנכ"ל: מבחינת המצב להיום, האם הפעילות חזרה?

שי הדרי: כן, יותר מהצפי. אנחנו במצב איתן, ההכנסות יותר גבוהות מ-2020.

ראש העיר: ביקרתי בבריכה, הבריכה יפה, מדוגמת, שמורה ונותנת שירות מיטבי לתושבים לאלפי משפחות ואלפי ילדים. שי עושה עבודה מצוינת של שיווק, יישר כוח וכל העוסקים במלאכה.

משה ועקנין: יש הקצבה לעירייה?

ראש העיר: לא. בשנה הקשה הזו, יש בבריכה בית קפה ומכון כושר שגבו מהם תשלום חלקי. ההכנסה מהשכירות מאוד משמעותית בבריכה וגם היא נפגעה משמעותית. ולמרות הכל הבריכה נראית מצוין. נצטרך לשבת על שדרוג הבריכה בשנת הכספים הבאה, מתקני המים, מתקני הכושר, נסייע וזה משרת נהדר את התושבים שלנו. מבקש להודות לשי הדרי מנהל הבריכה ולליאת גמליאל שמלווה אותנו.

החלטה: אושר פ"א, יעלה לידיעת המועצה

5. עמותת בית העלמין הרצליה, דוחות כספיים ליום 31/12/2019 (דוחות מתקנים בעקבות ביקורת רשם העמותות) וליום 31/12/2020

- רו"ח רונן סתרי:** אין הסתייגויות על הדוחות.
אם מסתכלים על המאזן לשנת 2020 מול 2019 הסעיף המהותי הוא סעיף עבודות פיתוח בביצוע ומלאי קברים של כ- 18,000,000 ₪ גם ב- 2019 וב- 2020.
בית העלמין נמצא בעודפים (ראו בעמוד 3). העודף לא משמעותי.
בדוח הפעילות לשנת 2020 יש עודף הוצאות על הכנסות של 109,000 ₪. ההוצאות כוללות הוצאות פחת בסכום של 250,000 ₪. זאת אומרת שמבחינה תזרימית לא הייתה בעיה.
מחזור הפעילות בשנת 2020 – כ- 8,000,000 ש"ח לעומת כ- 6,600,000 ₪ בשנת 2019.
יש לשים לב שפעולות שבוצעו בשנת 2020 מקרן הפיתוח עומדים ע"ס 4,200,000.
- ראש העיר:** קיים מסלול שוטף שבו התקציב בנוי מכספי הביטוח הלאומי, והכנסות מקבורה וקיים מסלול גמ"ח שהעירייה מתקצבת אותו.
- רו"ח רונן סתרי:** הגמ"ח תמיד באיזון, כסף שיוצא זה הכסף שנכנס. בשנת 2020 הפעולות שבוצעו מקרן הפיתוח 4,200,000 ₪.
- ראש העיר:** יש מסלול פיתוח, משפחה שקונה חלקה והכסף כולו עובר לעירייה לצורך פיתוח עתידי. הכסף עובר לעירייה, זה התהליך.
- גזבר:** זה היה התהליך עד עכשיו. אולם, בעקבות הנחייה של משרד הדתות ורשם העמותות מהיום עמותת בית העלמין תעביר באופן ישיר את הכספים לחברה לפיתוח ולא לעירייה.
העיקרון לא השתנה, החברה לפיתוח ממשיכה לבצע את העבודה.
- ראש העיר:** משרד הדתות לא נותן לעירייה כסף, למה צריך לתת להם דיווח?
- גזבר:** יש כאן שני דברים, אישור ניהול תקין של רשם העמותות ודבר שני משרד הדתות. אחת ההנחיות של משרד הדתות זה לרשום מלאי קברים בספרי העמותה כנגד קרן הפיתוח, כמו בכל דוח כספי של חברת קדישא רגילה.
- ראש העיר:** יש לי בקשה, כספי הפיתוח לפיתוח בלבד.
- רו"ח רונן סתרי:** כמובן! זה על פי חוק.
- ראש העיר:** אם יש גירעון במסלול השוטף תדווחו. כספי הפיתוח מיועדים לפיתוח בלבד.
- רו"ח רונן סתרי:** יש עוד נתון מעניין, ההשתתפות של המוסד לביטוח לאומי על הקבורה היומיומית, אשר מעביר כ- 6,000-7,000 ₪ פר נקבר. סך ההכנסות בשנת 2020 עומדות על 2,693,000 ₪. היו יותר נקברים בשנת 2020.
- ראש העיר:** רק לציין, ניהלנו משא ומתן מול ביטוח לאומי שוחררו 1,500,000 ₪.
- משה ועקנין:** קיבלנו אישור לחרیגה.
- עופר לוי:** אני רוצה לציין כי בזמנים הכי קשים, אילן, מנהל בית העלמין עשה עבודה מדהימה. לא מובן מאליו, תודה רבה.
- ראש העיר:** עבודות בית העלמין, ליווי משפחות מהרגע הראשון, סיוע בגמ"ח. יישר כח לכל העוסקים במלאכה על היחס המחבק למשפחות שהנורא מכל קרה להם. וכמובן תודה ליו"ר בית העלמין.
- משה ועקנין:** יש לציין שבית העלמין נקי ומטופח.

רו"ח רונן סתרי: יש להתייחס לדוחות הכספיים של שנת 2019 שהוצגו מחדש בעקבות ביקורת של רשם העמותות. כפי שנאמר קודם לכן, הייתה דרישה של רשם העמותות להציג את מלאי הקברים בספרי בית העלמין. ולכן, נעשו דוחות מתקנים ועלינו להציג בפניכם את הדוח המתוקן לשנת 2019.

השינוי הגדול, זה הצגת הנכס של מלאי הקברים במאזן. מלאי הקברים עומד על כ- 18,000,000 ש"ח זה כולל ביאורים אינפורמטיביים לגבי המהות. הדוחות כוללים התייחסות של רו"ח שמפנה לביאור 2 (יד). ביאור 2 (יד) נותן אינפורמציה על ההצגה מחדש של הדוחות הכספיים ואת ההשפעה על הדוחות הכספיים בעקבות התיקון.

אייל פביאן: היו ממצאים חשובים? מעבר למה שדיברת עליו?

רו"ח רונן סתרי: לא משהו בולט.

החלטה: אושר פ"א, יעלה לידיעת המועצה

ראש העיר: מבקש להודות למנהל בית העלמין העירוני, אילן זהבי ולרו"ח המבקר, רו"ח רונן סתרי.

6. עמותה למען גילאי הזהב הרצליה - בית הורים (ע"ר) – דוחות כספיים ליום 31/12/2020

רו"ח רונן סתרי: חו"ד חלקה ללא הסתייגויות. יש הפנייה לתשומת לב של רו"ח המבקרים לגבי הסכם עם העירייה שהיה לפני בערך 12-14 שנים כשהעמותה הפכה להיות עמותה עירונית.

בהסכם זה נרשמו בעמותה התחייבויות כלפי דיירים זה מופיע במסמכים בביאור 1ג'. זה משהו היסטורי.

לגבי הפעילות בבית ההורים העירוני, אני אתחיל בעמוד 3, תוצאות הפעילות של אותה שנה. המחזור דומה לשנה קודמת. ההכנסות של בית ההורים העירוני לא נפגעו בשנת קורונה.

ההוצאות לעומת זאת, גדלו. ההיערכות הייתה אחרת: מזון, היגיינה ותרופות. הרגולטור שהוא משרד הבריאות נתן הוראות שהשפיעו על ההוצאות. הכנסות נטו מפעילויות 988,934 ש"ח בשנת 2020 לעומת 1,324,853 ש"ח בשנת 2019 הקיטון נובע בשל משבר הקורונה. לגבי מחזור הפעילות, אתם רואים את הפילוח של ההכנסות, יש סעיף אחד שהוא דמי הכניסה מדיירים, ראו את הנתונים בעמוד 3 ביאור מספר 9, 1,480,579 ש"ח בשנת 2020 מול 1,912,383 ש"ח בשנת 2019. הסכום הזה זו תולדה של עבודה אקטוארית.

סכום דמי הכניסה היום זה 215,000 ש"ח שהם נשחקים לאורך שש שנים. כל שנה שעוברת והדייר נמצא בבית ההורים אז שישית מהכסף הזה אנחנו יכולים להתייחס אליו כהכנסה ולהשתמש בו לטובת הצרכים של בית ההורים. דמי הכניסה שאתם רואים על סך של 1,480,000 ש"ח זו הצטברות של אותה שחיקה של אותה שנה מכל הדיירים, זה החישוב שעשינו.

משה ועקנין: כמה דיירים יש היום?

רו"ח רונן סתרי: 100 דיירים עצמאיים ובערך 30 סיעודיים.

ראש העיר: 130 דיירים בבית ההורים.

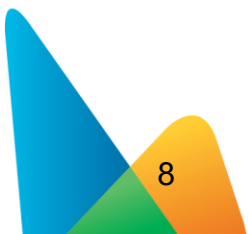
משה ועקנין: 130 בתפוסה מלאה?

ורדית תדהר: המחלקה הסיעודית בתפוסה מלאה – 30 דיירים

משה ועקנין: בדיוור המוגן?

ורדית תדהר: בדיוור המוגן אין תפוסה מלאה, יש כ- 80% תפוסה.

משה ועקנין: מה הגירעון?



אייל פביאן: בשנת 2019 סיימנו בגירעון של 888,000 ₪. בשנת 2020 סיימנו בגירעון של 1,130,000 ₪ מה הגירעון לשנת 2021?

רו"ח רונן סתרי: בשנת 2021 כרגע לפי הדוח האחרון בבדיקה של תקציב מול ביצוע ינואר- אפריל הבית מאוזן מבחינת הכנסות מול הוצאות.

אייל פביאן: בתזרים לפעילות שוטפת מה סך הכל ירידה במזומנים?

רו"ח רונן סתרי: תזרימית הבית מאוזן הוא מחזיק את עצמו בשנת 2021 בשוטף מהגבייה שהוא עושה.

ראש העיר: רונן ברשותך, יש קופה שאנחנו שומרים אותה, קופה של הדיירים, מה מצבה?

רו"ח רונן סתרי: בניגוד לבית העלמין, אין רגולציה שמחייבת להחזיק שני חשבונות בנק, אחד לדמי כניסה והשנייה לשוטף. בבית ההורים אפשר לנהל את כל הכסף בקופה אחת.

בעמוד 2, עמוד המאזן, לסוף שנת 2020 קופת המזומנים של בית ההורים, יש פיקדונות של 4,300,000 ₪.

בנוסף, יש עוד מזומנים 1,135,000 ₪ ויש גם חוב לסוף שנת 2020, של משרד הבריאות שנגבה בשנת 2021. סך החוב עמד על בערך 740,000 ₪. החוב של משרד הבריאות נוצר בשל עיכובים בהעברות הכספים שנגרמו כי עובדי מדינה רבים היו בחל"ת. בסך הכל אנו מסיימים את 2020 עם 6,000,000 ₪ שחלקם אמורים להוות כרית ביטחון אם במכה אחת ירצו לעזוב את בית ההורים כמה דיירים ביחד.. חלק מהכסף שייך לאוכלוסייה ששילמה פיקדון ויש חוב כלפיהם אם לא ירצו לממש את זכותם להיכנס לבית ההורים. סך החוב עומד על כ- 1,200,000 ₪ לסוף שנת 2020. כל היתר כרית ביטחון שאמורה לשמש אותנו.

איה פרישקולניק: מה עם חובות לעירייה?

רו"ח רונן סתרי: בעמוד 2 יש סכום שנקרא קרן הון בגין פעולה עם בעל שליטה, ביאור ג' בערך 10,500,000 ₪. זה מספר שרץ אתנו משנת 2008. בסוף שנת 2007 העמותה קיבלה את אישור משרד הפנים להפוך להיות עמותה עירונית וכשתוצאה מזה היה הסדר עם העירייה שכל הכספים של דמי הכניסה ששולמו לעירייה לפני שהיא הפכה לעמותה עירונית, נשאר בעירייה מצד שני העמותה נשאה על גבה את ההתחייבויות לשלם אם ככל שיהיו כלפי אותם דיירים כאשר העירייה במקביל מה שהיא נתנה רשת ביטחון לבית ההורים בהסכם שאם וכאשר ויהיה מצב שבית ההורים ייקלע למצוקה תזרימית, העירייה תזרים כספים בין אם הלוואה או הקצבה מה שיוחלט באותו רגע.

ראש העיר: בית ההורים שלנו, מאז כניסתה של ורדית תדהר, שעשתה שינויים ב 180 מעלות, מונף ושודרג. ורדית גייסה דיירים חדשים, שיפרה את השירות והפכה את המקום להרבה יותר מכניס.

החלטה: אושר פ"א, יעלה לידיעת המועצה

ראש העיר: מבקש להודות למנהלת בית הורים, ורדית תדהר ולרו"ח המלווה רונן סתרי.
הישיבה נעולה

בכבוד רב,

משה פדלון
ראש העירייה
יו"ר ועדת כספים

