

החברה לתרבות פנאי וספורט בת-ים

כ"א/כסלו/תשע"ו

03/12/2015

פרוטוקול ישיבת דירקטוריון מס' 4/2015

שנערכה בתאריך ה- 19/11/2015 בחדר ישיבות החברה לתרבות פנאי וספורט בת-ים

נוכחים:

- מר יוסי בכר- ראש העיר ויו"ר הדירקטוריון
- מר רפאל ברנד- חבר דירקטוריון
- גב' אוקסנה סרגייב- תברת דירקטוריון
- גב' מגי פולומבו- חברת דירקטוריון
- מר אבי ירחי- חבר דירקטוריון
- גב' אנסטסיה סהר- חברת דירקטוריון

נעדרו:

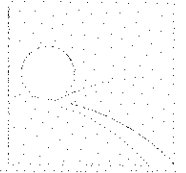
- מר ויקטור טל- מ"מ ראש העיר ויו"ר ועד הנמהל
- מר ארז פודמסקי- חבר דירקטוריון
- גב' מאיה גביזון- חברת דירקטוריון

נוכחים נוספים:

- מר אריה ללוש- מנכ"ל החברה
- גב' נילי אילוז- סמנכ"לית כספים וכוח אדם
- מר מנחם רון- חשב החברה
- מר שלמה קינן- רו"ח החברה
- עו"ד מיכל רוזנבוים- יועצת משפטית לחברה
- עו"ד שירן צדוק- ע. יועצת משפטית לחברה
- גב' דיקלה פריץ- מזכירת דירקטוריון

על סדר היום:

1. דוח אישור מאזן מבוקר לשנת 2014
2. דוח ביצוע ינואר- ספטמבר 2015



להלן עיקרי הדברים:

1. דוח אישור מאזן מבוקר לשנת 2014

אריה ללוש:

לאחר שעיריית בת ים פרעה את ההלוואה לחברת אשרד, גזבר העירייה העביר החלטה במועצת העיר בתחילת נובמבר 2015 שהסדירה את כיסוי ההלוואה, ולכן יש באפשרותנו לכנס את הישיבה הזאת על מנת לאשר את המאזן ולאחר מכן נעביר זאת לאישור לידיעה במועצת העיר ואחר כך למשרד הפנים, חשוב לנו לעשות זאת לפני סוף שנת התקציב.

רו"ח שלמה קינן:

מונח לפניכם מאזן של שנת 2014, הביקורת על המאזן היא טובה, עניין אשרד עיכב את אישור המאזן, למעשה החברה במהלך 2002 הייתה זקוקה לכספים לצורכי בנייה של היכל התרבות ולכן נעשתה הלוואה מחברת אשרד אשר הכוונה שלהם הייתה שמהרוזחים שיגיעו מפעילות יחזירו את ההלוואה, לציון שלחברה יש רק 12% שותפות ו-88% של אשרד, התוצאה הייתה שלמעשה הפעם הראשונה שקיבלנו רווחים הייתה בשנת 2014 בסך של 627 אש"ח ובינתיים אחד מהתנאים שהיו לחברת אשרד במסגרת הפרויקט החדש הוא שיפרעו את כל ההלוואות שקיימות, לכן במסגרת ההסכם החדש שעשינו איתם דרשנו מהם לקבל את התמורה לקרקע ממש בהתחלה, התנאי שלהם מאחר והביטחון שלהם יורד היה לכסות את ההלוואה, בהיבט העסקי זה מה שנעשה ולכן ממחירי הקרקע שעלו עיריית בת ים כיסתה את ההלוואה והיה צריך לעשות את הפרוצדורה שמחברת בין העירייה לבין החברה לתרבות וכך עשו את אותה פעולה הזאת. את הפעולה רואים במאזן בע"מ 3 רואים בהתחייבויות לזמן ארוך בשנת 2013 ו-2014 היא אפס וניתן לראות שעיריית בת ים נתנה שטר הון (בע"מ) 3 במאזן.

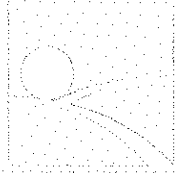
היכל התרבות השפיע כאן באופן מאוד משמעותי ברמת הפחת, מאחר והעלות שלו הייתה כ-80 מליון ש"ח הפחת פה הוא מאוד כבד והוא רודף אותנו מאז שהקמנו את היכל התרבות וזה אוכל את כל ההכנסות והרווחים שישנם במסגרת התאגיד לכן ניתוח התוצאות הכספיות של החברה לשנת 2014- מראה שסה"כ אומנם יש הפסד של 3,770,851 ש"ח אבל רק הפחת עצמו הוא 4,943,977 ש"ח זה מבע מפחת שהוא חשבונאי ולא תזרימי רואים כשמורידים את פעולת הפחת מגיעים לעודף מפעילות של 1,260,324 ש"ח ושנה שעברה עודף מפעילות של 3,791,963 ש"ח המשמעות החשבונאית היא שאנחנו מגדילים את ההפסד בספרים שבפועל באמת אין הפסד אשר נובע כל כולו מהפחתה של היכל התרבות.

אריה ללוש:

במילים פשוטות החברה מסיימת את שנת 2014 ביתרה של 1,260,324 ש"ח ללא קשר לפחת.

שלמה קינן:

מבחינת הדוח הכספי עצמו יש לראות (בע"מ 4) שמתאר את הפעילות עצמה כשמסתכלים על הפעילות ניתן לראות שכתוצאה מפעילות יש הכנסות של 57,228,799 ש"ח ויש הוצאות של 50,601,262 ש"ח המשמעות רווח מפעילות של 6,627,537 ש"ח לפני הפחת ולפני הוצאות הנהלה וכלליות.



החברה לתרבות פואי וספורט בת-ים

הנהלה וכלליות

הוצאות של 5,061,863 ש"ח זה אומר שיש עודף של 1,561,674 ש"ח ואז בא הפחת ומעביר אותנו לתוצאה שלילית חלק מההוצאות נובעות כתוצאה מההלוואה לחברת אשדר וחלקן הן הלוואות שאנחנו סוגרים עם הזמן.

בסך הכל החברה שומרת על איזון תקציבי ואף שומרת עודפים כאשר אחד הדברים שחשוב לשים לב (בע"מ 3) במאזן בסעיף התחייבויות שוטפות, הכנסות מראש שזה ההכנסות שלמעשה היו לנו שנה שעברה 6.5 מיליון ש"ח והשנה 7.9 מיליון ש"ח, זה אומר 1.4 מיליון ש"ח רווחים מפעילות ההכנסות האלה בחלקן הן כספים שמקבלים מאנשים לשנה מראש, ההוצאות בפועל מתחלקות לאורך כל שנת הפעילות. מצד שני זה אותם הפעילויות שבמסגרת המדיניות של החברה אנחנו מעבירים במשק סגור ואת העודף שיש באותה מסגרת אנחנו מעבירים אותם קדימה לשנים הבאות לשימוש. השנה הזאת עשינו העברה יחסית גדולה הפעילות הייתה מאוד ענפה ולכן חלק מההכנסות האלה עברו קדימה.

אם מסתכלים נכון על הנתונים אז לכאורה ניתן לראות שיש את ה- 1,260,324 ש"ח הזה פלוס התוספת של ה- 1,387,891 ש"ח שעוברת קדימה ומאפשרת לנו לעשות פעילויות לשנים שלאחר מכן.

בסה"כ הפעילות היא ענפה וגדלה, אמננו יש גידול בהכנסה של 4% אבל היא נובעת מחלק שיש בהם עלייה וחלק שיש בהם ירידה.

אריה ללוש

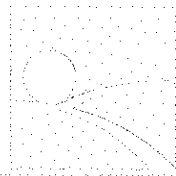
הירידה בהכנסות העצמיות מפעילות חוגים, תרבות וקייטנה יש ירידה של 1,100,000 ש"ח שמועברים לסעיף הכנסות ממשרדי ממשלה ומוסדות בגלל התוכנית של קייטנת החופש הגדול. כלומר בעבר גבינו את כל הסכום מההורים וכיום גובים השתתפות עצמית נמוכה והיתרה 1.1 מלש"ח מועבר ממשרד החינוך ישירות. גידול נוסף בהכנסות ממשרדי ממשלה זה גידול בהכנסות למעונות ממשרד הכלכלה וזה מסביר את עיקר הגידול מ- 6,988,809 ש"ח לעומת 10,268,328 ש"ח

שלמה קינן

מבחינת ההוצאות על הנהלה וכלליות אנחנו רואים יש ירידה 5,061,863, אנחנו עומדים בקריטריונים של היקף שיעור הוצאות על הנהלה וכלליות זה 8.6% בשנת 2014, ישנן קריטריונים של משרד האוצר, שהוצאות הנהלה כלליות יכולים להגיע עד 22%.

מבחינת המאזן עצמו (ע"מ 3) יש את הרכוש השוטף שיש בו את המזומנים שהם כספים שמתקבלים מראש מאותם הורים שמשלמים קדימה עד למחצית השנה תלוי בסוג החוג.

ישנם חובות של לקוחות ביאור 3 (ע"מ 8) אלו חובות פתוחים של לקוחות בגבייה שצריך לקבל אותם, ישנם חייבים אחרים של כ- 4,233,242 ש"ח מתוך זה 3,001,481 חוב של עיריית בת-ים בבדיקה שלנו ישנה התחייבות מלאה שכל הכספים יתקבלו, עניין של זמן.



החנדה לתרבות פנאי וספורט בת-ים

סל תרבות-

שזה הוצאה מראש תמיד קדימה ישנן הכנסות לקבל.

סה"כ רואים שאם מורידים את הגידול של עיריית בת ים אנחנו רואים שהרכב החייבים והסכומים דומה משנה לשנה.

התחייבויות לזמן ארוך

ניתן לראות שההתחייבות עוברת מנאות אשדר לשטר הון של עיריית בת-ים (עמ' 3) בסך של 4,304,508 ₪, הלוואה לזמן ארוך זאת הלוואה של צינות 2000 שניתנה לצורך הקמת המיזמים החברתיים לנוער בסיכון מאחר והתנאים בה הם מצוינים הלוואה ללא ריבית אנחנו עומדים בתנאי ההסדר.

בנוגע להתחייבויות בשל סיום יחסי עובד מעביד ישנה ירידה בהתחייבויות נטו מ 567,197 ש"ח ל- 481,741 ₪ מרווחים בקופות הפיצויים.

לגבי דוח (ע"מ 5) דוח על תזרים מזומנים שבו אנחנו רואים שהתאגיד מייצר מזומנים, נטו מפעילות שוטפת יש כ- 1,885,416 ₪ התאגיד רכש במזומנים האלו נכסים קבועים, החזיר הלוואות 562,903 ₪ בסך הכל היה לו גידול של 562,903 ש"ח במזומנים בתחילת השנה היה לו 5,261,220 ₪ המשמעות בסוף השנה יתרת המזומנים של החברה 5,825,532 ₪.

סה"כ מאזן יפה עם פעילות משמעותית ומורגשת בעיר והכי חשוב אחרי נטרול הפחת יש ייצור של הכנסה שחוזרת חזרה לתושבים.

יוסי בכר:

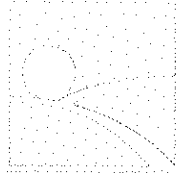
מבקש לאשר את מאזן מבוקר לשנת 2014

החלטה: מאשרים את המאזן המבוקר לשנת 2014 – פה אחד!!!!

אריה ללוש:

רבתי לידיעתכם היה לנו תהליך שבו יצאנו לבדוק על יועצים משפטיים שנתנו שירות במשך שנים מאז הקמת החברה וסרבו להמשיך ולתת לנו שירותים משפטיים באותה עלות ודרשו להגדיל משמעותית את התמורה לחודש.

ביצענו הליך פנייה לקבלת הצעות, פנינו למשרדים גדולים וקיבלנו הצעות, לאחר מכן ניהלנו איתם מו"מ ואני שמח לבשר שהתחלנו לעבוד עם משרד של מיכל רוזנבויים שנותנת שירות משפטי שהיא גם היועצת המשפטית של איגוד התאגידיים, כמובן שיש התחייבות לשבת ולבדוק את הדברים בינתיים ניתן להם האפשרות להכיר את החברה ובהמשך ננהל מו"מ.



החברה לתרבות פנאי וספורט בת-ים

עו"ד מיכל רוזנבוים

שמי מכל רוזנבוים עו"ד במשך 15 שנה עובדת במשרד של עורכי דין שמתמחה בכל התחום המוניציפלי, לפני כן עבדתי במשרד הפנים, במשרד שלנו אנחנו משמשים כיועצים משפטיים של הרבה מאוד חברות עירוניות, אנחנו גם היועצים המשפטיים החיצוניים של איגוד התאגידיים העירוניים, במסגרת זו יש לנו היכרות מעמיקה עם כל הנושא של רגולציה של התאגידיים העירוניים, בקשר שוטף עם משרד הפנים, משרד האוצר, משרד המשפטים בצוותים משותפים, אנחנו עובדים עם הרבה מאוד חברות כלכליות במספר רב של ערים, עמותות עירוניות, מלווים מכרזים, מלווים תחום של דיני עבודה, מאוד בקיאים בתחום. נכנסנו לעבודה כאן לפני מספר שבועות, התחלנו במספר ישיבות עבודה ומאחלת בהצלחה לכולנו בהמשך הדרך, תודה.

יוסי בכר: אני מאחל לכם ולנו הצלחה.

אריה ללוש:

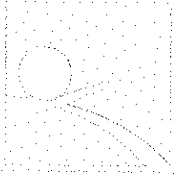
2. הנושא השני לסדר היום הוא דוח ביצוע ינואר- ספטמבר 2015

העמודה הראשונה בדוח היא תקציב ההכנסות לשנת 2015.
העמודה השנייה היא נגזרת מהחלק של התקציב לתקופה מינואר-ספטמבר.
העמודה השלישית צבועה בצהוב היא ביצוע ההכנסות בפועל מינואר- ספטמבר 2015 שאפשר לבדוק מול שני דברים:

1. לבדוק אל מול תכנון התקציב.
2. לבדוק אל מול ביצוע הכנסות אשתקד.

הגשנו תקציב לדירקטוריון של 70,000,090 ₪ נכון לינואר- ספטמבר 2015.
היינו צריכים לנהל תקציב של 52,000,567 ₪ ובפועל בביצוע אנחנו ב- 52,228,545 ₪ לעומת 2014 – 49,345,708 ₪ רואים גידול של 5.2% כנ"ל לגבי הוצאות, תקציב הוצאות לשנת 2015, תקציב הוצאות לתקופה 1-9/2015 ביצוע הוצאות לתקופה, השוואה לביצוע הוצאות אשתקד לאותה תקופה, עמודה נוספת יתרת שריון הוצאות לתקופה 1-9/2015 והעמודה המודגשת בצהוב סה"כ ביצוע הוצאות כולל שריון 1-9/2015.

העמודה האחרונה מתארת השקעות שאנחנו מבצעים לאורך השנים, יש את סה"כ המחלקות.



החברה לתרבות פוא' וספורט בת-ים

מרכזים קהילתיים:

באופן כללי יש לנו שני מתנ"סים שבשנים קודמות לא היו בגרעון והם התחילו לייצר גרעון מהפעילות שלהם, זה מתנ"סים בית צדיק הרדי ומתנ"ס גורדון.

במתנ"ס גורדון הגרעון נובע מכך שביצענו הקמה של שלוחה בעמידר, עדיין לא השלמנו את כל הליכי התקצוב שלה ולכן זה נופל על התקציב של מרכזים קהילתיים, זה יוצר גרעון עד שאנחנו נסדיר זאת במהלכים אל מול הרשות.

מתנ"ס בית צדיק יש ירידה בהיקפי הפעילויות, יש ירידה בהכנסות של החוגים על סך 27 אש"ח, ירידה בהכנסות בגלל ההרחבה של משרד החינוך גם למוסדות חינוך של המגזר החרדי, אז בעצם יותר ילדים נרשמו בבתי ספר ופחות נרשמו במרכז הקהילתי.

יוסי בכר:

אם נסתכל על כך ביחס למתנ"סים אחרים ואנחנו חיים את העיר הזאת, לדעתי המתנ"ס הזה לא מנהל נכון והמנהל לא נמצא שם מספיק זמן, החלוקה בין אורות התורה לבית צדיק יוצא שהוא לא נמצא שם מספיק, המתנ"ס הדתי צריך לפרוח באזור הזה, צריך לבחון את זה ולכן אני מבקש להעביר את הדוח מפורט של המתנ"ס כולל המלצות בתוך שבוע לרפי ברנד ואנחנו נעשה דיון מעמיק בנושא.

אריה:

נביא דוח מפורט על בית צדיק עם כל הנתונים שלו ועם כל הפעילויות ונעשה עליו דיון מעמיק.

נוער

נוער הוא תמיד תחום שהוא גרעוני, אין בו הכנסות עצמיות משמעותיות, בעצם הוא נתמך בתקציבים יש לנו את המיזמים העסקיים שנמצאים במאזן של הנוער והם אלה שבעצם הופכים את המאזן לחיובי, בלי המיזם העסקי בעיקר של השילוט לא היינו יכולים להחזיק את המיזמים העסקיים האחרים וגם היינו מתקשים לאזן את התקציב של הנוער.

יוסי בכר:

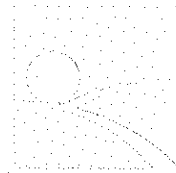
מדוע מיזם קפה לא מצליח?

אריה:

מחודש מאי 2015 עד היום יש שיפור, אבל יש גידול בהוצאות שכר בגלל סיום העבודה וההתחשבות עם הרכז הקודם.

יוסי בכר

לגבי מיזם קפה קפה שהוא מיזם חברתי אפשר לעשות זאת בצורה אחרת, נוציא אותו למרכז לחברה שתשקיע בזה ותפעיל את זה בצורה טובה יותר ובמסגרת המרכז נבקש להעסיק את הנוער בסיכון.



החברה לתרבות פנאי וספורט בת-ים

אריה ללוש:

אשמח לדבר איתך על הנושא.

מגדלורים

הם גירעוניים, הם נופלים על החברה, קרן רש"י ועל"מ יצאו. שנת 2014 זאת הייתה השנה האחרונה שהיא ממינה חצי תקן של מנהלת מרכז וחצי תקן של עובדות נוער לעולים מחבר העמים, בעצם כל גורמי המימון יצאו ואנחנו מתמודדים עם האתגר לבד ולא מצליחים מנגד להגדיל את ההכנסות, אנחנו מנסים להילחם וצריך פה לבחון את העניין או לצמצם את זה לשני מגדלורים או לראות איך אנחנו נותנים שירותים טובים יותר בתחום הזה.

ספורט

מאוד גירעוניים וזה נופל על החברה, עלות אחזקת אולמות הספורט היא גדולה, עלות עמידה בתקני בטיחות על מנת לקבל רישיון עסק היא מאוד גדולה, עיריית בת ים החליטה בשנתיים האחרונות לפטור את ענפי הכדור מעלות דמי שימוש, הם משלמים רק על פעילות חוגית.

יוסי בכר: אני מבקש לבחון ולהגדיל את דמי השימוש לאגודות.

קהילה מניעה והתנדבות

היא בפעילות שלא יוצרת הכנסות עצמיות, יחד עם זאת היא מצליחה לגייס כסף, היתרה היא תוכניות שהמחלקה עדין לא ביצעה, היא מפעילה את הפעילות של המלחמה בסמים, עיר ללא אלימות וכל נושא ההתנדבות בעיר.

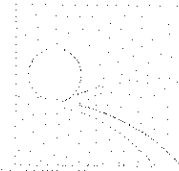
שיקום שכונות

אין הכנסות עצמיות, פועל היטב מצליח להותיר יתרות ולהעבירם לפעולות שיקום נוספות בעיר. בשעה טובה סיימנו את ההליך הטכני של העברת השטחים בתוך הקניון, למעשה עכשיו עיריית בת ים היא בעלים של 900 מטר ציבורי בתוך הקניון, השלמנו תהליך והשלב הבא אנחנו בעצם נפגש עם מנכ"ל העירייה ועם ראש העיר כדי להחליט מה הם רוצים להעביר ל- 900 מטר, אחד המחשבות היו שמרכז "הד ספייס" יוקם בתוך הקניון, או להקים את אחד המגדלורים שיושב כרגע ברח' ניסנבאום זה יגיש את המגדלור ליותר בני נוער.

המחלקה לגיל הרך

מחלקה שצומחת כל שנה באחוזים מאוד גדולים, כפי שאתם רואים 11,889.935 ₪ בשנת 2014 ובשנת 2015 רואים 13,485,352 ₪ גידול של מעונות, גידול שנבע מאמון של תושבי העיר בצהרונים שלנו ובעצם המחלקה עובדת יפה היא עוזרת מאוד למאזן של החברה היא מחלקה שלא מנהלת כמשק סגור, הכסף שלה בסוף שנה הולך למאזן והיתרות שלהם לא נשארות במחלקה כמו ביחידות שמנהלות משק כספי סגור, היתרות מושקעות בתכנון ובנייה של מעונות אחרים, כפי שעשינו בגורדון וכפי שאנחנו מנסים לקדם עכשיו ברחוב הנביאים ורחוב האורגים.

החגירה לתרבות פנאי וספורט בת-ים



תרבות

נושאים את המחלקה על גבנו, נלחמים להגיע לאיזון, כל הדברים האלה נובעים מתקציב נמוך בגלל חוסר היכולת של העיר בת ים לתקצב אותנו באופן ראלי. האחזקה הבסיסית של המקום מאוד יקרה ודורשת השקעה רצופה כדי לשמור על רמת המתקן והשרות.

הנהלה וכלליות

פרויקטים של עירייה זה סעיפים מאוזנים בגין כל הוצאה יש התחייבות עירייה לתשלום זה מגדיל לנו את התקורה שאנחנו מקבלים מהם בגין ניהול של הפרויקטים שלהם.

מרכז רב נכויות

מתחיל לגדול קצת בהיקפים, אולי כשנגיע לסיכומים עם משרד הרווחה שאנחנו נקבל את מלוא הניהול נוכל גם למגף את המקום הזה קדימה.

מכללת בת ים

זה לא מהניהול של המכללה שהועבר פורמלית אלינו אלא יש לנו את ההכנסות מנהיגה מונעת שאת כל ההכנסות אנחנו משקיעים במבנה וניתן לראות את ההתפתחות של המבנה לאורך השנים.

יוסי בכר

אני רוצה לומר לחברים בחברה תודה רבה על הפרויקט המוצלח של המשקפיים, ביצענו 5,400 בדיקות עיניים וחולקו כ- 3500 זוגות משקפיים חינם לנזקקים בעיר, בפרויקט המשותף עם עמותת אסי מצרפת, תודה לענת ברדה ולאריה ללוש שליוו את הפרויקט בהצלחה.

ולעו"ד למיכל רוזנבוים המון בהצלחה, תודה לכולם.

יוסי בכר : מבקש לאשר את דוח הביצוע לתקופה 1-9/2015 :

החלטה : מאשרים את דוח הביצוע לתקופה ינואר- 1-9/2015 פה אחד!!!

הישיבה ננעלה!

ראש העיר ויו"ר הדירקטוריון

מר יוסי בכר