

מועצה מקומית דבוריה

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2019 לתקופה: רבעון 1, שנת 2019

זיהוי המסמך:

_____ חתימת ראש הרשות:

_____ חתימת הגזבר:

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.18	31.3.19
685	1,153
1,150	1,851
2,073	931
3,908	3,935
15	308
15,922	15,922
15,937	16,230
936	3,533
2,597	219
3,533	3,752
1,263	1,263
1,263	1,263
8,808	5,294
(2,196)	(144)
6,612	5,150
31,253	30,330
2,179	2,408
468	484
2,598	1,953
9,679	8,829
	200
14,924	13,874
407	534
15,922	15,922
31,253	30,330

נכסים
 נכסים נזילים: קופה ובנקים
 הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
 חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
 סה"כ רכוש שוטף
 השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
 השקעות במימון קרנות מתוקצבות
 סה"כ השקעות
גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל
 גרעון לראשית השנה
 סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)
 גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח
 סה"כ גרעון מצטבר בתקציב הרגיל
 גרעונות סופיים בתב"רים
 סכום שהתקבל להקטנת הגרעון הסופי בתבר"ים (במינוס) (2)
 סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים

גרעונות בתקציב הבלתי רגיל

גרעונות מימון זמניים
 עודפי מימון זמניים
 גרעון נטו

סה"כ נכסים

התחייבויות ועודפים
 בנקים: משיכות יתר והלוואות
 משרדי ממשלה
 מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
 ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
 תקבולים לא מתוקצבים:
 פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
 סה"כ התחייבויות שוטפות

קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל

קרנות בלתי מתוקצבות (3)

קרנות מתוקצבות

עודפים בתקציב הרגיל

עודף לראשית השנה

עודף (גרעון) בתקופת הדוח

סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל

העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)

עודפים בתקציב הבלתי רגיל

עודפי מימון זמניים

גרעונות מימון זמניים

סה"כ התחייבויות ועודפים

34,761	38,417	
4,541	4,380	
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
3	3	
	127	
404	404	
<hr/>		
407	534	
<hr/>		
<hr/>		
500		

חשבונות מקבילים

חייבים בגין אגרות והיטלים
 עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות
 ערבויות שנתנו

פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)

הלוואות לכסוי הגרעון
 מענקים לכסוי הגרעון
 קרנות / הפחתות חובות ספקים בהסדר
 גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
 סה"כ מקורות לכסוי הגרעון

פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)

הלוואות לכסוי הגרעון
 מענקים לכסוי הגרעון
 קרנות / אחר לכיסוי הגרעון
 גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
 סה"כ מקורות לכסוי הגרעון

הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)

קרן עודפים בתקציב הרגיל
 קרן היטל השבחה
 קרן ממכירת נכסים
 קרן היטל מים
 קרן היטל ביוב
 קרנות אחרות
 סה"כ קרנות

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
7%	128	2,003	1,875	7,500	ארנונה כללית
(82)%	(9)	2	11	45	הכנסות ממכירת מים
(9)%	(68)	670	738	2,953	עצמיות חינוך
2%	1	22	22	86	עצמיות רווחה
17%	63	420	358	1,430	עצמיות אחר
4%	114	3,117	3,004	12,014	סה"כ עצמיות
(15)%	(421)	2,410	2,831	11,324	תקבולים ממשד החינוך
(8)%	(112)	1,229	1,341	5,365	תקבולים ממשד הרווחה
(53)%	(357)	321	678	2,710	תקבולים ממשלתיים אחרים
(1)%	(22)	3,586	3,608	14,432	מענק כללי לאיוון
19%	34	214	180	720	מענקים מיועדים
(88)%	(430)	58	488	1,950	תקבולים אחרים
(10)%	(1,194)	10,935	12,129	48,515	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
57%	455	1,255	800	3,200	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
(6)%	(739)	12,190	12,929	51,715	סה"כ הכנסות
הוצאות					
(2)%	(47)	2,605	2,652	10,609	הוצאות שכר כללי
(17)%	(418)	2,051	2,469	9,877	פעולות כלליות
-9%	(466)	4,656	5,122	20,486	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
2%	59	2,908	2,850	11,398	שכר עובדי חינוך
1%	21	1,533	1,512	6,047	פעולות חינוך
2%	80	4,441	4,361	17,445	סה"כ חינוך
3%	16	596	581	2,322	שכר עובדי רווחה
(10)%	(123)	1,110	1,233	4,930	פעולות רווחה
(6)%	(107)	1,706	1,813	7,252	סה"כ רווחה
(4)%	(493)	10,803	11,296	45,183	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
1%	1	58	58	230	פרעון מלוות מים וביוב
(2)%	(6)	227	233	931	פרעון מלוות אחרות
(2)%	(5)	285	290	1,161	סה"כ פרעון מלוות
8%	5	66	61	245	הוצאות מימון
(100)%	(482)		482	1,926	העברות והוצאות חד פעמיות
(8)%	(975)	11,154	12,129	48,515	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
57%	455	1,255	800	3,200	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
-4%	(520)	12,409	12,929	51,715	סה"כ הוצאות
	(219)	(219)			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
1,973	1,296	משרד הפנים
		משרד הבטחון
2,238	470	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
801	499	משרד איכות הסביבה
71		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
228	170	משרד התחבורה
749	110	משרדים אחרים
6,060	2,545	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
		העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
6,060	2,545	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
6,959	1,049	עבודות שבוצעו במשך השנה
223	34	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
7,182	1,083	סה"כ תשלומים
(1,122)	1,462	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
36,329	42,389	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
41,819	49,001	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
(5,490)	(6,612)	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
42,389	44,934	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
49,001	50,084	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
(6,612)	(5,150)	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
2,196	144	עודפי מימון זמניים
8,808	5,294	גרעונות מימון זמניים
(6,612)	(5,150)	עודף (גרעון) נטו
		(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

מועצה מקומית דבוריה

2019 - לתקופה : רבעון 1, שנת 2019

טופס 4 - ריכוז תב"רים

מצטבר נטו עודף/גרעון	ביצוע מצטבר עודף הוצאות	ביצוע מצטבר עודף הכנסות	ביצוע מצטבר הוצאות	ביצוע מצטבר הכנסות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הכנסות	ביצוע שנה קודמת הוצאות	ביצוע שנה קודמת הכנסות	התקציב המאושר	סה"כ תב"רים	הפרק התקציבי
(26)	26		35	9			35	9	41	3	61 מנהל כללי
											62 מנהל כספי
											63 הוצאות מימון
											64 פרעון מלוות
(396)	414	18	4,057	3,661	166	604	3,891	3,057	4,571	7	71 תברואה
(1)	2	1	287	286	7	55	280	231	279	3	72 שמירה ובטחון
(690)	699	9	2,170	1,480	931	931	1,239	549	5,702	10	73 תכנון ובנין
(1,474)	1,546	72	7,991	6,517	20	485	7,971	6,032	12,515	23	74 נכסים צבוריים
(60)	60		60				60		60	1	75 חגיגות וארועים
	6	6	6	6			6	6		1	76 שונות והשתתפויות
					(80)		80		100	1	77 כלכלה ותיירות
											78 פיקוח עירוני
(2)	2		212	210			212	210	210	1	79 שרותים חקלאיים
(869)	907	38	29,507	28,638		470	29,507	28,168	27,296	21	81 חינוך
(1,550)	1,550		5,546	3,996	39		5,507	3,996	11,084	13	82 תרבות
											83 בריאות
(82)	82		82				82		32	1	84 רווחה
			131	131			131	131	131	3	85 דת
											86 קליטת עליה
											87 איכות הסביבה
											91 מים
											92 בתי מטבחים
									414	1	93 נכסים
											94 תחבורה
											95 תעסוקה
											96 חשמל
											97 ביוב
											98 מפעלים אחרים
											99 תשלומים לא רגילים
<u>(5,150)</u>	<u>5,294</u>	<u>144</u>	<u>50,084</u>	<u>44,934</u>	<u>1,083</u>	<u>2,545</u>	<u>49,001</u>	<u>42,389</u>	<u>62,435</u>	<u>89</u>	סה"כ

מועצה מקומית דבוריה

2019 - לתקופה : רבעון 1, שנת 2019

טופס 5 - גביה וחייבים

מיים קודמת שנה קודמת	מיים שנה קודמת רבעון מקביל	מיים השנה עד רבעון זה	ארנונה סה"כ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה	
						גביית פיגורים
						יתרת פיגורים ריאליית לתחילת השנה
						חיוב / זיכוי נוסף
						העברה לחובות מסופקים (במינוס)
						חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
						הנחות ופטורים (במינוס)
						מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
						סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
						גבייה בגין פיגורים
						יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
						גבייה שוטפת
						חיוב תקופתי שוטף מצטבר
						חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
						הנחות ופטורים (במינוס)
						מחיקת חובות (במינוס)
						סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
						גבייה מראש
						גבייה שוטפת
						סה"כ גבייה שוטפת
						יתרת פיגורים לתקופה
						יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
						% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
						% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
						% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
						% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
						% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה
						כמות מיים שנתית מאושרת באלפי מ"ק
						כמות מיים שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק
						כמות מיים שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק
						פחת באלפי מ"ק
						אחוז (%) הפחת

מועצה מקומית דבוריה

2019 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2019

טופס 6 - ארנונה

ס"ה כ"כ חיוב שנתי באלפי ₪	השנוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת בש"ח	תעריף משוקלל בש"ח שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום בש"ח	תעריף שחוייב מקסימום בש"ח	ס"ה כ"כ שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
9,825	0%	35	35	35	35	280,875	מבני מגורים
926	0%	69	70	70	70	13,279	משרדים שרותים ומסחר
312	0%	618	620	620	620	503	בנקים
18	0%	25	25	25	25	690	תעשייה
							בתי מלון
30	(1)%	67	66	66	67	452	מלאכה
							אדמה חקלאית (לדונם)
17	(2)%	15	15	15	15	1,150	קרקע תפוסה (לדונם)
							קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
							חניונים
10	4%	16	17	17	17	601	מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
269	0%	39	39	39	39	6,825	נכסים אחרים
<u>11,407</u>						<u>304,375</u>	סה"כ
ס"ה כ"כ חיוב באלפי ₪	השינוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום	תעריף שחוייב מקסימום	ס"ה כ"כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשייה משותפים
							בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

מועצה מקומית דבוריה

2019 - לתקופה : רבעון 1, שנת 2019

טופס 7 - שכר ומשרות

מס' שם הפרק	תקציב 2019		ביצוע בפועל 2019		עלות יחסית	הפרש	
	מספר משרות	עלויות שכר	מס' משרות לפי	עלויות שכר -		מספר משרות	עלויות שכר
הנהלה וכלליות 6							
נבחרים	1	1,276	1	241	319	78	
מנהל כללי	6	893	4	224	223	(1)	
מנהל כספי	5	1,140	4	259	285	26	
סה"כ הנהלה וכלליות	11	3,309	8	724	827	103	
שירותים מקומיים 7							
תברואה	3	564	3	107	141	34	(0)
שמירה ובטחון	1	63	1	14	16	2	
תכנון ובנין עיר	2	408	1	48	102	54	1
נכסים ציבוריים	1	225	1	42	56	14	0
שירותים עירוניים שונים	3	252	1	36	63	27	2
פיקוח עירוני							
שירותים חקלאיים							
סה"כ שירותים מקומיים	9	1,512	6	247	378	131	3
שירותים ממלכתיים 8							
חינוך	90	11,398	96	2,775	2,850	75	(6)
תרבות	16	2,194	15	620	549	(72)	1
בריאות	1	102	1	24	26	2	(0)
רווחה	16	2,322	16	560	581	21	0
דת							
קליטת עליה							
איכות סביבה							
סה"כ שירותים ממלכתיים	123	16,016	128	3,979	4,004	25	(5)
מפעלים 9							
מים							
בתי מטבחים							
נכסים	1	141	1	26	35	9	
תחבורה							
מפעלי ביוב							
מפעלים אחרים							
סה"כ מפעלים	1	141	1	26	35	9	
גימלאים	21	3,451	21	808	863	55	0
סה"כ כללי	166	24,429	164	5,784	6,107	323	1
רכישת שרותי כוח אדם							
יועצים חיצוניים	2	408	2	83		325	
שירותי כוח אדם מקבלן כ"א							
סה"כ	2	408	2	83		325	

עמוד 9 מתוך 10

מספר ביקורת:

טופס 8 - בעלי שכר גבוה

תיאור התפקיד

!REF#

ת.ז.

דרוג

דרגה

שכר משולב

תוספות שכר

עבודה נוספת

החזר הוצאות

הפרשים

סה"כ שכר
העובד

עלות הפרשון
המעביד