

מועצה מקומית פרדס חנה-כרכור

דו"ח כספי רבעוני

לתקופה ינואר-יוני 2018

תוכן העינים

<u>טופס</u>	<u>נושא</u>	<u>עמוד</u>
	הצהרת מנהלים	1
טופס 1	מאזן הרשות ליום ה- 30/06/2018	2-3
טופס 2	תמצית נתוני התקציב הרגיל	4
טופס 3	ריכוז התקבולים והתשלומים של התקציב הבלתי רגיל	5
טופס 4	ריכוז נתוני התקציב הבלתי רגיל לפי פרקי תקציב	6
טופס 5	דו"ח גביה ויתרת חייבים	7
טופס 7	פירוט שכר ומשרות לפי פרקי תקציב	9

מועצה מקומית פרדס חנה כרכור

הצהרה

הננו לאשר כי הדו"ח הרבעוני המצ"ב של המועצה המקומית פרדס חנה כרכור נערך על-פי נתוני מערך הנהלת החשבונות לאחר שהועברו יתרות פתיחה משנה קודמת.

למיטב ידיעתנו, הדו"ח הרבעוני המצ"ב משקף באופן נאות את כל הפעולות של המועצה ליום 30/6/18 כולל כל הפרשות והצטברויות המתחייבות (הן בהוצאות והן בהכנסות) בהתאם לכללי החשבונאות המקובלים ברשויות המקומיות.

מועצה מקומית
פרדס חנה-כרכור
חותמת הרשות

ד"ר מלך די"ח
גזבר ומזכיר
מועצה מקומית פרדס חנה-כרכור
גזבר הרשות

ד"ר עו"ד אלוד בר כוכבא
ראש המועצה
מחוזות האזור
ראש הרשות

מועצה מקומית פרדס חנה כרכור
תמצית המאזן ליום 30/06/2018
באלפי ש"ח

<u>31.12.17</u>	<u>30.06.18</u>	
		<u>נכסים</u>
26,390	22,346	קופה ובנקים
4,656	9,882	הכנסות מתוקצבות שטרם נתקבלו
<u>1,558</u>	<u>615</u>	חייבים לא מתוקצבים
32,604	32,843	סה"כ רכוש שוטף
.....	
10,717	12,238	השקעות מיועדות למימון קרן פיתוח
1,905	1,905	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
12,622	14,143	סה"כ השקעות
.....	
26,014	17,430	<u>גרעונות זמניים בתקציב הבלתי רגיל</u>
<u>(13,683)</u>	<u>(7,293)</u>	גרעונות זמניים בתב"רים
12,331	10,137	(עודפים) זמניים בתב"רים
.....	גרעונות זמניים בתב"רים
		<u>גרעונות בתקציב רגיל</u>
3,301	3,225	גרעון לראשית השנה
<u>(76)</u>	<u>(192)</u>	עודף בתקופת הדו"ח
3,225	3,033	סה"כ גרעון מצטבר בתקציב הרגיל
.....	
<u>2,740</u>	<u>2,740</u>	<u>גרעונות סופיים בתב"ר</u>
2,740	2,740	גרעון לראשית השנה
.....	סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים
63,522	62,896	סה"כ נכסים
=====	=====	
		<u>התחייבויות ועודפים</u>
3,509	8,361	עובדים, משרדי ממשלה ומוסדות שכר
45,583	37,541	ספקים וזכאים אחרים
1,289	2,332	הכנסות מראש
50,381	48,234	סה"כ התחייבויות שוטפות
.....	
10,717	12,238	קרנות בלתי מתוקצבות (3)
2,424	2,424	קרנות מתוקצבות
63,522	62,896	
=====	=====	

מועצה מקומית פרדס חנה כרכור
תמצית המאזן ליום 30/06/2018
באלפי ש"ח

חשבונות מקבילים

139,081	151,342	חובות פתוחים
9,518	7,105	עומס מלוות לפרעון (משוערך) לשנים הבאות

הרכב הקרן לעבודות פיתוח(1) :

864	1,178	קרן היטל השבחה
235	82	קרן כבישים ומדרכות
		קרן הנחת צנרת
		קרן חידוש רכב
		קרן כופר חניה
1,320	441	קרן היטל ביוב
		קרן עודפי תברים
		קרן פיתוח
8,284	10,500	קרנות אחרות
14	37	קרן מכירת רכוש
10,717	12,238	סה"כ קרנות

מועצה מקומית פרדס חנה כרכור

תמצית התקציב הרגיל

לתקופה 01-06/18

באלפי ש"ח

מהתקציב אחוזים (%)	סטיה אלפי ש"ח	ביצוע מצטבר 01-06/18	תקציב יחסי לתקופה 01-06/18	תקציב שנתי מאושר (*) 2018	הכנסות
2%	1,105	48,605	47,500	95,000	ארנונה
-20%	(2,895)	11,860	14,755	29,510	הכנסות ממכירת מים
22%	454	2,520	2,066	4,132	עצמיות חינוך
11%	40	384	345	689	עצמיות רווחה
-29%	(2,698)	6,677	9,375	18,750	יתר עצמיות
-5%	(3,995)	70,046	74,041	148,081	סה"כ הכנסות עצמיות
14%	3,358	26,940	23,582	47,164	משרד החינוך
-5%	(716)	12,772	13,488	26,976	משרד הרווחה
-58%	(1,044)	762	1,806	3,611	משרדי ממשלה אחרים
99%	2,054	4,121	2,068	4,135	מענק כללי לאידון
-100%	(125)	0	125	250	מענקים מיועדים
0.0%	0				מענק שר
-95%	(653)	32	685	1,370	תקבולים אחרים
-1%	(1,121)	114,673	115,794	231,587	סה"כ הכנסות לפני כיסוי הגרעון המצטבר
0.0%	0		0	0	מענק לכיסוי גרעון
-7%	(367)	5,133	5,500	11,000	הנחות מארנונה
-1%	(1,488)	119,806	121,294	242,587	סה"כ הכנסות
הוצאות					
0%	(29)	16,509	16,538	33,075	שכר כללי
-2%	(627)	27,102	27,729	55,458	פעולות כלליות
-24%	(3,179)	10,031	13,210	26,420	הוצאות רכישת מים
-7%	(3,835)	53,642	57,477	114,953	סה"כ כלליות
8%	1,411	18,501	17,090	34,180	שכר חינוך
-2%	(434)	19,420	19,854	39,707	פעולות חינוך
3%	978	37,921	36,944	73,887	סה"כ חינוך
5%	187	3,632	3,445	6,890	שכר עובדי רווחה
8%	1,162	16,197	15,035	30,070	פעולות רווחה
7%	1,349	19,829	18,480	36,960	סה"כ רווחה
6%	122	2,304	2,183	4,366	פרעון מלוות
-24%	(73)	236	309	618	פרעון מלוות מים וביוב
2%	49	2,540	2,492	4,984	סה"כ פרעון מלוות
67%	203	505	302	603	הוצ' מימון
-56%	(56)	44	100	200	הוצאות חד פעמיות ושנים קודמות
-1%	(1,313)	114,481	115,794	231,587	סה"כ הוצאות לפני כיסוי הגרעון המצטבר
-7%	(367)	5,133	5,500	11,000	העברת ארנונה לכיסוי גרעון
	0				הנחות מארנונה
					מענק לכיסוי גרעון
					העברה לכיסוי גרעון נצבר
-1%	(1,680)	119,614	121,294	242,587	סה"כ הוצאות
0	192	192	0	0	יתרה - עודף / (גרעון)

מועצה מקומית פרדס חנה כרכור

ריכוז התקבולים והתשלומים של התקציב הבלתי רגיל לתקופה 01-06/18

אלפי ש"ח

שנה קודמת	תקופת הדו"ח	תקבולים בתקופת בדו"ח
5,000	13,400	מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי הממשלה
776	1,104	משרד הפנים
4,058	1,044	משרד החינוך
150		משרד השיכון
0		משרד התחבורה
		משרד הרווחה
1003	83	משרד התיירות
1,696	3,004	משרדים אחרים
7,683	5,235	סה"כ משרדי ממשלה
		השתתפות בעלים
38	74	מקורות אחרים
1,844	2,611	העברה מקרנות הרשות
11,660	15,311	השתתפות התקציב הרגיל
1,047		השתתפות תב"רים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
27,272	36,631	סה"כ תקבולים
		תשלומים
26,484	33,657	עבודות שבוצעו במשך התקופה
2,836	780	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכו')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתב"רים לתב"רים אחרים
29,320	34,437	סה"כ תשלומים
-2,048	2,194	העודף / (הגרעון) בתקופת הדו"ח
		תקבולים ותשלומים שנצטברו לתחילת השנה
126,079	140,486	תקבולים שנצטברו
136,362	152,817	תשלומים שנצטברו
-10,283	-12,331	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצטברו לסוף התקופה (**)
140,487	177,117	תקבולים
152,817	187,254	תשלומים
-12,330	-10,137	עודף / (גרעון) נטו
		היתרה הנ"ל מורכבת מ:
13,683	7,293	עודפי מימון זמניים
26,014	17,430	גרעונות מימון זמניים
-12,331	-10,137	עודף (גרעון) נטו
		לאחר ניכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדו"ח:
12,865		תקבולים
12,865		תשלומים
0	0	

מועצה מקומית פרדס חנה כרכור

ריכוז תב"רים לפי פרקי תקציב באלפי ₪ לתקופה: רבעון 2 לשנת 2018

הביצוע המצטבר				הביצוע				עד 31.12.17				מספר תב"רים פרק
עודף (גרעון) נטו	עודף הוצאות	עודף הכנסות	סה"כ הוצאות	סה"כ הכנסות	הוצאות	הכנסות	הוצאות	הכנסות	התקציב המאושר	הפרק התקציבי	מספר פרק	
-5	5	958	953	184	236	774	717	1,729	מיונה כללי	61	4	
-58	58	13,641	13,583	13,413	228	13,583	13,650	מנהל כספי	71	2		
-5	5	505	500	16	16	1,134	1,119	1,449	תברואה	72	1	
-15	15	1,150	1,135	306	225	3,735	3,474	10,490	שמירה וביטחון	73	4	
-342	362	4,041	3,699	5,064	9,781	52,487	45,639	92,828	תכנון ובנין	74	10	
-2,131	3,353	1,222	57,551	55,420	0	0	0	0	נכסים ציבוריים	75	71	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	חגיגות ואירועים	76	44	
922	10,514	11,436	13,670	10,092	12,475	3,578	2,117	50,762	שונות והשתתפויות	77	1	
-197	197	0	18	0	0	179	200	200	כלכלה ותיירות	78	1	
-9,032	9,195	163	75,274	66,242	2,398	72,876	62,327	97,593	פיקוח עירוני	81	99	
-23	23	0	2,670	2,647	33	284	2,363	2,825	חינוך	82	4	
0	0	0	1,608	1,608	128	119	1,489	2,000	תרבות	83	1	
0	0	0	15	15	15	15	230	230	בריאות	84	2	
3,318	4	3,322	3,529	6,847	5,032	3,422	1,815	12,011	רווחה	87	5	
0	0	0	2,865	2,865	72	1,305	1,560	7,750	איכות הסביבה	91	10	
-309	309	0	309	0	90	219	701	701	מים	93	3	
-2,290	2,388	98	5,143	2,853	408	4,735	2,004	6,568	נכסים	94	22	
0	0	0	528	528	240	288	700	700	תחבורה	96	2	
30	30	30	3,597	3,627	2,106	1,491	1,491	6,500	חשמל	97	3	
-10,137	26,428	16,291	187,251	177,114	34,435	152,816	140,486	308,686	סה"כ		289	

מועצה מקומית פרדס חנה כרכור
דוח גביה ויתרת חייבים לתקופה 1-06/18
באלפי ש"ח

מס' סה"כ	מס' סה"כ	מס' סה"כ	מס' סה"כ	מס' סה"כ	מס' סה"כ	
שנה קודמת	קבעון מקביל	עד רבעון זה	ארנונה קודמת	ארנונה קודמת	ארנונה עד רבעון זה	
25,569	25,569	11,181	32,286	32,286	30,434	יתרת פיגורים ראלית לתחילת השנה
-1,665	-67	-65	-1,945	-807	-283	חיוב/זיכוי נוסף
				-76	0	הנחות פטורים, זיכויים (במינוס)
-15,063				-42	-39	מחיקת חובות בתקופת הדו"ח (במינוס)
635	26	47	1,100	711	2,078	העברה לחובות מסופקים
9,476	25,528	11,163	31,441	32,072	32,190	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
1,488	769	726	6,176	3,386	2,984	סה"כ יתרת פיגורים (פוטנציאל גביה)
7,988	24,759	10,437	25,265	28,686	29,206	גביה בגין פיגורים
						יתרת פיגורים שנים קודמות
גביה שוטפת						
29,519	13,578	12,665	101,133	61,171	59,687	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
59	(275)	-429	74	693	1,193	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
			-13,333	-4,145	-7,680	הנחות פטורים, זיכויים (במינוס)
				-3,427		העברה לחובות מסופקים
29,578	13,303	12,236	87,874	54,292	53,200	מחיקת חובות
						סה"כ חיוב תקופתי לגביה
גביה בתקופת הדו"ח						
	76	48		5,042	1,702	גביה מראש
26,385	11,935	11,134	82,705	43,509	45,621	גביה שוטפת
26,385	12,011	11,182	82,705	48,551	47,323	סה"כ שנגבה
3,193	1,292	1,054	5,169	5,741	5,877	יתרת פיגורים - שוטף
11,181	26,051	11,491	30,434	34,427	35,083	יתרת פיגורים כוללת לסוף תקופה
89%	90%	91%	94%	89%	89%	% גביה מהשוטף
16%	3%	7%	20%	11%	9%	% גביה מהפיגורים

מועצה מקומית פרדס חנה כרכור
שכר ומשרות לפי פרקי תקציב לתקופה רבעון 2 שנת 2018
באלפי ₪

הפרש		ביצוע בפועל 2018		תקציב 2018				
מס	מס	סה"כ עליות	סה"כ משרות	יחסית לתקופת לדוח	עלויות שכר	מס משרות	שם פרק	מס
עלויות שכר	משרות	שכר	משרות					
							הנהלה וכלליות	6
-42	0	367	1	325	650	1	נבחרים	61
53	0	740	8	793	1,585	8	מנהל כללי	61
127	1	1,325	10	1,452	2,905	12	מנהל כספי	62
138	1	2,432	19	2,570	5,140	21	סה"כ הנהלה וכלליות	
							שירותים מקומיים	7
-34	0	1,074	14	1,040	2,080	14	תברואה	71
-3	0	258	4	255	510	4	שמירה ובטחון	72
-7		1,332	13	1,325	2,650	13	תכנון ובנין עיר	73
116	2	2,104	31	2,220	4,440	34	נכסים ציבוריים	74
-47	0	292	3	245	490	3	שרותים עירוניים	76
37		753	10	790	1,580	10	פקוח עירוני	78
-2		107	1	105	210	1	שרותים חקלאיים	79
60	2	5,920	77	5,980	11,960	79	סה"כ שרותים מקומיים	
							שרותים ממלכתיים	8
-1,411	-10	18,501	288	17,090	34,180	278	חינוך	81
77	2	1,616	20	1,693	3,385	22	תרבות	82
40	1	185	3	225	450	4	בריאות	83
-187	-2	3,632	41	3,445	6,890	39	רווחה	84
-9	0	54	1	45	90	1	קליטה	86
11	0	214	2	225	450	3	איכות הסביבה	87
-1,480	-8	24,202	354	22,723	45,445	346	סה"כ שרותים ממלכתיים	
-284	0	5,884	80	5,600	11,200	80	גמלאים	
-4	0	204	3	200	400	3	מים	91
-1,570	-5	38,642	533	37,072	74,145	528	סה"כ כללי	