

מועצה מקומית פרדס חנה כרכור

דו"ח כספי רבעוני

לתקופה ינואר-מרץ 2020

תוכן העינים

<u>טופס</u>	<u>נושא</u>	<u>עמוד</u>
	הצהרת מנהלים	1
טופס 1	מאזן הרשות ליום ה- 31/03/2020	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 6	דוח שטחים וגבייה	8
טופס 7	פירוט שכר ומשרות לפי פרקי תקציב	9
טופס 8	דוח בעלי השכר הגבוה	10

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 31/3/20 כולל כל הפרשות וההצטברויות המתחייבות (הן בהוצאות והן בהכנסות) בהתאם לכללי החשבונאות המקובלים ברשויות המקומיות.

**מועצה מקומית
פרדס חנה-כרכור**

חותמת הרשות



גזבר הרשות



ראש הרשות

תמצית המאזן ליום 31/03/2020

באלפי ₪

<u>31.12.19</u>	<u>31.03.20</u>	
		<u>נכסים</u>
20,981	33,271	קופה ובנקים
4,714	8,867	הכנסות מתוקצבות שטרם נתקבלו
<u>4,959</u>	6,362	חייבים לא מתוקצבים
30,654	48,500	סה"כ רכוש שוטף
.....	
46,004	34,223	השקעות מיועדות למימון קרן פיתוח
2,007	2,007	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
48,011	36,230	סה"כ השקעות
.....	
23,407		<u>גרעונות זמניים בתקציב הבלתי רגיל</u>
<u>(14,472)</u>		גרעונות זמניים בתב"רים
8,935		(עודפים) זמניים בתב"רים
.....	גרעונות זמניים בתב"רים
		<u>גרעונות בתקציב רגיל</u>
3,022	2,655	גרעון לראשית השנה
<u>(367)</u>	<u>(344)</u>	עודף בתקופת הדו"ח
2,655	2,311	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
92,995	89,781	סה"כ נכסים
=====	=====	
		<u>התחייבויות ועודפים</u>
6,614	8,264	עובדים, משרדי ממשלה ומוסדות שכר
37,857	36,374	ספקים וזכאים אחרים
	1,223	הכנסות מראש
44,471	45,861	סה"כ התחייבויות שוטפות
.....	
46,004	34,223	<u>עודפים בתקציב הרגיל</u>
		קרנות בלתי מתוקצבות (3)
2,520	2,520	קרנות מתוקצבות
	7,177	קרנות פיתוח ועודפים זמניים בתבר"ם נטו
92,995	89,781	
=====	=====	

מועצה מקומית פרדס חנה כרכור
תמצית המאזן ליום 31/03/20
באלפי ש"ח

		<u>חשבונות מקבילים</u>
162,772	161,945	חובות פתוחים
14,447	12,961	עומס מלוות לפרעון (משוערך) לשנים הבאות

הרכב הקרן לעבודות פיתוח(1) :

10,099	9,740	קרן היטל השבחה
3,321	3,811	קרן הנחת צנרת
2,515	2,068	קרן היטל ביוב
29,701	18,236	קרנות אחרות
368	368	קרן מכירת רכוש
<u>46,004</u>	<u>34,223</u>	סה"כ קרנות

מועצה מקומית פרדס חנה כרכור

תמצית התקציב הרגיל

לתקופה 01-3/20

באלפי ש"ח

מהתקציב אחוזים (%)	סטיה אלפי ש"ח	ביצוע מצטבר 1-3/20	תקציב יחסי לתקופה 1-3/20	תקציב שנתי מאושר (*) 2020	הכנסות
-1%	(347)	26,278	26,625	106,500	ארנונה
10%	736	8,063	7,328	29,310	הכנסות ממכירת מים
-82%	(911)	198	1,109	4,437	עצמיות חינוך
-37%	(96)	163	259	1,034	עצמיות רווחה
-71%	(3,989)	1,653	5,642	22,568	יתר עצמיות
-11%	(4,607)	36,355	40,962	163,849	סה"כ הכנסות עצמיות
0%	(65)	14,300	14,365	57,459	משרד החינוך
-1%	(106)	7,248	7,354	29,416	משרד הרווחה
-62%	(452)	279	731	2,925	משרדי ממשלה אחרים
-27%	(591)	1,630	2,221	8,884	מענק כללי לאיזון
-100%	(33)		33	130	מענקים מיועדים
0.0%	0				מענק שר
-91%	(270)	26	296	1,185	תקבולים אחרים
-9%	(6,124)	59,838	65,962	263,848	סה"כ הכנסות לפני כיסוי הגרעון המצטבר
0.0%	0		0	0	מענק לכיסוי גרעון
22%	721	3,971	3,250	13,000	הנחות מארנונה
-8%	(5,403)	63,809	69,212	276,848	סה"כ הכנסות
הוצאות					
-21%	(2,044)	7,892	9,936	39,743	שכר כללי
-28%	(4,381)	11,182	15,563	62,253	פעולות כלליות
-18%	(1,150)	5,215	6,365	25,460	הוצאות רכישת מים
-24%	(7,575)	24,289	31,864	127,456	סה"כ כלליות
-2%	(263)	10,612	10,875	43,500	שכר חינוך
-17%	(1,900)	9,188	11,088	44,353	פעולות חינוך
-10%	(2,163)	19,800	21,963	87,853	סה"כ חינוך
0%	7	2,017	2,010	8,040	שכר עובדי רווחה
4%	321	8,863	8,543	34,170	פעולות רווחה
3%	328	10,880	10,553	42,210	סה"כ רווחה
7%	91	1,442	1,352	5,406	פרעון מלוות
4%	4	96	93	370	פרעון מלוות מים וביוב
7%	94	1,538	1,444	5,776	סה"כ פרעון מלוות
2060%	2,848	2,986	138	553	הוצ' מימון
0%	0				הוצאות חד פעמיות ושנים קודמות
-10%	(6,469)	59,493	65,962	263,848	סה"כ הוצאות לפני כיסוי הגרעון המצטבר
22%	722	3,972	3,250	13,000	העברת ארנונה לכיסוי גרעון
	0				הנחות מארנונה
					מענק לכיסוי גרעון
					העברה לכיסוי גרעון בצבר
-8%	(5,747)	63,465	69,212	276,848	סה"כ הוצאות
-240%	344	344	0	0	יתרה - עודף / (גרעון)

מועצה מקומית פרדס חנה כרכור
ריכוז התקבולים והתשלומים של התקציב הבלתי רגיל לתקופה 01-3/20
אלפי ש"ח

<u>שנה קודמת</u>	<u>תקופת הדו"ח</u>	<u>8,000</u>	<u>תקבולים בתקופת בדו"ח</u>
			מלוות מאחרים
			השתתפות משרדי הממשלה
1,353	0		משרד הפנים
6,560	556		משרד החינוך
			משרד השיכון
2206			משרד התחבורה
			משרד הרווחה
9,476	2,208		משרד התיירות
19,595	2,764		משרדים אחרים
			סה"כ משרדי ממשלה
44	9		השתתפות בעלים
1,082			מקורות אחרים
28,461	11,549		העברה מקרנות הרשות
			השתתפות התקציב הרגיל
			השתתפות תב"רים אחרים
			סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
49,182	22,322		סה"כ תקבולים
			תשלומים
28,958	5,156		עבודות שבוצעו במשך התקופה
12,513	1,054		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
41,471	6,210		סה"כ תשלומים
7,711	16,112		העודף / (הגרעון) בתקופת הדו"ח
			תקבולים ותשלומים שנצטברו לתחילת השנה
125,573	172,890		תקבולים שנצטברו
142,218	181,825		תשלומים שנצטברו
-16,645	-8,935		יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
			תקבולים ותשלומים שנצטברו לסוף התקופה (**)
172,891	195,212		תקבולים
181,825	188,035		תשלומים
-8,934	7,177		עודף / (גרעון) נטו
			היתרה הנ"ל מורכבת מ:
14,472	30,674		עודפי מימון זמניים
23,407	23,497		גרעונות מימון זמניים
-8,934	7,177		עודף (גרעון) נטו
1,864			לאחר ביכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדו"ח:
			תקבולים
			תשלומים
1,864	0		

מועצה מקומית פרדס חנה כרכור

ריכוז תב"רים לפי פרקי תקציב באלפי ₪ לתקופה: רבעון 1 לשנת 2020

עודף (גרעון) נטו	הביצוע המצטבר				הביצוע בתקופת הדו"ח		הביצוע עד 19.12.31		התקציב המאושר	הפרק התקציבי	מספר פרק	מספר תב"רים
	עודף הוצאות	עודף הכנסות	סה"כ הוצאות	סה"כ הכנסות	הוצאות	הכנסות	הוצאות	הכנסות				
-4	4	4	1,154	1,150	0	-101	1,154	1,251	2,717	מינהל כללי	61	3
9	0	9	241	250	0	0	241	250	250	מנהל נספי	62	1
0	0	0	500	500	0	0	500	500	500	תברואה	71	1
-132	132	0	1,442	1,310	1	0	1,441	1,310	1,535	שמירה וביטחון	72	5
1,479	1,663	3,142	7,911	9,390	1,667	4,348	6,244	5,042	12,880	תכנון ובנין	73	15
-137	4,632	4,495	74,916	74,779	1,842	5,046	73,074	69,733	119,521	נכסים ציבוריים	74	69
0	0	0	0	0	816	10,130	19,956	20,110	60,776	חגיגות ואירועים	75	1
9,468	2,701	12,169	20,772	30,240	0	0	200	204	260	שונות והשתתפויות	76	86
4	4	4	200	204	0	0	200	204	200	כלכלה ותיירות	77	3
0	0	0	0	0	1,700	2,067	55,247	48,250	99,467	פיקוח עירוני	78	1
-6,630	9,988	3,358	56,947	50,317	0	0	46	46	50	חינוך	81	119
0	0	0	46	46	0	0	1,608	1,345	1,608	תרבות	82	1
-263	263	1,608	1,345	1,345	60	60	1,608	1,345	1,608	בריאות	83	1
60	60	0	60	60	0	0	4,945	7,762	260	רווחה	84	2
2,803	159	2,962	4,959	7,762	14	0	4,945	7,762	12,861	איכות הסביבה	87	8
1,935	0	1,935	2,748	4,683	51	537	2,697	4,146	12,933	מים	91	24
-117	117	400	283	283	33	235	367	283	911	נכסים	93	4
1,663	427	2,090	5,681	7,344	0	0	5,681	7,109	16,837	תחבורה	94	25
-12	12	600	588	588	0	0	600	588	1,700	חשמל	96	3
-2,497	2,947	450	7,458	4,961	85	0	7,373	4,961	8,650	ביוב	97	5
-450	450	450	450	4,961	85	0	450	4,961	450	תשלומים לא רגילים	99	1
7,179	23,495	30,674	188,033	195,211	6,209	22,322	181,824	172,890	354,366	סה"כ		377

מועצה מקומית פרדס חנה כרכור
דוח גביה ויתרת חייבים לתקופה 1-3/20
באלפי ש"ח

ארנונה ומים

<u>מים</u>			<u>ארנונה</u>			<u>גביית פיגורים</u>
סה"כ מים	מ"מ שנה קודמת	מ"מ השנה	סה"כ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת	ארנונה השנה עד	
<u>שנה קודמת</u>	<u>קבעון מקביל</u>	<u>עד רבעון זה</u>	<u>קודמת</u>	<u>רבעון מקביל</u>	<u>רבעון זה</u>	
2019	(01-03/19)	(01-03/20)	2019	(01-03/19)	(01-03/20)	
10,892	10,892	10,779	34,617	33,456	39,066	יתרת פיגורים ראלית לתחילת השנה
-55	-44	-60	-718	-379	-401	חיוב/זיכוי נוסף
				-180	-67	הנחות פטורים, זיכויים (במינוס)
						מחיקת חובות בתקופת הדו"ח (במינוס)
				-2,284	-1	העברה לחובות מסופקים
106	32	42	1,006	307	256	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
10,943	10,880	10,761	34,757	0	38,853	סה"כ יתרת פיגורים (פוטנציאל גביה)
1,291	609	579	4,477	1,818	1,401	גביה בגין פיגורים
9,652	10,271	10,182	30,280	0	37,452	יתרת פיגורים שנים קודמות
גביה שוטפת						
28,483	8,310	11,116	119,279	33,750	35,598	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
(976)	(211)	-354	3,010	691	1,341	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
			-15,330	-6,074	-8,020	הנחות פטורים, זיכויים (במינוס)
						העברה לחובות מסופקים
						מחיקת חובות
27,507	8,099	10,762	106,959	0	28,367	סה"כ חיוב תקופתי לגביה
גביה בתקופת הדו"ח						
	66	74		3,192	2,625	גביה מראש
26,380	5,560	7,484	98,173	24,282	24,877	גביה שוטפת
26,380	5,626	7,558	98,173	0	27,474	סה"כ שנגבה
1,127	2,473	3,204	8,786	893	1,417	יתרת פיגורים - שוטף
10,779	12,744	13,386	39,066	0	29,995	יתרת פיגורים כוללת לסוף תקופה
96%	69%	70%	92%	97%	95%	% גביה מהשוטף
12%	6%	5%	13%	6%	4%	% גביה מהפיגורים

מועצה מקומית פרדס חנה כרכור
תעריפי ארנונה וחייב לתקופה: דצמבר 2019, שנת 2020
באלפי ₪

חוב שטרף	חוב שטרף	חוב שטרף	חוב שטרף	חוב שטרף	2019		תעריף 2020				שטרף במ"ר	סוג נכס
					משתלם	משלם	משתלם	משלם	מפתמים	מקסימום		
74,663.31	69,992.75	83,991.30	-1,554.66	13,998.55	44.59	45.76	37.52	46.42	1,835,579		מבני מגורים	
13,652.67	11,721.27	14,065.53	-68.81	2,344.25	140.50	140.37	59.69	384.94	95,068		משרדים שרותים מסחר	
2,092.65	1,743.88	2,092.65	0.00	348.78	830.24	865.92	865.92	865.92	2,417		בתים	
5,146.70	4,371.64	5,245.96	-16.54	874.33	69.74	72.74	36.93	80.24	72,122		תעשייה	
509.16	511.63	613.95	-17.47	102.33	64.38	67.65	49.47	75.85	9,075		מלאכה	
277.49	231.24	277.49	0.00	46.25	0.03	0.03	0.02	0.21	10,262,030		אדמה חקלאית (לדגום)	
3,862.75	3,754.95	4,505.94	-107.20	750.99	9.99	10.23	4.97	57.46	440,600		קרקע תפוסה (לדגום)	
1,613.68	1,372.77	1,647.32	-5.61	274.55	23.78	24.72	22.69	33.99	66,633		חניונים	
873.80	728.17	873.80	0.00	145.63	16.16	17.02	4.04	33.99	51,331		מבנה חקלאי	
2,401.31	3,068.94	3,682.73	-213.57	613.79	90.67	94.57	94.57	94.57	38,943		נכסי מדינה	
2,043.25	1,702.71	2,043.25	0.00	340.54	0.24	0.24	0.15	0.64	60,528		נכסים אחרים	
107,136.78	99,199.94	119,039.93	-1,983.86	19,839.99					12,934,326		סה"כ כללי	

מועצה מקומית פרדס חנה כרכור
שכר ומשרות לפי פרקי תקציב לתקופה רבעון 1 שנת 2020
באלפי ₪

הפרש		ביצוע בפועל 2020		תקציב 2020				
מס	עלויות שכר	מס	עלויות שכר	עלות יחסית לתקופת לדוח	עלויות שכר	מס	שם פרק	מס
							הנהלה וכלליות	6
54	1	384	2	438	1,750	3	נבחרים	61
156	1	550	10	706	2,825	11	מנהל כללי	61
231	4	497	9	728	2,910	13	מנהל כספי	62
440	6	1,431	21	1,871	7,485	27	סה"כ הנהלה וכלליות	
	0						שירותים מקומיים	7
69	0	596	15	665	2,660	15	תברואה	71
253	6	127	5	380	1,520	11	שמירה ובטחון	72
251	5	674	15	925	3,700	20	תכנון ובנין עיר	73
24	0	894	25	918	3,670	25	נכסים ציבורים	74
42	2	136	3	178	710	5	שרותים עירוניים	76
16	1	561	12	577	2,308	13	פקוח עירוני	78
1	0	57	1	58	230	1	שרותים חקלאיים	79
655	14	3,045	76	3,700	14,798	90	סה"כ שרותים מקומיים	
	0			0			שרותים ממלכתיים	8
263	-8	10,612	328	10,875	43,500	320	חינוך	81
157	4	848	22	1,005	4,020	26	תרבות	82
37	2	101	2	138	550	4	בריאות	83
-7	-4	2,017	46	2,010	8,040	42	רווחה	84
	0			0			קליטה	86
40	1	35	1	75	300	2	איכות הסביבה	87
490	-5	13,613	399	14,103	56,410	394	סה"כ שרותים ממלכתיים	
655	-5	2,345	85	3,000	12,000	80	גמלאים	
61	2	87	2	148	590	4	מים	91
2,300	12	20,521	583	22,821	91,283	595	סה"כ כללי	

