



עיריית גבעת שמואל

יום שני, 06/11/2017
27035

לכבוד
יפעת שי
אגף תקציבים
משרד הפנים
ירושלים
=====

ג.נ.,

הנדון: דו"ח כספי רבעון 3 לשנת 2017

- מצ"ב דו"ח כספי רבעון 3 לשנת 2017.
- כמו כן הדו"ח נשלח בדואר אלקטרוני.

בכבוד רב,

צחי פרץ
גזבר העירייה

העתק –
גב' עידית סודרי - ממונה על רשויות מקומיות
מחוז המרכז משרד הפנים רמלה

עיריית גבעת שמואל

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2017 לתקופה: רבעון 3, שנת 2017

זיהוי המסמך: GG9920

עיריית גבעת שמואל

חתימת ראש הרשות:

חתימת הגזבר:

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.16	30.9.17	
		נכסים
28,662	9,977	נכסים נוילים : קופה ובנקים
3,122	1,078	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
102	516	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
31,886	11,571	סה"כ רכוש שוטף
241,710	243,033	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
1,215	1,192	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
242,925	244,225	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
10,655	10,655	גרעונות סופיים בתב"רים
		סכום שהתקבל להקטנת הגרעון חסופי בתבר"ים (במינוס) (2)
10,655	10,655	סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים
		-
		סה"כ נכסים
285,466	266,451	
		התחייבויות ועודפים
		בנקים : משיכות יתר והלוואות
		משרדי ממשלה
	3,566	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
34,666	33,855	טפקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
		תקבולים לא מתוקצבים :
326	1,862	פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
34,992	39,283	סה"כ התחייבויות שוטפות
		קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל
138,786	81,591	קרנות בלתי מתוקצבות (3)
1,215	1,192	קרנות מתוקצבות
		עודפים בתקציב הרגיל
6,114	7,542	עודף לראשית השנה
1,428	84	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
7,542	7,626	סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל
		העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)
		עודפים בתקציב הבלתי רגיל
103,649	136,999	עודפי מימון זמניים
(718)	(240)	גרעונות מימון זמניים
285,466	266,451	סה"כ התחייבויות ועודפים

		חשבונות מקבילים
		חייבים בגין אגרות והיטלים
92,647	63,059	עומס מלוות לפרעון (משוערך) לשנים הבאות
25,386	21,684	ערבויות שנתנו
		פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / הפחתת חובות ספקים בהסדר
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
		פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסומי בתב"ר (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
117,771	43,030	קרן היטל השבחה
		קרן ממכירת נכסים
3,221	3,718	קרן היטל מים
2,525	7,391	קרן היטל ביוב
15,269	27,452	קרנות אחרות
<u>138,786</u>	<u>81,591</u>	סה"כ קרנות

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב %	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	הכנסות
0%	157	50,536	50,379	67,172	ארנונה כללית
11%	1,303	12,906	11,603	15,471	הכנסות ממכירת מים
(43)%	(680)	908	1,588	2,117	עצמיות חינוך
30%	136	589	453	604	עצמיות רווחה
6%	768	13,660	12,892	17,189	עצמיות אחר
2%	1,684	78,599	76,915	102,553	סה"כ עצמיות
6%	1,089	17,914	16,825	22,433	תקבולים ממשד החינוך
(2)%	(131)	6,906	7,037	9,382	תקבולים ממשד הרווחה
(82)%	(1,452)	309	1,761	2,348	תקבולים ממשלתיים אחרים
0%	0	619	619	825	מענק כללי לאיוון
(100)%	(141)		141	188	מענקים מיועדים
(32)%	(1,147)	2,464	3,611	4,815	תקבולים אחרים
(0)%	(97)	106,811	106,908	142,544	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
12%	779	7,013	6,234	8,312	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
1%	682	113,824	113,142	150,856	סה"כ הכנסות
1%	226	16,194	15,968	21,291	הוצאות שכר כללי
(0)%	(48)	24,654	24,702	32,936	פעולות כלליות
(7)%	(781)	10,194	10,975	14,633	הוצאות רכישת מים
-1%	(603)	51,042	51,645	68,860	סה"כ כלליות
(1)%	(222)	15,210	15,432	20,576	שכר עובדי חינוך
1%	269	23,254	22,985	30,647	פעולות חינוך
0%	47	38,464	38,417	51,223	סה"כ חינוך
3%	76	2,743	2,667	3,556	שכר עובדי רווחה
(2)%	(173)	9,634	9,807	13,076	פעולות רווחה
(1)%	(97)	12,377	12,474	16,632	סה"כ רווחה
(1)%	(653)	101,883	102,536	136,715	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(0)%	(0)	326	326	435	פרעון מלוות מים וביוב
10%	344	3,904	3,560	4,747	פרעון מלוות אחרות
9%	344	4,230	3,887	5,182	סה"כ פרעון מלוות
20%	75	455	380	507	הוצאות מימון
51%	54	159	105	140	העברות והוצאות חד פעמיות
(0)%	(181)	106,727	106,908	142,544	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
12%	779	7,013	6,234	8,312	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
1%	598	113,740	113,142	150,856	סה"כ הוצאות
	84	84			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
392		משרד הפנים
		משרד הבטחון
7,718	2,402	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
1,289	643	משרד התחבורה
487	196	משרדים אחרים
<u>9,886</u>	<u>3,241</u>	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
		העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתבר"ים
		סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
		עבודות שבוצעו במשך השנה
		הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
		סה"כ תשלומים
48,132	66,184	
2,650	7,577	
<u>50,782</u>	<u>73,761</u>	
<u>60,879</u>	<u>33,828</u>	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
		תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
		תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
		יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
158,250	250,091	
116,198	147,160	
<u>42,052</u>	<u>102,931</u>	
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
		תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
		תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
		עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
		עודפי מימון זמניים
		גרעונות מימון זמניים
		עודף (גרעון) נטו
103,649	136,999	
718	240	
<u>102,931</u>	<u>136,759</u>	
19,820	30,274	(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
19,820	30,274	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

טופס 4 - ריכוז תב"רים

מספר נטו ערף/גרעון	ביצוע מצטבר ערף התוצאות	ביצוע מצטבר התוצאות	ביצוע מצטבר הכנסות	ביצוע תקופה זאת התוצאות	ביצוע תקופה זאת הכנסות	ביצוע שנה קודמת התוצאות	ביצוע שנה קודמת הכנסות	התקציב המאושר	סה"כ תב"רים	הפרק התקציבי	סמ"כ
42,209	(1)	42,208	500	21,174	27,446	500	500	500	1	61 מנהל כללי	
51,029	1	51,030	87,812	17,599	36,275	24,429	60,366	87,553	22	62 מנהל כספי	
		76,840	127,869			59,241	91,594	131,563	36	63 הוצאות מימון	
										64 פרעון מלוח	
										71 תברואה	
										72 שמירה ובטחון	
										73 תכנון ובנין	
										74 נכסים צבוריים	
										75 תלונות וארועים	
										76 שירות השתתפויות	
										77 כלכלה ותיירות	
										78 פיקוח עירוני	
										79 שירותים קלאסיים	
23,485	(2)	23,483	62,400	30,512	23,654	31,888	62,231	87,708	12	81 חינך	
526	2	528	10,274	2,240	2,800	8,034	8,000	10,800	1	82 תרבות	
										83 בריאות	
										84 רווחה	
(121)		(121)	1,121	1,011		110	1,000	1,000	1	85 דת	
5,505	(1)	5,504	11	11	5,516			6,500	1	86 קליטת עליה	
										87 איכות הסביבה	
2,040	2	2,042	13,658	895	1,898	12,763	13,800	15,699	2	91 מים	
										92 בתי מטבחיים	
10,525		10,525	75	75	10,000		600	10,600	2	93 נכסים	
(51)		(51)	51	51				48	1	94 תחבורה	
										95 תעסוקה	
										96 חשמל	
1,612	(1)	1,611	10,388	193		10,195	12,000	12,000	1	97 ביוב	
										98 מפעלים אחרים	
										99 תשלומים לא הגילים	
136,759		136,759	220,921	73,761	107,589	147,160	250,091	363,971	80	סה"כ	

טופס 5 - גביה וחיובים

מס' סה"כ שנה קודמת	מס' סה"כ רבעון מקביל	מס' סה"כ עד רבעון זה	מס' סה"כ שנה קודמת	מס' סה"כ רבעון מקביל	מס' סה"כ עד רבעון זה	אחוזת השנה עד רבעון זה	אחוזת שנה קודמת רבעון מקביל	אחוזת השנה עד רבעון זה	תיאור
4,898 (166) 5	4,898 (169)	393 (1)	18,787 (2,231) 7	18,787 (1,519)	19,192 (1,145)	19,192 (1,145)	18,787 (1,519)	19,192 (1,145)	גביית פיגורים
240	192	19	828 (172)	675 (298)	838 (253)	838 (253)	675 (298)	838 (253)	יתרת פיגורים ריאליזציה לתחילת השנה חיוב / זיכוי נוסף העברה לחובות מסופקים (במיוס)
4,977	4,921	411	17,219	17,645	18,632	18,632	17,645	18,632	החנות ופטורים (במיוס)
523	450	4	2,735	2,259	3,717	3,717	2,259	3,717	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במיוס)
4,454	4,471	407	14,484	15,386	14,915	14,915	15,386	14,915	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
15,560 (228)	12,404 (170)	13,469 864	75,359 (720) (7,861)	58,792 3,793 (6,557)	59,704 6,779 (6,884)	59,704 6,779 (6,884)	58,792 3,793 (6,557)	59,704 6,779 (6,884)	גבייה בגין פיגורים יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
15,332	12,234	14,333	66,778	56,028	59,599	59,599	56,028	59,599	גביית שוטפת
14,514	1,041	12,570	62,070	812	1,305	1,305	812	1,305	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
14,514	9,500	12,570	62,070	47,535	50,489	50,489	47,535	50,489	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
818	10,541	12,570	62,070	48,347	51,794	51,794	48,347	51,794	החנות ופטורים (במיוס)
	1,693	1,763	4,708	7,681	7,805	7,805	7,681	7,805	מחיקת חובות (במיוס)
5,272	6,164	2,170	19,192	23,067	22,720	22,720	23,067	22,720	סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
11%	9%	1%	16%	13%	20%	20%	13%	20%	גבייה מחפיגורים (בניכוי החנות)
95%	86%	88%	93%	86%	87%	87%	86%	87%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי החנות)
95%	78%	88%	83%	76%	76%	76%	76%	76%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל החנות
95%	86%	88%	83%	77%	78%	78%	77%	78%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל החנות
74%	64%	85%	77%	69%	71%	71%	69%	71%	% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה
									כמות מים שנתית מאושרת באלפי מ"ק
									כמות מים שנתית / הופקה באלפי מ"ק
									כמות מים שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק
									סח"כ באלפי מ"ק
									אחוז (%) הפחית

טופס 6 - ארנונה

סה"כ חיוב שנתי בלמי ₪	השנוי ב %	העריף משוקלל שנה קודמת בש"ח	העריף משוקלל בש"ח שנה נוכחית	העריף שחוייב מינימום בש"ח	העריף שחוייב מקסימום בש"ח	סה"כ שטח השנה במ"ר / דונם
53,823	1%	55	56	38	64	969,363
13,490	4%	185	192	134	278	70,276
3,689	7%	1,218	1,298	1,240	1,339	2,843
1,348	(100)%	159	162	163	163	8,305
13	(100)%	50	0	42	111	759,107
2,802	(100)%	65	50	22	55	55,746
2,245			66	66	66	34,191
542	276%	55	207		311	2,624
<u>77,952</u>						<u>1,902,455</u>

סה"כ חיוב בלמי
 השינוי ב %
 העריף משוקלל
 שנה קודמת
 העריף משוקלל
 שנה נוכחית
 העריף שחוייב
 מינימום
 העריף שחוייב
 מקסימום
 סה"כ שטח
 השנה במ"ר

אזורי תעשייה משותפים
 בניכוי/הוספת חיוב ארנונה בגין אזורי
 תעשייה משותפים

מס' המשרות	שם המשרה	2017 תקציב		מס' משרות לפי ביצוע במועד 2017	מס' משרות לפי עלויות שבר - עלויות שבר	מספר משרות	הפרש עלויות שבר	מספר משרות	עלות יחסית	עלות כללת	מספר שעות	מספר מועסקים	עלות כללת	מספר מועסקים
		עלויות שבר	מספר משרות											
6	הנהלה ופעילות													
61	נבחרים		807	1	605				605					1
61	מנהל כללי		4,153	17	3,115				3,115					19
62	מנהל כספי		2,258	11	1,694				1,694					12
7	סו"כ הנהלה וכלליות		<u>7,218</u>	29	<u>5,414</u>				<u>5,414</u>					<u>31</u>
71	<u>שירותים מקומיים</u>													
72	הברואה		849	4	637				637					4
73	שמירה ובטחון		957	7	718				718					8
74	תכנון ובני עיר		2,511	11	1,883				1,883					11
76	נכסים ציבוריים		1,334	8	1,001				1,001					9
78	פיקוח עירוני													
79	שירותים חקלאיים		1,201	7	901				901					7
8	<u>סו"כ שירותים מקומיים</u>		<u>6,852</u>	37	<u>5,139</u>				<u>5,139</u>					<u>39</u>
81	<u>שירותים ממלכתיים</u>													
82	חינוך		20,576	161	15,432				15,432					169
83	תרבות		1,277	8	958				958					8
84	בריאות		124	1	93				93					1
85	רווחה		3,556	20	2,667				2,667					21
86	קליטת עליה		60	0	45				45					1
87	איכות סביבה													
9	<u>סו"כ שירותים ממלכתיים</u>		<u>25,593</u>	191	<u>19,195</u>				<u>19,195</u>					<u>198</u>
91	<u>מפעלים</u>													
92	מים		465	3	349				349					4
93	בתי מטבחיים													
94	נכסים													
97	החברה													
98	מפעלים אחרים													
	סו"כ מפעלים		<u>465</u>	3	<u>349</u>				<u>349</u>					<u>4</u>
	גמלאים													
	סה"כ כללי		5,295	36	3,971				3,971					37
	רכישת שדות כוח אדם		<u>45,423</u>	296	<u>34,067</u>				<u>34,067</u>					<u>309</u>
	יועצים חיצוניים													
	שירותי כוח אדם מקבל כ"א													
	סה"כ													

עיריית גבעת שמואל

2017 - לתקיפה: רבעון 3, שנת 2017

עלות המר המעבי	סה"כ שכר העובד	הפרישים	החזר הוצאות	תוספות שכר	שכר משולב	דרגה	דרוג	ת.ז.	טופס 8 - בעלי שכר גבוה
				עבודה נוספת					מנהל כספים
									מנהלס ראשי
									מנהל כללי
									מבקר פנימי
									יועצת משפטית
									מנהלת אגף הינוך
									מנהל אגף רווחה וקהילה
									מנהל אגף שפ"ה
									דוברת
									משאבי אנוש