



עיריית גבעת שמואל

אי אלול, תשע"ה
16/08/15
סימוכין - 11623

לכבוד
מרים לוי
אגף תקציבים
משרד הפנים
ירושלים

ג.נ.

הנדון: דו"ח כספי רבעון 2 לשנת 2015

מצ"ב דו"ח כספי רבעון 2 לשנת 2015. כמו כן הדו"ח נשלח בדואר אלקטרוני.

בכבוד רב,

צחי פרץ
גזבר העירייה

העתקים:

גבי מיטל ברבי - ממונה על רשויות מקומיות
מחוז המרכז משרד הפנים רמלה

עיריית גבעת שמואל

2015 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2015

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.14	30.6.15
27,379	27,242
2,267	2,252
347	2,712
29,993	32,206
68,880	94,018
1,045	1,045
69,925	95,063
10,655	10,655
10,655	10,655
110,573	137,924
160	
1,261	4,321
35,413	32,004
264	1,355
37,098	37,680
56,028	54,045
1,055	1,055
592	3,538
2,946	588
3,538	4,126
18,492	45,613
(5,638)	(4,595)
110,573	137,924

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 בתב"רים (במינוס) (2)
 סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים

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

עיריית גבעת שמואל

2015 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2015

			חשבונות מקבילים
			חייבים בגין אגרות והיטלים
133,209	24,150		עומס מלוות לפרעון (משוער) לשנים הבאות
40,234	38,367		ערבויות שנתנו
			<u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u>
			הלוואות לכסוי הגרעון
			מענקים לכסוי הגרעון
			קרנות / הפחתת חובות ספקים בהסדר
			גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
			סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
			<u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)</u>
			הלוואות לכסוי הגרעון
			מענקים לכסוי הגרעון
			קרנות / אחר לכיסוי הגרעון
			גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
			סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
			<u>הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)</u>
			קרן עודפים בתקציב הרגיל
39,071	36,161		קרן היטל השבחה
			קרן ממכירת נכסים
			קרן היטל מים
3,379	4,062		קרן היטל ביוב
13,578	13,822		קרנות אחרות
56,028	54,045		סה"כ קרנות

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

עיריית גבעת שמואל

2015 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2015

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	* תקציב שנתי מאושר	הכנסות
					ארנונה כללית
4%	1,302	31,718	30,416	60,832	הכנסות ממכירת מים
(9)%	(469)	5,044	5,513	11,026	עצמיות חינוך
(54)%	(644)	544	1,188	2,375	עצמיות רווחה
21%	52	295	244	487	עצמיות אחר
27%	2,196	10,190	7,994	15,988	סה"כ עצמיות
5%	2,437	47,791	45,354	90,708	
					תקבולים ממשרד החינוך
12%	1,272	12,012	10,741	21,481	תקבולים ממשרד הרווחה
(6)%	(242)	4,040	4,282	8,563	תקבולים ממשלתיים אחרים
(2)%	(15)	638	653	1,306	מענק כללי לאיוון
(12)%	(132)	998	1,130	2,260	מענקים מיועדים
			1,978	3,956	תקבולים אחרים
(100)%	(1,978)				סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
2%	1,342	65,479	64,137	128,274	
					מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות) סה"כ הכנסות
11%	410	4,010	3,600	7,200	
3%	1,752	69,489	67,737	135,474	
					הוצאות
(0)%	(17)	10,003	10,020	20,039	הוצאות שכר כללי
1%	155	17,203	17,048	34,096	פעולות כלליות
(3)%	(119)	4,562	4,681	9,361	הוצאות רכישת מים
0%	20	31,768	31,748	63,496	סה"כ כלליות
					שכר עובדי חינוך
(1)%	(52)	8,338	8,390	16,780	פעולות חינוך
8%	1,009	13,480	12,471	24,942	סה"כ חינוך
5%	957	21,818	20,861	41,722	שכר עובדי רווחה
(2)%	(27)	1,619	1,646	3,291	פעולות רווחה
(2)%	(105)	5,733	5,838	11,675	סה"כ רווחה
(2)%	(131)	7,352	7,483	14,966	
					סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
1%	846	60,938	60,092	120,184	פרעון מלוות מים וביוב
(2)%	(5)	227	232	463	פרעון מלוות אחרות
(3)%	(97)	3,489	3,586	7,171	סה"כ פרעון מלוות
(3)%	(101)	3,716	3,817	7,634	
					הוצאות מימון
5%	11	239	228	456	העברות והוצאות חד פעמיות
	(2)	(2)			סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
1%	754	64,891	64,137	128,274	
					העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות) סה"כ הוצאות
11%	410	4,010	3,600	7,200	
2%	1,164	68,901	67,737	135,474	
	588	588			עודף (גרעון)

עיריית גבעת שמואל

2015 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2015

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח
134	84
4,121	566
1,998	751
375	
<u>6,628</u>	<u>1,401</u>
6,569	2,595
4,514	6,504
24,218	34,983
	125
2,434	
<u>44,363</u>	<u>45,608</u>
30,444	16,691
5,992	753
<u>36,436</u>	<u>17,444</u>
<u>7,927</u>	<u>28,164</u>
141,139	107,454
136,212	94,600
<u>4,927</u>	<u>12,854</u>
107,454	139,380
94,600	98,362
<u>12,854</u>	<u>41,018</u>
18,492	45,613
5,638	4,595
<u>12,854</u>	<u>41,018</u>
78,048	13,682
78,048	13,682

תקבולים בתקופת הדוח
מלוות מהאוצר
מלוות מאחרים

השתתפות משרדי ממשלה

משרד הפנים
משרד הבטחון
משרד החינוך
משרד הרווחה
משרד העבודה והרווחה
משרד איכות הסביבה
משרד הבינוי והשיכון
משרד התשתיות
משרד התיירות
משרד התחבורה
משרדים אחרים

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

עודף (גרעון) בתקופת הדוח

תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה

תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
יתרות זמניות נטו לתחילת השנה

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

(*) לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח

תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

עיריית גבעת שמואל

2015 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2015

טופס 4 - זיכוי תב"ר/דים

מאטבר נסו עודף/גרעון	ביצוע מאטבר עודף	ביצוע מאטבר הוצאות	ביצוע מאטבר הוצאות	ביצוע מאטבר הוצאות	תקופת זאת הוצאות	תקופת זאת הוצאות	תקופת זאת הוצאות	ביצוע מאטבר הוצאות	תקופת זאת הוצאות	ביצוע מאטבר הוצאות	תקופת זאת הוצאות	ביצוע מאטבר הוצאות	תקופת זאת הוצאות	המקציב המאשר	סה"כ תב"ר/דים	המק התקציבי	
20,864	678	21,542	42,236	1,253	19,435	20,119	22,801	37,575	18,362	11,257	18,362	37,575	18,460	44,342	10	81 הערך	
7,266	488	7,754	50,051	5,210	10,773	37,575	39,278	8,000	71	13	8,000	84	8,000	1	21	74 נכסים צבוריים	
																24	73 תכנון ובנין
																	75 תחנות וארעים
																	76 שונות והשתתפויות
																	77 כלכלה ותיירות
																	78 פיקוח עירוני
																	79 שירותים חקלאיים
																	82 תרבות
																	83 בריאות
																	84 רווחה
																	85 דת
																	86 קליטת עליה
																	87 איכות הסביבה
																	91 מים
																	92 בני מסבחים
																	93 נכסים
																	94 תחבורה
																	95 תעסוקה
																	96 השכל
																	97 ביוב
																	98 מפעלים אחרים
																	99 תשלומים לא הגילים
																	סה"כ
41,018	4,596	45,614	153,062	17,444	45,608	94,600	107,454	174,429	174,429	61							

עיריית גבעת שמואל

2015 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2015

טופס 5 - גביה וחייבים

מס' סה"כ שנה קודמת	מס' סה"כ שנה קודמת רבעון מקביל	מס' סה"כ שנה קודמת רבעון זה	מס' סה"כ שנה קודמת רבעון זה	אחוזת גביה	אחוזת גביה רבעון זה	אחוזת גביה רבעון זה	אחוזת גביה רבעון זה
5,289 (295)	5,289 159	5,018 (3)	18,383 (14) 60	18,383	18,852 (206)	18,852 (206)	18,852 (206)
323		143	1,152 (325)	(250)	519 (85)	519 (85)	519 (85)
5,317	5,448	5,158	19,256	19,175	19,080	19,080	19,080
818	667	465	3,380	2,602	2,272	2,272	2,272
4,499	4,781	4,693	15,876	16,573	16,808	16,808	16,808
12,271 (90)	5,704 (69)	4,940 (132)	68,257 114 (6,851)	32,533 (3,860)	33,127 (3,925)	33,127 (3,925)	33,127 (3,925)
12,181	5,635	4,808	61,520	32,386 1,190	33,235	33,235	33,235
11,662	5,257	4,579	58,544	28,700	30,815	30,815	30,815
11,662	5,257	4,579	58,544	29,890	30,815	30,815	30,815
519	378	229	2,976	2,496	2,420	2,420	2,420
5,018	5,159	4,922	18,852	19,069	19,228	19,228	19,228
15%	12%	9%	18%	14%	12%	12%	12%
96%	93%	95%	96%	92%	93%	93%	93%
96%	93%	95%	86%	79%	83%	83%	83%
96%	93%	95%	86%	82%	83%	83%	83%
71%	53%	51%	77%	63%	63%	63%	63%

2015 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2015

עיריית גבעת שמואל

טופס 6 - ארנונה

סה"כ חיוב שנתי באלפי ₪	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
51,067	2%	53	54	36	62	948,881
10,112	0%	178	179	131	269	56,609
2,511	1%	1,239	1,250	1,203	1,299	2,008
1,609	1%	156	157	158	158	10,216
13	(100)%	2,768	0	41	82	757,116
2,192	3%	47	49	53	21	45,115
1,585	1%	63	64	64	64	24,874
520			107	55	154	4,864
<u>69,599</u>						<u>1,949,683</u>

סה"כ חיוב באלפי ₪

השנוי ב %

העריף משוקלל שנה קודמת

העריף משוקלל שנה נוכחית

העריף שחוייב מינימום

העריף שחוייב מקסימום

סה"כ שטח השנה במ"ר

אזורי העשייה משותפים

בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי העשייה משותפים

עיריית גבעת שמואל

טופס 7 - שבר ומשרות

מס' הפרק	שם המשרות	ביצוע כמותל 2015		מס' משרות לפי		מס' משרות לפי		מס' משרות לפי		מספר משרות	מספר משרות	מס' תלמידי 2015	מספר משרות	מספר משרות	מס' משרות
		מספר משרות	מספר משרות	מספר משרות	מספר משרות	מספר משרות	מספר משרות	מספר משרות	מספר משרות						
6	הנהלה וכלליות														
61	נבחרים														
61	מנהל כללי	38	1	380	18	380	1	380	1	1	760	1	1	1	1
62	מנהל כספי	(12)	0	1,969	10	2,007	894	2,007	19	19	4,013	19	19	19	19
7	סחי"כ תחלה וכלליות	26	1	3,255	29	3,281	3,281	3,281	30	30	6,561	30	30	30	30
71	שירותים מקומיים														
71	הבראה	(79)	(1)	474	5	395	395	395	4	4	790	4	4	4	4
72	שמירה ובטחון	37	1	433	7	470	470	470	8	8	939	8	8	8	8
73	תכנון ובנין וג'ר	165	2	1,048	10	1,213	1,213	1,213	12	12	2,425	12	12	12	12
74	נכסים ציבוריים	(10)	0	641	9	631	631	631	9	9	1,262	9	9	9	9
76	שירותים עירוניים שונים														
78	פיקוח עירוני	(7)		476	6	469	469	469	6	6	938	6	6	6	6
79	שירותים מקומיים														
79	סחי"כ שירותים מקומיים	105	2	3,072	37	3,177	3,177	3,177	39	39	6,354	39	39	39	39
8	שירותים מקומיים														
81	הינוך	159	0	8,338	146	8,497	8,497	8,497	146	146	16,994	146	146	146	146
82	תרבות	(111)	(1)	594	9	483	483	483	8	8	966	8	8	8	8
83	בריאות	(3)	0	93	2	90	90	90	2	2	180	2	2	2	2
84	רווחה	27	0	1,619	18	1,646	1,646	1,646	18	18	3,291	18	18	18	18
85	דת	(1)		13		13	13	13			25				
86	קליטת עליה														
87	איכות סביבה														
9	סחי"כ שירותים ממלכתיים	71	(0)	10,657	174	10,728	10,728	10,728	174	174	21,456	174	174	174	174
91	מל"מ	(3)		269	3	267	267	267	3	3	533	3	3	3	3
92	בח"י מטבחיים														
93	נכסים														
94	תחבורה														
97	מפעלי ביוב														
98	מפעלים אחרים														
	סחי"כ מפעלים	(3)		269	3	267	267	267	3	3	533	3	3	3	3
	גמלאים	(104)	0	2,707	35	2,603	2,603	2,603	35	35	5,206	35	35	35	35
	סחי"כ כללי	95	3	19,960	278	20,055	20,055	20,055	281	281	40,110	281	281	281	281
	רכישת שירותי כוח אדם														
	יועצים חיצוניים														
	שירותי כוח אדם מקובל כ"א														
	סחי"כ														

עליונות גבעות שמואל

2015 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2015

טופס 8 - בעלי שבר גבוה

עלות הפו המעב	סה"כ שבר העובד	הפרישים	החזר התנאות	עבודה נוספת	עמדת עמך	תוספות עמך	שבר משולב	דרגה	דרוג	ת.ג.	תיאור התפקיד
85,392	225,276	5,100	6,624				213,552	300	86	28744472	מנהל כספים
72,438	214,823	9,351	30,284				175,188	495	185	31869373	מנהל ראשי
73,445	195,703	4,675	6,624				184,404	400	185	24660110	מנהל כללי
71,343	185,306	3,825	6,293				175,188	495	185	24021750	יועצת משפט
45,674	208,735	5,525	21,542				181,668	685	44	57103616	מבקר פנימי
47,389	173,460	19,245	15,057	33,997		60,746	44,415	120	41	42509596	מנהלת אגף הינד
35,797	154,475	9,515	21,440	50,986		28,310	44,224	90	24	28040111	מנהלת אגף רווחה וקהילה
42,458	131,150	3,825	25,507		(4)		101,821	455	185	33153081	מנהל אגף שפ"ח
38,723	101,235	3,825	5,208				92,202	450	185	33672528	דוברת
36,994	101,039	5,525	3,312				92,202	450	185	56380182	משאבי אנוש