

עיריית גבעת שמואל

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2019 לתקופה: רבעון 1, שנת 2019

זיהוי המסמך: GG9920

עיריית גבעת שמואל

חתימת ראש הרשות:

חתימת הגזבר:

טופס 1 - תמצית מאזן

| 31.12.18 | 31.3.19 |
|----------------|----------------|
| 47,623 | 52,985 |
| 4,572 | 4,222 |
| 179 | 270 |
| <u>52,374</u> | <u>57,477</u> |
| 236,815 | 269,887 |
| 1,439 | 1,449 |
| <u>238,254</u> | <u>271,336</u> |

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

| | |
|----------------|----------------|
| <u>290,628</u> | <u>328,813</u> |
|----------------|----------------|

סה"כ נכסים

התחייבויות ועודפים

בנקים: משיכות יתר והלוואות
 משרדי ממשלה
 מוסדות שכן - 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

| | |
|---------------|---------------|
| 42,119 | 37,757 |
| 377 | 9,482 |
| <u>42,496</u> | <u>47,239</u> |
| 140,603 | 144,480 |
| 1,449 | 1,449 |
| 8,456 | 9,867 |
| 1,411 | 371 |
| <u>9,867</u> | <u>10,238</u> |

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

| | |
|----------------|----------------|
| 97,426 | 126,753 |
| (1,213) | (1,346) |
| <u>290,628</u> | <u>328,813</u> |

עודפי מימון זמניים
 גרעונות מימון זמניים

סה"כ התחייבויות ועודפים

| 78,548 | 26,701 | |
|---------|---------|--|
| 18,055 | 17,267 | |
| | | |
| _____ | _____ | |
| ===== | ===== | |
| | | |
| _____ | _____ | |
| ===== | ===== | |
| 110,540 | 120,801 | |
| 2,775 | 1,627 | |
| 3,037 | 2,502 | |
| 24,251 | 19,550 | |
| 140,603 | 144,480 | |

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 / הפחתת 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

| מאתקציב % | מאתקציב | ביצוע מצטבר | תקציב יחסי לתקופה | תקציב שנתי * מאושר | |
|---------------|---------|-------------|-------------------|--------------------|---|
| הכנסות | | | | | |
| 7% | 1,243 | 18,849 | 17,606 | 70,425 | ארנונה כללית |
| (4)% | (159) | 3,717 | 3,876 | 15,503 | הכנסות ממכירת מים |
| (14)% | (107) | 673 | 780 | 3,121 | עצמיות חינוך |
| 3% | 7 | 255 | 248 | 991 | עצמיות רווחה |
| (13)% | (602) | 3,958 | 4,560 | 18,239 | עצמיות אחר |
| 1% | 382 | 27,452 | 27,070 | 108,279 | סה"כ עצמיות |
| (3)% | (197) | 6,947 | 7,144 | 28,576 | תקבולים ממשד החינוך |
| (2)% | (55) | 2,608 | 2,663 | 10,650 | תקבולים ממשד הרווחה |
| 151% | 475 | 791 | 316 | 1,263 | תקבולים ממשלתיים אחרים |
| (100)% | (10) | | 10 | 38 | מענק כללי לאיזון |
| (51)% | (22) | 21 | 43 | 173 | מענקים מיועדים |
| (100)% | (1,384) | | 1,384 | 5,535 | תקבולים אחרים |
| (2)% | (810) | 37,819 | 38,629 | 154,514 | סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה |
| 79% | 1,979 | 4,487 | 2,509 | 10,034 | מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות) |
| 3% | 1,169 | 42,306 | 41,137 | 164,548 | סה"כ הכנסות |
| הוצאות | | | | | |
| (6)% | (352) | 5,385 | 5,737 | 22,947 | הוצאות שכר כללי |
| (5)% | (430) | 8,743 | 9,173 | 36,693 | פעולות כלליות |
| (1)% | (42) | 3,552 | 3,594 | 14,374 | הוצאות רכישת מים |
| -4% | (824) | 17,680 | 18,504 | 74,014 | סה"כ כלליות |
| (2)% | (154) | 6,129 | 6,283 | 25,130 | שכר עובדי חינוך |
| (4)% | (345) | 7,860 | 8,205 | 32,820 | פעולות חינוך |
| (3)% | (499) | 13,989 | 14,488 | 57,950 | סה"כ חינוך |
| 1% | 11 | 1,011 | 1,000 | 3,999 | שכר עובדי רווחה |
| 2% | 83 | 3,686 | 3,603 | 14,411 | פעולות רווחה |
| 2% | 95 | 4,697 | 4,603 | 18,410 | סה"כ רווחה |
| (3)% | (1,228) | 36,366 | 37,594 | 150,374 | סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה |
| 1% | 1 | 106 | 105 | 419 | פרעון מלוות מים וביוב |
| 1% | 6 | 785 | 779 | 3,116 | פרעון מלוות אחרות |
| 1% | 7 | 891 | 884 | 3,535 | סה"כ פרעון מלוות |
| 7% | 11 | 162 | 151 | 605 | הוצאות מימון |
| | 29 | 29 | | | העברות והוצאות חד פעמיות |
| (3)% | (1,181) | 37,448 | 38,629 | 154,514 | סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה |
| 79% | 1,979 | 4,487 | 2,509 | 10,034 | העברת לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות) |
| 2% | 798 | 41,935 | 41,137 | 164,548 | סה"כ הוצאות |
| | 371 | 371 | | | עודף (גרעון) |

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

| שנה קודמת | תקופת הדוח | |
|-----------|------------|--|
| | | תקבולים בתקופת הדוח |
| | | מלוות מהאוצר |
| | | מלוות מאחרים |
| | | השתתפות משרדי ממשלה |
| | | משרד הפנים |
| | 80 | משרד הבטחון |
| | | משרד החינוך |
| | | משרד הדתות |
| 2,822 | | משרד העבודה והרווחה |
| | | משרד איכות הסביבה |
| | | משרד הבינוי והשיכון |
| | | משרד התשתיות |
| | | משרד התיירות |
| 1,390 | 398 | משרד התחבורה |
| 1,347 | | משרדים אחרים |
| 5,559 | 478 | 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 |
| | | סה"כ תקבולים |
| 28,969 | 5,312 | |
| 3,422 | 1,300 | |
| 23,165 | 38,096 | |
| 61,115 | 45,186 | |
| | | 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 |
| 86,676 | 15,904 | |
| 3,341 | 88 | |
| 10,655 | | |
| 100,672 | 15,992 | |
| (39,557) | 29,194 | |
| | | עודף (גרעון) בתקופת הדוח |
| 342,302 | 359,842 | תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה |
| 206,532 | 263,629 | תקבולים שנצברו (תחילת שנה) |
| 135,770 | 96,213 | תשלומים שנצברו (תחילת שנה) |
| | | יתרות זמניות נטו לתחילת השנה |
| 359,842 | 388,377 | תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה |
| 263,629 | 262,970 | תקבולים שנצברו (סוף תקופה) |
| 96,213 | 125,407 | תשלומים שנצברו (סוף תקופה) |
| | | עודף (גרעון) נטו |
| | | הרכב היתרה |
| | | עודפי מימון זמניים |
| | | גרעונות מימון זמניים |
| | | עודף (גרעון) נטו |
| 97,426 | 126,753 | |
| 1,213 | 1,346 | |
| 96,213 | 125,407 | |
| 43,575 | 16,651 | (*) לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח |
| 43,575 | 16,651 | תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו) |
| | | תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו) |

| מצטרף נטו עודף/גרעון | ביצוע מצטרף עודף | ביצוע מצטרף הוצאות | ביצוע מצטרב הכנסות | ביצוע תקופה זאת הוצאות | ביצוע תקופה זאת הכנסות | ביצוע שנה קודמת הכנסות | התקציב המאשר | סה"כ תב"רים | הפרק התקציבי | טופס 4 - ריכוז תב"רים |
|-------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------|----------------|-------------------|-----------------------|
| 459 | 459 | 41 | 500 | 41 | 500 | 500 | 500 | 1 | מניה כללי | 61 |
| 51,706 | 51,706 | 78,320 | 130,026 | 69,696 | 103,994 | 134,118 | 134,118 | 22 | מניה כספי | 62 |
| 38,615 | 38,614 | 105,161 | 143,776 | 101,246 | 133,002 | 164,345 | 164,345 | 31 | הוצאות מימון | 63 |
| | | | | | | | | | פרעון מלוות | 64 |
| | | | | | | | | | תברואה | 71 |
| | | | | | | | | | שמירה ובטחון | 72 |
| 12,559 | 12,561 | 59,551 | 72,110 | 56,412 | 63,530 | 72,712 | 72,712 | 7 | תכנון ובנין | 73 |
| 565 | 565 | 10,935 | 11,500 | 10,935 | 11,500 | 11,500 | 11,500 | 1 | נכסים צבוריים | 74 |
| 88 | 88 | 912 | 1,000 | 687 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | 1 | חגיגות וארועים | 75 |
| 5,326 | 5,325 | 2,190 | 7,516 | 2,169 | 7,716 | 8,500 | 8,500 | 2 | שומות והשתתפויות | 76 |
| 3,266 | 3,266 | 10,734 | 14,000 | 10,666 | 14,000 | 14,000 | 14,000 | 1 | כלכלה ותיירות | 77 |
| 10,247 | 10,247 | 353 | 10,600 | 353 | 10,600 | 10,600 | 10,600 | 2 | פיקוח עירוני | 78 |
| | | | | | | | | | שרותים קלאיים | 79 |
| | | | | | | | | | חינוך | 81 |
| | | | | | | | | | תרבות | 82 |
| | | | | | | | | | בריאות | 83 |
| | | | | | | | | | רווחה | 84 |
| | | | | | | | | | דת | 85 |
| | | | | | | | | | קליטת עליה | 86 |
| | | | | | | | | | איכות הסביבה | 87 |
| | | | | | | | | | מים | 91 |
| | | | | | | | | | בתי מטבחיים | 92 |
| | | | | | | | | | נכסים | 93 |
| | | | | | | | | | תחבורה | 94 |
| | | | | | | | | | תעסוקה | 95 |
| | | | | | | | | | חשמל | 96 |
| | | | | | | | | | ביוב | 97 |
| 2,576 | 2,576 | 11,424 | 14,000 | 11,424 | 14,000 | 14,000 | 14,000 | 1 | מפעלים אחרים | 98 |
| | | | | | | | | | השלומים לא רגילים | 99 |
| 125,407 | 125,407 | 279,621 | 405,028 | 263,629 | 359,842 | 431,275 | 431,275 | 69 | סה"כ | |

טופס 5 - גביה וחייבים

| מספר פירוט | מספר ביקורת: 009920 |
|--|---------------------|
| גביית פיגורים | |
| יתרת פיגורים ריאליזציה לתחילת השנה | 21,505 |
| חיוב / זיכוי נוסף | 513 |
| העברה לחובות מסופקים (במינוס) | |
| חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה | 357 |
| הנחות ופטורים (במינוס) | (275) |
| מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס) | |
| סה"כ יתרת פיגורים לגבייה | 22,100 |
| גבייה בגין פיגורים | 4,238 |
| יתרת פיגורים בגין שנים קודמות | 17,862 |
| גביית שוטפת | |
| חיוב תקופתי שוטף מצטבר | 27,263 |
| חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה | 8,400 |
| הנחות ופטורים (במינוס) | (4,212) |
| מחיקת חובות (במינוס) | |
| סה"כ חיוב תקופתי לגבייה | 31,451 |
| גבייה מראש | 8,738 |
| גבייה שוטפת | 14,611 |
| סה"כ גבייה שוטפת | 23,349 |
| יתרת פיגורים לתקופה | 8,102 |
| יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה | 25,964 |
| % גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות) | 19% |
| % סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות) | 74% |
| % גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות | 41% |
| % סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות | 65% |
| % גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה | 52% |
| כמות מים שנתית מאושרת באלפי מ"ק | |
| כמות מים שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק | |
| כמות מים שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק | |
| פחת באלפי מ"ק | |
| אחוז (%) הפחת | |
| מספר ביקורת: 009920 | |
| עמוד 7 מתוך 10 | |

| 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 / זונם | סוג הנכס |
|---------------------------|-----------|-----------------------------------|------------------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------------------|--|
| 59,085 | 0% | 57 | 57 | 38 | 65 | 1,035,216 | מבני מגורים |
| 18,460 | 3% | 193 | 199 | 135 | 284 | 92,588 | משרדים שרותים ומסחר |
| 2,640 | (1)% | 1,225 | 1,214 | 1,270 | 1,373 | 2,174 | בנקים תעשייה |
| 1,274 | 0% | 166 | 166 | 166 | 166 | 7,658 | בתי מלון |
| 14 | 3% | 18 | 18 | 29 | 113 | 758 | מלאכה |
| 2,359 | 1% | 52 | 53 | 22 | 56 | 44,868 | אדמה חקלאית (לזונם) קרקע תפוסה (לזונם) |
| 2,996 | 0% | 67 | 67 | 67 | 67 | 44,497 | קרקע במפעל עתיר שטח (לזונם) חניונים מבנה חקלאי |
| 653 | 2% | 134 | 136 | 56 | 313 | 4,800 | נכסי מדינה נכסים אחרים |
| <u>87,481</u> | | | | | | <u>1,232,559</u> | סה"כ |

סה"כ חיוב באלפי ₪

השינוי ב %

שנה קודמת

העריף משוקלל

שנה נוכחית

העריף שחוייב

מינימום

העריף שחוייב

מקסימום בש"ח

סה"כ שטח

השנה במ"ר

זונם

סוג הנכס

אזורי תעשייה משותפים

בניכרות/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

| עלויות שכר | הפרש | ביצוע בפועל 2019 | | | | מספר משירות | מס' משירות לפי | עלות יחסית | עלויות שכר | תקציב 2019 | |
|-------------|------|------------------|----------------|------------|--------------|-------------|----------------|--------------|--------------|-------------|------------|
| | | מספר משירות | מס' משירות לפי | עלויות שכר | עלויות שכר | | | | | מספר משירות | עלויות שכר |
| 20 | | | 207 | 227 | | 1 | 227 | 908 | 1 | | |
| (5) | (0) | 1.102 | 1.097 | 1.097 | 18 | 18 | 1.097 | 4.389 | 18 | | |
| 47 | 1 | 562 | 609 | 609 | 11 | 12 | 609 | 2.434 | 12 | | |
| 62 | 0 | 1.871 | 1.933 | 1.933 | 30 | 31 | 1.933 | 7.731 | 31 | | |
| 4 | | 217 | 221 | 221 | 4 | 4 | 221 | 883 | 4 | | |
| 54 | 3 | 207 | 261 | 261 | 6 | 9 | 261 | 1.044 | 9 | | |
| 83 | 2 | 593 | 676 | 676 | 10 | 12 | 676 | 2.702 | 12 | | |
| 73 | 7 | 290 | 363 | 363 | 7 | 7 | 363 | 1.451 | 7 | | |
| 47 | 1 | 248 | 295 | 295 | 6 | 7 | 295 | 1.179 | 7 | | |
| 260 | 6 | 1.555 | 1.815 | 1.815 | 33 | 38 | 1.815 | 7.259 | 38 | | |
| 154 | 8 | 6.129 | 6.283 | 6.283 | 192 | 200 | 6.283 | 25.130 | 200 | | |
| 29 | (1) | 303 | 332 | 332 | 9 | 8 | 332 | 1.328 | 8 | | |
| 1 | (2) | 30 | 31 | 31 | 1 | 1 | 31 | 122 | 1 | | |
| (11) | (2) | 1.011 | 1.000 | 1.000 | 24 | 23 | 1.000 | 3.999 | 23 | | |
| 26 | 1 | 2 | 28 | 28 | | 1 | 28 | 113 | 1 | | |
| 198 | 6 | 7.475 | 7.673 | 7.673 | 226 | 232 | 7.673 | 30.692 | 232 | | |
| 2 | | 95 | 97 | 97 | 2 | 2 | 97 | 386 | 2 | | |
| (27) | 3 | 1.529 | 1.502 | 1.502 | 39 | 41 | 1.502 | 6.008 | 41 | | |
| 494 | 15 | 12.525 | 13.019 | 13.019 | 330 | 344 | 13.019 | 52.076 | 344 | | |
| הפרש עלויות | | | | | מספר שעות | מספר שעות | | תקציב 2019 | מספר מועסקים | | |
| | | מספר שעות | עלות כוללת | עלות כוללת | מספר מועסקים | עלות כוללת | | מספר מועסקים | | | |

| | |
|--------------------------|----|
| התחלת ובלליות | 6 |
| נבחורים | 61 |
| מנהל כללי | 61 |
| מנהל כספי | 62 |
| סה"כ התחלה וכלליות | 7 |
| שירותים מקומיים | 71 |
| הברואה | 72 |
| שמירה ובטחון | 72 |
| הכנון ובנין עיר | 73 |
| נכסים ציבוריים | 74 |
| שירותים עירוניים שונים | 76 |
| פיקוח עירוני | 78 |
| שירותים חקלאיים | 79 |
| סה"כ שירותים מקומיים | 8 |
| שירותים ממלכתיים | 81 |
| הינוך | 82 |
| תרבות | 82 |
| בריאות | 83 |
| רווחה | 84 |
| דת | 85 |
| קליטת עליה | 86 |
| איכות סביבה | 87 |
| סה"כ שירותים ממלכתיים | 9 |
| מפעלים | 91 |
| מים | 92 |
| בחני מטבחיים | 93 |
| נכסים | 94 |
| תחבורה | 94 |
| מפעלי ביוב | 97 |
| מפעלים אחרים | 98 |
| סה"כ מפעלים | |
| גימלאים | |
| סה"כ כללי | |
| רביעית שירותי כוח אדם | |
| יועצים חיצוניים | |
| שירותי כוח אדם מקבלן כ"א | |
| סה"כ | |

2019 - לתקיפה: רבעון 1, שנת 2019

עיריית גבעת שמואל

| עלות הפר המעבי | סה"כ שכר העובד | הפרשים | החזר התצאות | עבודה נוספת | תוספות שכר | שכר משולב | דרגה | דרוג | ת.ז. | תיאור התפקיד | טופס 8 - בעלי שכר גבוה |
|-------------------|-------------------|--------|-------------|-------------|------------|-----------|------|------|------|---|------------------------|
| | | | | | | | | | | מוהל כספים מהנדס ראשי מוהל כללי מבקר פנימי יועצת משפטית מוהלת אגף חינוך מוהל אגף רווחה וקהילה מוהל אגף שפ"ה דוברת משאבי אנוש | |