

מועצה מקומית אורנית

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2018 רבעון 2

חתימת ראש הרשות: _____

חתימת הגזבר: _____

אורנית
תמצית המאזן באלפי נ"ח
ליום 30 ביוני 2018

*	31.12.17	30.6.18	
	2,105	1,235	נכסים
	422	588	נכסים נזילים: קופה ובנקים
	2,656	2,898	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
	5,184	4,671	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
	493	493	סה"כ רכוש שוטף
	192	1,175	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
	685	1,668	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
	708	702	סה"כ השקעות
	(4)	(303)	גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל
	704	399	גרעון לראשית השנה
	1,777	1,777	סכום שהתקבל להקצאת הגרעון (במינוס) (1)
	1,777	1,777	גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח
			סה"כ גרעון מצטבר בתקציב הרגיל
			גרעונות סופיים בתב"רים
			סכום שהתקבל להקצנת הגרעון הסופי בתב"רים (במינוס) (2)
			סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים
	8,350	8,515	סה"כ נכסים
	1	1	התחייבויות ועודפים
	1,149	1,667	בנקים: משיכות יתר והלוואות
	3,801	4,168	משרדי ממשלה
			מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
			ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
			תקבולים לא מתוקצבים:
	4,951	5,836	פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
	2,361	397	סה"כ התחייבויות שוטפות
	192	1,175	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)
	1,584	1,795	עודפים בתקציב הבלתי רגיל
	(738)	(688)	עודפי מימון זמניים
	8,350	8,515	גרעונות מימון זמניים
			סה"כ התחייבויות ועודפים

* לא מבוקר

אורנית
תמצית המאזן באלפי ₪ - פירוטים למאזן
ליום 30 ביוני 2018

	5,311	7,678	
	21,967		חשבונות מקבילים
			חייבים בגין אגרות זהילים
			עומס מלוות לפרעון (משוערך) לשנים הבאות
			ערביות 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 לכסוי הגרעון
			גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
			סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
			הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)
			קרן עודפים בתקציב הרגיל
			קרן היטל השבחה
	155		קרן ממכירת נכסים
	259		קרן היטל מים
	1,947	397	קרן היטל ביוב
	2,361	397	קרנות אחרות
			סה"כ קרנות

(* נותן זה הפרשה בגין תביעות תלויות

ביקורת:

תמצית נתוני התקציב הרגיל באלפי ₪
לתקופה: רבעון 2, שנת 2018

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
(4)%	(408)	9,319	9,725	19,450	ארנונה כללית
(18)%	(376)	1,724	2,100	4,200	הכנסות ממכירת מים
(16)%	(239)	1,259	1,498	2,995	עצמיות חינוך
(14)%	(14)	88	102	204	עצמיות רווחה
(5)%	(147)	2,897	3,044	6,088	עצמיות אחר
(7)%	(1,182)	15,287	16,469	32,937	סה"כ עצמיות
16%	986	7,044	6,058	12,116	תקבולים ממשד החינוך
20%	204	1,225	1,021	2,042	תקבולים ממשד הרווחה
15%	253	1,991	1,739	3,477	תקבולים ממשלתיים אחרים
4%	114	2,636	2,523	5,045	מענק כללי לאיזון
	170	170			מענקים מיוחדים
(100)%	(1,816)		1,816	3,631	תקבולים אחרים
(4)%	(1,271)	28,353	29,624	59,248	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(100)%	(676)		676	1,352	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
(6)%	(1,947)	28,353	30,300	60,600	הנחות בארנונה (הכנסות) סה"כ הכנסות
הוצאות					
(7)%	(253)	3,244	3,497	6,994	הוצאות שכר כללי
(4)%	(439)	9,938	10,377	20,754	פעולות כלליות
(39)%	(777)	1,223	2,000	4,000	הוצאות רכישת מים
-9%	(1,469)	14,405	15,874	31,748	סה"כ כלליות
10%	374	4,091	3,717	7,434	שכר עובדי חינוך
(6)%	(413)	6,341	6,754	13,508	פעולות חינוך
(0)%	(39)	10,432	10,471	20,942	סה"כ חינוך
3%	14	401	388	775	שכר עובדי רווחה
2%	20	1,245	1,225	2,450	פעולות רווחה
2%	34	1,646	1,613	3,225	סה"כ רווחה
(5)%	(1,475)	26,483	27,958	55,915	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(4)%	(64)	1,511	1,575	3,150	פרעון מלוות מים וביוב
(4)%	(64)	1,511	1,575	3,150	פרעון מלוות אחרות
	9	99	90	180	סה"כ פרעון מלוות
(2,967)%	(45)	(43)	2	3	הוצאות מימון
(5)%	(1,574)	28,050	29,624	59,248	העברות והוצאות חד פעמיות
(100)%	(676)		676	1,352	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
-7%	(2,250)	28,050	30,300	60,600	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
	303	303			הנחות בארנונה (הוצאות)
					סה"כ הוצאות
					עודף (גרעון)

תקציב הרשות אושר על ידי מועצת הרשות

ביקורת:

אורנית
ריכוז תקבולים ותשלומים של תב"רים באלפי ₪
לתקופה: רבעון 2, שנת 2018

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
1,000		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
736	218	משרד הפנים
		משרד הבטחון
1,976	171	משרד החינוך
		משרד הרווחה
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
652	429	משרד התחבורה
3,364	818	משרדים אחרים
		סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
1,472	188	מקורות אחרים
1,094	104	העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תב"רים אחרים
6,930	1,110	סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
		סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
3,111	776	עבודות שבוצעו במשך השנה
3,350	852	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכו')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
6,461	1,628	העברת עודפים לתב"רים אחרים
		סה"כ תשלומים
469	(518)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
77,853	12,294	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
80,583	11,449	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
(2,730)	845	יגרוני זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
12,298	13,121	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
14,560	12,795	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
(2,262)	326	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
1,584	1,795	יגרוני מימון זמניים
738	688	גרעונות מימון זמניים
846	1,107	עודף (גרעון) נטו
		(*) לאחר נכני השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת
72,484	282	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
72,484	282	תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

ביקורת:

אורנית
דוח גבייה ויתרת חייבים באלפי ש"ח
לתקופה: רבעון 2, שנת 2018

שנה קודמת	שנים קודמת	מיום השנה עד רבעון זה	ארומה סה"כ שנה קודמת	קודמת רבעון מקביל	ארומה השנה עד רבעון זה
466	466	392	2,739 (37)	2,658 49	3,491 (87)
12	(4)	19	143 (45)	64 (37)	103 (25)
478	462	411	2,800	2,734	3,482
216	132	125	1,049	845	692
262	330	286	1,751	1,889	2,790
4,363 (109)	1,407 (6)	2,381 (661)	18,831 1,040 (1,250)	9,334 1,140 (829)	9,686 799 (759)
4,254	1,401	1,720	18,621	9,645	9,726
4,119	1,088	1,599	16,881	8,484	8,740
4,119	1,088	1,599	16,881	8,484	8,740
135	313	121	1,740	1,161	986
397 45%	643 29%	407 30%	3,491 37%	3,050 31%	3,776 20%
97%	78%	93%	91%	88%	90%
97%	78%	93%	85%	81%	83%
97%	78%	93%	85%	81%	83%
92%	65%	81%	84%	75%	71%

גביית פיגורים

יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה
 חיוב / זכוי מסך
 העברה לחובות מסופקים (במינוס)
 חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
 הנחות ופטורים (במינוס)
 מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
 סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
 גבייה בגין פיגורים
 יתרת פיגורים בגין שנים קודמות

גבייה שוטפת

חיוב תקופתי שוטף מצטבר
 חיוב/זכוי מסך כולל ריבית והצמדה
 הנחות ופטורים (במינוס)
 מחיקת חובות (במינוס)
 סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
 גבייה מראש
 גבייה שוטפת
 סה"כ גבייה שוטפת

יתרת פיגורים לתקופה

יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
 % גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
 % סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
 % גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
 % סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
 % גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה
 כמות מים שנתית מאשרת באלפי מ"ק
 כמות מים שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק
 כמות מים שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק
 אחוז באלפי מ"ק הפחת

ביקורת:

אורנית
שכר ומשרות לפי פרקי תקציב
לתקופה: רבעון 2, שנת 2018

מס' הפרק	תקציב 2018		ביצוע בפועל 2018		מספר משרות		עלויות שכר		עלויות יחסית לתקופת הדוח		מספר משרות	מס' הפרק
	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות				
6	נתהלה וכלליות											6
61	נבחרים	1	582	1	291	1	291	1	291	1	1	61
61	מנהל כללי	4	842	4	421	4	421	4	421	4	4	61
62	מנהל כספי	4	801	4	401	4	401	4	401	4	4	62
7	סה"כ הנהלה וכלליות	9	2,225	9	1,113	9	1,113	9	1,113	9	9	7
71	שירותים מקומיים											71
71	תברואה	0	146	0	73	0	73	0	73	0	0	71
72	שמירה ובטחון	2	396	2	198	2	198	2	198	2	2	72
73	תכנון ובנין עיר	14	1,919	14	960	13	839	1	839	13	14	73
74	נכסים ציבוריים	1	68	1	34	0	13	0	13	0	1	74
76	שירותים עירוניים שונים	1	135	1	68	1	68	1	68	1	1	76
78	פיקוח עירוני	18	2,664	17	1,332	17	1,179	2	1,179	2	18	78
79	שירותים מקומיים											79
8	סה"כ שירותים מקומיים											8
81	שירותים ממלכתיים											81
81	חינוך	72	8,367	70	4,184	70	4,407	2	4,407	2	72	81
82	תרבות	4	698	4	349	4	276	0	276	0	4	82
83	בריאות											83
84	רווחה	4	775	4	388	4	401		401		4	84
85	דואר											85
86	קליטת עליה											86
87	איכות סביבה											87
9	סה"כ שירותים ממלכתיים	79	9,840	78	4,920	78	5,084	1	5,084	1	79	9
91	מפעלים											91
91	מים	1	234	1	117	1	105		105		1	91
92	בתי מטבחיים											92
93	נכסים											93
94	תחבורה											94
97	מפעלי ביוב											97
98	מפעלים אחרים											98
	סה"כ מפעלים	1	234	1	117	1	105	0	105	0	1	
	גמלאים	1	443	1	222	1	246		246		1	
	סה"כ כללי	108	15,406	106	7,703	106	7,759	3	7,759	3	108	
	רכישת שירותי כוח אדם											
	ינעצים חיצוניים											
	שירותי כוח אדם מקבלן כ"א											
	סה"כ											
	ביקורת:											

**אורנית
 זחל בעלי השקר הגבוה
 לתקופה: רבעון 2, שנת 2018**

עלות שכר סליל	עלות הפרשות המעביד	סה"כ שכר העבודה	הפרשים	החזר חוצאות	עבודה נוספת	שכר	העבודה נוספת	שכר משולב	דרגה	דרג	ת.ו.	תאור התפקיד
355,024	97,923	257,101	5,789	28,713		251,312					57,725,400	ראש המועצה
202,773	50,188	152,585	5,754			118,118					26,074,237	גזבר המועצה
166,408	46,375	120,033	5,428			114,605					25,391,830	הנדסה
162,928	45,796	117,132	14,004			103,128					37,507,787	מנהל חינוך
102,546	23,010	79,536	1,846	7,162		70,528					1,427,418	מנהל המועצה
108,670	33,295	75,375	7,318	644		67,413					52,084,100	מנכ"ל מועצה
85,526	22,260	63,266	5,066			58,200					54,191,984	בטחון
92,700	24,969	67,731	7,686	3,339	7,619	49,087					306,004,045	הנדסה
107,418	25,192	82,226	5,920	7,998	19,303	49,006			#REF!	#REF!		IREF#
84,361	20,704	63,657	6,949	5,064	2,935	48,709					32,300,267	שרות פסיכולוגי
110,080	25,173	84,907	8,500	10,771	19,296	46,340					301,806,147	מנהל: יחידת טע"ר ראשוני

בקורות:

אורנית
דוח בעלי השכר הגבוה
לתקופה: רבעון 2, שנת 2018

עלות שכר כולל	עלות הפרשות המעביד	סה"כ שכר העובד	הפרשים	החזר הצאות	עבודה נוספת	שכר תוספות שכר	שכר משולב	דרגה	דרוג	ת.ז.	תיאור התפקיד
355,024	97,923	257,101	5,789				251,312				ראש המועצה
202,773	50,188	152,585	5,754	28,713			118,118				גזבר המועצה
166,408	46,375	120,033	5,428				114,605				המדיה
162,928	45,796	117,132	14,004				103,128				מנהל חינוך
102,546	23,010	79,536	1,846	7,162			70,528				מבקר המועצה
108,670	33,295	75,375	7,318	644			67,413				מנכ"ל מועצה
85,526	22,260	63,266	5,066				58,200				בסחון
92,700	24,969	67,731	7,686	3,339	7,619		49,087				המדיה
107,418	25,192	82,226	5,920	7,998	19,303		49,006	#REF!	#REF!	306,004,045	המדיה REF#
84,361	20,704	63,657	6,949	5,084	2,935		48,709				שרות פסיכולוגי
110,080	25,173	84,907	8,500	10,771	19,296		46,340				מנהלת יחידת מער רשות
										301,806,147	

ביקורת: