

# מועצה מקומית אורנית

## משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2018 רבעון 3

חתימת ראש הרשות: \_\_\_\_\_

חתימת הגזבר: \_\_\_\_\_

**אורנית**  
**תמצית המאזן באלפי ש"ח**  
**ליום 30 בספטמבר 2018**

*	31.12.17	30.9.18
	1,728	680
	1,146	850
	323	2,469
	3,197	3,789
	871	493
	1,176	1,176
	2,046	1,669
	711	702
	(6)	(7)
	705	695
	1,777	1,777
	1,777	1,777
		3,759
		(1,806)
		1,954
	7,725	9,884
		49
		1,337
	6,675	6,798
	4	
	5,679	8,184
	30	624
	1,175	1,175
	1,679	
	(738)	
	7,725	9,884

**נכסים**  
 נכסים דוילים: קופה ובנקים  
 הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו  
 חייבים - תשלומים לא מתוקצבים  
 סה"כ רכוש שוטף  
 השקעות מיעדות 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  
**גרעונות בתקציב הבלתי רגיל**  
 גרעונות מימון זמניים  
 עודפי מימון זמניים  
 גרעון נטו  
 סה"כ נכסים

**התחייבויות ועודפים**  
 בקיים: משיכות יתר והלוואות  
 משרדי ממגלה  
 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

\* מבוקר

**אורנית**  
**תמצית המאזן באלפי נ"ח - פירוטים למאזן**  
**ליום 30 בספטמבר 2018**

6,613	8,803	
<u>22,013</u>		<b>חשבוט מקבילים</b>
		חייבים בגין אגרות זהיטלים
		עומס מלוות לפרעון (משוערך) לשנים הבאות
		ערבויות שנתו
		<b>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתמצית הרגיל (1)</b>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / הפחתת חובות ססקים בהסדר
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
		<b>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)</b>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / אחר לכיסוי הגרעון
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
		<b>תרכיב קרנות בלתי ממוחצבות (3)</b>
		קרן עודפים בתקציב הרגיל
		קרן היטל השבחה
		קרן ממכירת נכסים
	19	קרן היטל מים
	22	קרן היטל בייב
	433	קרנות אחרות
	<u>524</u>	סה"כ קרנות

(\* נותן זה הפרשה בגין תביעות תלויות

ביקורת:

**אורנית**  
**תמצית נתוני התקציב הרגיל באלפי ₪**  
**לתקופה: רבעון 3, שנת 2018**

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
<b>הכנסות</b>					
(6)%	(780)	13,808	14,588	19,450	ארנונה כללית
(8)%	(186)	2,964	3,150	4,200	הכנסות ממכירת מים
(37)%	(829)	1,417	2,246	2,995	עצמיות חינוך
(24)%	(37)	116	153	204	עצמיות רווחה
(5)%	(232)	4,334	4,588	6,088	עצמיות אחר
(8)%	(2,064)	22,639	24,703	32,937	סה"כ עצמיות
0%	19	9,108	9,087	12,118	תקבולים ממשד החינוך
22%	337	1,868	1,532	2,042	תקבולים ממשד הרווחה
(0)%	(4)	2,604	2,608	3,477	תקבולים ממשלתיים אחרים
10%	611	4,395	3,784	6,046	מענק כללי לאיזון
	170	170			מענקים מיוחדים
(84)%	(2,293)	430	2,723	3,631	תקבולים אחרים
(7)%	(3,224)	41,212	44,436	59,248	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(100)%	(1,014)		1,014	1,352	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
(9)%	(4,238)	41,212	45,450	60,600	הנחות בארנונה (הכנסות) סה"כ הכנסות
<b>הוצאות</b>					
(2)%	(91)	5,155	5,246	6,994	הוצאות שכר כללי
(7)%	(1,067)	14,499	15,666	20,754	פעולות כלליות
(31)%	(933)	2,067	3,000	4,000	הוצאות רכישת מים
-9%	(2,090)	21,721	23,811	31,748	סה"כ כלליות
7%	389	5,984	5,676	7,434	שכר עובדי חינוך
(15)%	(1,485)	8,648	10,131	13,508	פעולות חינוך
(7)%	(1,097)	14,810	15,707	20,842	סה"כ חינוך
5%	31	812	581	775	שכר עובדי רווחה
1%	24	1,861	1,838	2,450	פעולות רווחה
2%	54	2,473	2,419	3,225	סה"כ רווחה
(7)%	(3,132)	38,804	41,936	55,915	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(2)%	(59)	2,304	2,363	3,150	פרעון מלוות מים וביוב
(2)%	(59)	2,304	2,363	3,150	פרעון מלוות אחרות
3%	4	139	135	180	סה"כ פרעון מלוות
(1,987)%	(44)	(42)	2	3	הוצאות מימון
(7)%	(3,231)	41,205	44,436	59,248	העברות והוצאות חד פעמיות
(100)%	(1,014)		1,014	1,352	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
-9%	(4,245)	41,205	45,450	60,600	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות) סה"כ הוצאות
	7	7			עודף (גרעון)

תקציב הרשות אושר על ידי מועצת הרשות

ביקורת:

**אורנית**  
**ריכוז תקבולים ותשלומים של תב"רים באלפי ₪**  
**לתקופה: רבעון 3, שנת 2018**

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		<b>תקבולים בתקופת הדוח</b>
		מלוח מהאוצר
1,000		מלוח מאחרים
		<b>השתתפות משרדי ממשלה</b>
	218	משרד הפנים
736		משרד הבטחון
1,976	591	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד החברה
652	428	משרדים אחרים
3,364	1,237	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		<b>אחרים</b>
		השתתפות בעלים
1,472	188	מקורות אחרים
1,094	104	העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ם אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
6,930	1,529	סה"כ תקבולים
		<b>תשלומים בתקופת הדוח</b>
	4,155	עבודות שבוצעו במשך השנה
3,111	4,333	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד ונד')
3,350		העברת מלוח שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוח שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פינוח
		העברת עודפים לתבר"ם אחרים
6,461	8,488	סה"כ תשלומים
469	(6,959)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה</b>
77,853	12,294	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
80,683	11,449	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
(2,730)	845	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה</b>
12,298	13,541	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
14,660	19,655	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
(2,262)	(6,114)	עודף (גרעון) נטו
		<b>הרכב הימרה</b>
1,579	1,805	עודפי מימון זמניים
738	3,759	גרעונות מימון זמניים
841	(3,954)	עודף (גרעון) נטו
		<b>(*) לאחר נכחי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת</b>
72,484	282	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
72,484	282	תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

ביקורת:

**אורנית**  
**ריכוז תב"רים לפי פרקי תקציב באלפי ₪**  
**לתקופה: רבעון 3, שנת 2013**

מספר (כ)	מספר (כ) עודף/גירעון	ביצוע מסוכר עודף המאות	ביצוע מסוכר עודף הכנסות	ביצוע מסוכר המאות	ביצוע מסוכר הכנסות	ביצוע תקיפה זאת המאות	ביצוע תקיפה זאת הכנסות	ביצוע שנה קודמת המאות	ביצוע שנה קודמת הכנסות	התקציב המאושר	סו"כ תב"רים	פרקל המקציגי
51												מנהל כללי
52												מנהל כספי
53												המאות גמול
54												פרטון מילות
71	(26)	26		474	448	258			167	592	8	תביעה
72	(66)	108	42	982	916	47	281		916	3,423	5	שחרור בטיחן
73	28		28	52	80				80	80	1	תכנון ובנין
74												נסים צבאיים
75	(30)	30		30		30				30	1	הוצאות וארועים
76												שעות והשתלפות
77												לכליה ואיירות
78												פיקוח עירוני
79	(1,378)	2,989	1,611	13,097	11,719	3,491	764	9,606	10,965	21,232	23	שורות תקציאיים
81												חימר
82												תרבות
83	(296)	296		296		296				3,093	3	בריאות
84										500	1	חווה
85												זר
86												קליטת עליה
87	(312)	312		599	287	179	231	420	56	556	1	איכות הסביבה
91												נים
92												ביד מעבדיים
93												נכים
94												מתמנה
95												תמורה
96												תמורה
97												חשמל
98												מפעלים אחרים
99												מפעלים לא רגילים
	(1,355)	3,760	1,805	15,780	13,825	4,332	1,530	11,448	12,295	30,286	47	סול"כ

**אורנית**  
**דוח גבייה ויתרות חייבים באלפי ₪**  
**לתקופה: רבעון 3, שנת 2018**

מיום סה"כ שנה קודמת	מיום שנה קודמת רבעון מקביל	מיום השנה עד רבעון זה	ארומה סה"כ שנה קודמת	ארומה שנה קודמת רבעון מקביל	ארומה השנה עד רבעון זה
350	350	297	2,658	2,658	3,296
(96)	8	108	629	89	589
11		8	143		151
			(45)	(38)	(27)
265	358	413	3,385	2,709	4,009
216	192	141	1,049	956	597
49	166	272	2,336	1,753	3,412
4,363	3,570	3,452	18,331	15,644	16,623
4	(108)		1,040	1,143	655
			(1,250)	(1,172)	(1,201)
4,367	3,462	3,452	18,621	15,615	16,077
4,119	3,111	2,824	16,881	12,936	13,186
4,119	3,111	2,824	16,881	12,936	13,186
248	351	628	1,740	2,679	2,891
297	517	900	4,076	4,432	6,303
82%	54%	34%	31%	35%	15%
94%	90%	82%	91%	83%	82%
94%	90%	82%	85%	77%	76%
94%	90%	82%	85%	77%	76%
94%	86%	77%	81%	76%	69%

**גביית פיגורים**

יתרת פיגורים ריאליז לתחילת השנה  
 חיוב / זיכוי נסיף  
 העברה לחובות מסופקים (במיסים)  
 חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והאמדה  
 הנחות ופטורים (במיסים)  
 מחיקת חובות בתקופת הדוח (במיסים)  
 סה"כ יתרת פיגורים לגבייה  
 גבייה בגין פיגורים  
 יתרת פיגורים בקץ שנים קודמות

**גביית שוטפת**

חיוב תקופתי שוטף מטעבר  
 חיוב/זיכוי נסיף כולל ריבית והאמדה  
 הנחות ופטורים (במיסים)  
 מחיקת חובות (במיסים)  
 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 מאושרת באלפי מ"ק  
 כמות מים ששוכרשה / הופקה באלפי מ"ק  
 כמות מים שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק  
 פחת באלפי מ"ק  
 אחוז הפחת (%) הפחת

**אורנית**  
**תעריפי ארמנה וסך חיוב**  
**לתקופה: רבעון 3, שנת 2018**

סדר"כ חיוב שנת	השכיר ב	תעריף משוקלל	תעריף משוקלל	תעריף שחוייב	תעריף שחוייב	סדר"כ שטח	סוג הנכס
באלפי ₪	%	שנה קודמת	בש"ח שנה נכחית	בש"ח שנה נכחית	בש"ח שנה נכחית	השנה במ"ר / דונם	
17,821	2%	40	41	38	42	436,793	חבוי תמרים
917	3%	133	138	83	380	6,665	משרדים שרונים ומסחר
27	3%	129	132	132	132	204	בתים
606	7%	13	14	1	33	43,593	תעשייה
							בתי מלון
							מלאכה
							ארמנה תקליטית (לדונם)
							קרקע תפוסה (לדונם)
							קרקע במפעל עתיד שטח (לדונם)
							חניונים
							מבנה חקלאי
							בנייני מדינה
							בנייני אחרים
19,371						487,255	סדר"כ

אזור תעשייה משותפים  
 בריכוז/תוספת חיוב ארמנה בגין אזור  
 תעשייה משותפים

ביקורת:



**אורנית**  
**שכר ומשרות לפי פרטי תקצוב**  
**לתקופה: רבעון 3, שנת 2018**

תפרט

באוגוסט 2018

תקציב 2018

מס' שם הפרק	אוגוסט 2018		רבעון 3, 2018		אוגוסט 2017		רבעון 3, 2017	
	מספר משרות	עלויות שכר - לפי דוח 86	מספר משרות	עלויות שכר - לפי דוח 86	מספר משרות	עלויות שכר - לפי דוח 86	מספר משרות	עלויות שכר - לפי דוח 86
6	1	537	1	437	1	437	1	582
61	4	621	4	632	4	632	4	842
61	4	615	4	601	4	601	4	801
62	8	1,773	8	1,669	9	1,669	9	2,225
7	0	92	0	110	0	110	0	146
71	2	286	2	297	2	297	2	396
72	2	224	2	1,215	12	1,439	14	1,919
73	0	32	0	19	0	51	1	68
74	0	32	0	19	0	51	1	68
76	0	18	0	109	1	101	1	135
77	2	277	2	1,721	16	1,998	18	2,664
78	3	160	3	6,435	69	6,275	72	8,367
79	0	34	0	657	4	524	4	698
81	0	32	0	613	4	581	4	775
82	2	225	2	7,705	77	7,380	79	9,840
83	14	14	14	162	1	176	1	234
84								
85								
86								
87								
88								
89								
90								
91								
92								
93								
94								
95								
96								
97								
98								
99								
100								
101								
102								
103								
104								
105								
106								
107								
108								
109								
110								
111								
112								
113								
114								
115								
116								
117								
118								
119								
120								
121								
122								
123								
124								
125								
126								
127								
128								
129								
130								
131								
132								
133								
134								
135								
136								
137								
138								
139								
140								
141								
142								
143								
144								
145								
146								
147								
148								
149								
150								
151								
152								
153								
154								
155								
156								
157								
158								
159								
160								
161								
162								
163								
164								
165								
166								
167								
168								
169								
170								
171								
172								
173								
174								
175								
176								
177								
178								
179								
180								
181								
182								
183								
184								
185								
186								
187								
188								
189								
190								
191								
192								
193								
194								
195								
196								
197								
198								
199								
200								

**רכישות שירותי כוח אדם**  
 זשיימס האצ'ינגטון  
 שירותי כוח אדם מקובל ללא סול'ל  
 סול'ל בקורות