

עפולה

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2008 לתקופה : רבעון 4 , שנת 2008

זיהוי המסמך :

_____ חתימת ראש הרשות:

_____ חתימת הגזבר:

טופס 1 - תמצית מאזן

<u>31.12.07</u>	<u>31.12.08</u>
4.480	262
1.457	3.596
1.726	125
<u>7.663</u>	<u>3.983</u>
	175
46.220	46.220
<u>46.220</u>	<u>46.395</u>
29.402	21.935
(7.124)	(1.500)
(343)	(602)
<u>21.935</u>	<u>19.833</u>
437	437
<u>437</u>	<u>437</u>
30.701	25.097
<u>(11.727)</u>	<u>(11.476)</u>
<u>18.974</u>	<u>13.621</u>
<u>95.229</u>	<u>84.269</u>
7.000	6.947
6.403	6.055
31.454	24.114
581	57
<u>45.438</u>	<u>37.173</u>
3.571	876
46.220	46.220
<u>46.220</u>	<u>46.220</u>
<u>95.229</u>	<u>84.269</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

גרעונות בתקציב הבלתי רגיל

גרעונות מימון זמניים
 עודפי מימון זמניים
 גרעון נטו

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

חשבונות מקבילים		
חייבים בגין אגרות והיטלים	316.290	287.367
עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות	104.839	91.444
ערבויות שנתנו	14.602	14.602
פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)		
הלוואות לכסוי הגרעון	1.500	3.000
מענקים לכסוי הגרעון		3.950
קרנות / הפחתת חובות ספקים בהסדר		
גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון		174
סה"כ מקורות לכסוי הגרעון	<u>1.500</u>	<u>7.124</u>
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	256	317
קרן ממכירת נכסים	156	2.027
קרן היטל מים		1.026
קרן היטל ביוב		
קרנות אחרות	464	201
סה"כ קרנות	<u>876</u>	<u>3.571</u>
(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות	2028	6714

טופס 2 - תקציב רגיל

	תקציב שנתי * מאושר	תקציב יחסי לתקופה	ביצוע מצטבר	סטיה מהתקציב	סטיה מהתקציב %
הכנסות					
ארנונה כללית	89.925	89.925	86.796	(3.129)	(3)%
הכנסות ממכירת מים	16.000	16.000	17.063	1.063	7%
עצמיות חינוך	2.782	2.782	2.708	(74)	(3)%
עצמיות רווחה	585	585	603	18	3%
עצמיות אחר	14.303	14.303	16.547	2.244	16%
סה"כ עצמיות	123.595	123.595	123.717	122	0%
תקבולים ממשד החינוך	36.112	36.112	38.033	1.921	5%
תקבולים ממשד הרווחה	23.575	23.575	22.484	(1.091)	(5)%
תקבולים ממשתתפים אחרים	212	212	507	295	139%
מענק כללי לאיזון	8.600	8.600	9.242	642	7%
מענקים מיועדים	18	18	1.143	1.125	6.250%
תקבולים אחרים	3.330	3.330	3.746	416	12%
סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה	195.442	195.442	198.872	3.430	2%
מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)	21.600	21.600	23.160	1.560	7%
סה"כ הכנסות	217.042	217.042	222.032	4.990	2%
הוצאות					
הוצאות שכר כללי	30.769	30.769	30.488	(281)	(1)%
פעולות כלליות	50.221	50.221	50.603	382	1%
הוצאות רכישת מים	11.950	11.950	14.500	2.550	21%
סה"כ כלליות	92.940	92.940	95.591	2.651	3%
שכר עובדי חינוך	30.816	30.816	31.773	957	3%
פעולות חינוך	22.237	22.237	22.282	45	0%
סה"כ חינוך	53.053	53.053	54.055	1.002	2%
שכר עובדי רווחה	5.212	5.212	5.150	(62)	(1)%
פעולות רווחה	26.912	26.912	26.393	(519)	(2)%
סה"כ רווחה	32.124	32.124	31.543	(581)	(2)%
סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה	178.117	178.117	181.189	3.072	2%
פרעון מלוות מים וביוב	3.080	3.080	3.496	416	14%
פרעון מלוות אחרות	11.290	11.290	11.164	(126)	(1)%
סה"כ פרעון מלוות	14.370	14.370	14.660	290	2%
הוצאות מימון	1.800	1.800	1.795	(5)	(0)%
העברות והוצאות חד פעמיות	1.755	1.755	1.383	(372)	(21)%
סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה	196.042	196.042	199.027	2.985	2%
העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)	21.000	21.000	22.403	1.403	7%
סה"כ הוצאות	217.042	217.042	221.430	4.388	2%
עודף (גרעון)			602	602	

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

	שנה קודמת	תקופת הדוח
תקבולים בתקופת הדוח		
מלוות מהאוצר		
מלוות מאחרים	13.021	15.546
השתתפות משרדי ממשלה		
משרד הפנים	3.266	
משרד הבטחון		
משרד החינוך	2.289	1.401
משרד הדתות		
משרד העבודה והרווחה		
משרד איכות הסביבה		
משרד הבינוי והשיכון	3.198	433
משרד התשתיות		
משרד התיירות		
משרד התחבורה	2.977	1.542
משרדים אחרים	921	3.353
סה"כ השתתפות משרדי ממשלה	12.651	6.729
אחרים		
השתתפות בעלים	1.037	
מקורות אחרים	16.803	7.683
העברה מקרנות הרשות	14.420	17.250
השתתפות תקציב רגיל	1.400	759
השתתפות תבר"ים אחרים		
סגירת גרעונות סופיים בתב"רים		
סה"כ תקבולים	59.332	47.967
תשלומים בתקופת הדוח		
עבודות שבוצעו במשך השנה	48.502	44.062
הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')	3.928	11.491
העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל		
העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון	1.500	3.000
העברה לקרנות פיתוח		
העברת עודפים לתבר"ים אחרים	49	23
סה"כ תשלומים	53.979	58.576
עודף (גרעון) בתקופת הדוח	5.353	(10.609)
תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה		
תקבולים שנצברו (תחילת שנה)	170.618	170.433
תשלומים שנצברו (תחילת שנה)	189.592	178.798
יתרות זמניות נטו לתחילת השנה	(18.974)	(8.365)
תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה		
תקבולים שנצברו (סוף תקופה)	220.673	170.618
תשלומים שנצברו (סוף תקופה)	234.294	189.592
עודף (גרעון) נטו	(13.621)	(18.974)
הרכב היתרה		
עודפי מימון זמניים	11.476	11.727
גרעונות מימון זמניים	25.097	30.701
עודף (גרעון) נטו	(13.621)	(18.974)
(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח		
תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)	9.277	47.782
תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)	9.277	47.782

טופס 4 - ריכוז תב"רים

הפרק התקציבי	סה"כ תב"רים	התקציב המאושר	ביצוע שנה קודמת הכנסות	ביצוע שנה קודמת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הכנסות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע מצטבר הכנסות	ביצוע מצטבר הוצאות	ביצוע מצטבר עודף הכנסות	ביצוע מצטבר עודף הוצאות	מצטבר נטו עודף/גרעון
61											
מנהל כללי											
62											
מנהל כספי											
63											
הוצאות מימון											
64											
פרעון מלוות											
71											
תברואה											
72											
שמירה ובטחון	2	1.130	797	1.279	30	30	827	1.309		482	(482)
73											
תכנון ובנין	73	132.744	63.905	78.624	35.914	32.451	99.819	111.075	5.444	16.700	(11.256)
74											
נכסים צבוריים	7	34.306	31.973	33.145	1.197	1.314	33.170	34.459	1	1.290	(1.289)
75											
חגיגות וארועים											
76											
שונות והשתתפויות											
77											
כלכלה ותיירות	4	15.797	7.442	15.305	5.249	278	12.691	15.583	98	2.990	(2.892)
78											
פיקוח עירוני											
79											
שרותים חקלאיים											
81											
חינוך	27	30.400	22.130	19.987	5.438	4.492	27.568	24.479	3.404	315	3.089
82											
תרבות	9	38.708	28.893	25.519	6.355	9.078	35.248	34.597	1.987	1.336	651
83											
בריאות	1	225	104	25	50	10	154	35	118	(1)	119
84											
רווחה	5	8.707	6.723	6.951	1.335	1.266	8.058	8.217		159	(159)

עמוד 6 מתוך 14

4												
8												
5	דת	1	1.295	1.107	1.175			1.107	1.175	68	(68)	
8												
6	קליטת עליה	6	4.261	2.738	2.878	921	812	3.659	3.690	226	257	(31)
8												
7	איכות הסביבה	3	353	12		200	263	212	263	18	69	(51)
9												
1	מים	6	8.070	4.604	4.459	556	2.000	5.160	6.459	70	1.369	(1.299)
9												
2	בתי מטבחיים											
9												
3	נכסים	2	845	190	245	477	485	667	730		63	(63)
9												
4	תחבורה	2	1.434			110		110		110		110
9												
5	תעסוקה											
9												
6	חשמל											
9												
7	ביוב											
9												
8	מפעלים אחרים											
9												
9	תשלומים לא רגילים	1	4.500			1.500	1.500	1.500	1.500			
	סה"כ	149	282.775	170.618	189.592	59.332	53.979	229.950	243.571	11.476	25.097	(13.621)

טופס 5 - גביה וחייבים

	ארנונה השנה עד רבעון זה	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה סה"כ שנה קודמת	מים השנה עד רבעון זה	מים שנה קודמת רבעון מקביל	מים סה"כ שנה קודמת
גביית פיגורים						
יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה	40.129	37.215	37.215	6.482	5.882	5.882
חיוב / זיכוי נוסף	(59)	(2.793)	(2.793)	70	78	78
העברה לחובות מסופקים (במינוס)		(3.999)	(3.999)		(540)	(540)
חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה	18.104	4.011	4.011	3.548	596	596
הנחות ופטורים (במינוס)	(2.399)	(189)	(189)	(94)	(16)	(16)
מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)						
סה"כ יתרת פיגורים לגבייה	55.775	34.245	34.245	10.006	6.000	6.000
גבייה בגין פיגורים	10.644	9.095	9.095	1.564	2.051	2.051
יתרת פיגורים בגין שנים קודמות	45.131	25.150	25.150	8.442	3.949	3.949
גבייה שוטפת						
חיוב תקופתי שוטף מצטבר	109.539	107.005	107.005	18.662	16.263	16.263
חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה	2.705	3.542	3.542	(2)	19	19
הנחות ופטורים (במינוס)	(20.761)	(20.016)	(20.016)	(14)		
מחיקת חובות (במינוס)						
סה"כ חיוב תקופתי לגבייה	91.483	90.531	90.531	18.646	16.282	16.282
גבייה מראש						

2008 - לתקופה : רבעון 4 , שנת 2008

עפולה

גבייה שוטפת	76.152	75.552	75.552	15.499	13.749	13.749
סה"כ גבייה שוטפת	76.152	75.552	75.552	15.499	13.749	13.749
יתרת פיגורים לתקופה	15.331	14.979	14.979	3.147	2.533	2.533
יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה	60.462	40.129	40.129	11.589	6.482	6.482
% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)	19%	27%	27%	16%	34%	34%
% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)	83%	83%	83%	83%	84%	84%
% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות	68%	68%	68%	83%	84%	84%
% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות	68%	68%	68%	83%	84%	84%
% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה	59%	68%	68%	60%	71%	71%
כמות מים שנתית מאושרת באלפי מ"ק						
כמות מים שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק					4.209	4.209
כמות מים שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק					3.852	3.852
פחת באלפי מ"ק					357	357
אחוז הפחת (%)					8%	8%

טופס 6 - ארנונה

סוג הנכס	סה"כ שטח השנה במ"ר / דונם	תעריף שחוייב מקסימום בש"ח	תעריף שחוייב מינימום בש"ח	תעריף משוקלל בש"ח שנה נוכחית	תעריף משוקלל שנה קודמת בש"ח	השנוי ב %	סה"כ חיוב שנתי באלפי ₪
מבני מגורים	1.473.353			29	29	0%	43.409
משרדים שרותים ומסחר	166.800			164	172	(5)%	27.380
בנקים	4.695			984	984	0%	4.622
תעשיה	213.619			51	48	7%	10.949
בתי מלון	393			41	38	7%	16
מלאכה	45.179			70	70	(0)%	3.148
אדמה חקלאית (לדונם)	11.790			7	7	0%	77
קרקע תפוסה (לדונם)	574.876			19	19	(0)%	10.666
קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)							
חניונים	26.471			43	43	0%	1.128
מבנה חקלאי	1.994			3	3	(0)%	5
נכסי מדינה							
נכסים אחרים	88.066			92	92	(0)%	8.139
סה"כ	<u>2.607.236</u>						<u>109.539</u>
אזורי תעשיה משותפים	סה"כ שטח השנה במ"ר	תעריף שחוייב מקסימום	תעריף שחוייב מינימום	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף משוקלל שנה קודמת	השינוי ב %	סה"כ חיוב באלפי ₪
בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים							

עפולה

2008 - לתקופה : רבעון 4, שנת 2008

טופס 7 - שכר ומשרות

מס'	שם הפרק	תקציב 2008			ביצוע בפועל 2008		הפרש	
		מספר משרות	עלויות שכר	עלות יחסית	מס' משרות לפי	עלויות שכר -	מספר משרות	עלויות שכר
6	הנהלה וכלליות							
61	נבחרים	2	1.167	1.167	2	1.121		46
61	מנהל כללי	20	3.118	3.118	21	3.130	(1)	(12)
62	מנהל כספי	14	2.112	2.112	14	2.063	1	49
	סה"כ הנהלה וכלליות	36	6.397	6.397	37	6.314	(1)	83
7	שירותים מקומיים							
71	תברואה	14	1.686	1.686	13	1.669	1	17
72	שמירה ובטחון	5	652	652	6	679	(1)	(27)
73	תכנון ובנין עיר	11	1.822	1.822	13	1.844	(2)	(22)
74	נכסים ציבוריים	25	3.164	3.164	25	3.154	0	10
76	שרותים עירוניים שונים							
78	פיקוח עירוני	11	1.088	1.088	11	1.117	(0)	(29)
79	שירותים חקלאיים							
	סה"כ שרותים מקומיים	66	8.412	8.412	67	8.463	(1)	(51)
8	שרותים ממלכתיים							
81	חינוך	304	32.316	32.316	298	33.402	6	(1.086)
82	תרבות	16	1.954	1.954	16	1.757	0	197
83	בריאות	2	175	175	2	139	(0)	36
84	רווחה	36	5.212	5.212	38	5.271	(2)	(59)
85	דת							
86	קליטת עליה	4	480	480	7	827	(4)	(347)
87	איכות סביבה							
	סה"כ שרותים ממלכתיים	361	40.137	40.137	361	41.396	1	(1.259)
9	מפעלים							
91	מים	8	1.137	1.137	9	1.166	(1)	(29)
92	בתי מטבחים							
93	נכסים							
94	תחבורה							
97	מפעלי ביוב							
98	מפעלים אחרים							
	סה"כ מפעלים	8	1.137	1.137	9	1.166	(1)	(29)
	ג'ימלאים	108	10.714	10.714	112	10.823	(4)	(109)
	סה"כ כללי	580	66.797	66.797	586	68.162	(6)	(1.365)
	רכישת שרותי כוח אדם		תקציב 2008			ביצוע 2008		הפרש עלויות
	מספר מועסקים		עלות כוללת	מספר שעות	מספר מועסקים	עלות כוללת	מספר שעות	
	יועצים חיצוניים							
	שירותי כוח אדם מקבלן כ"א							
	סה"כ							

עמוד 11 מתוך 14

מספר ביקורת:

טופס 8 - בעלי שכר גבוה

ת.ז.	דרוג	דרגה	שכר משולב	תוספות שכר	עבודה נוספת	החזר הוצאות	הפרשים	סה"כ שכר העובד	עלות הפרשות המעביד	עלות שכר כוללת
דובב 41765066	90	7	262			27		289	108	397
גזבר 55987580	90	7	337			10		347	134	481
מהנ 51397289	90	5	319			10		329	125	454
מנה 67515882	80	1	81	118	95	4		298	68	366
מנכ" 22086292	90	5	285			9		294	109	403
מנה 51389419	24	2	118	36	79	3		236	64	300
מור 1587312	41	1	98	59	14	15		186	63	249
יועצ 50146075	21	35	129	23	15	1		168	66	234
מנה 67916247	41	1	122	128		16		266	109	375
מנה 14385199	41	2	116	113	13	27		269	94	363
מור 5593291	41	1	99	61	12	2		174	71	245
מבכ 3391230	90	5	165			5		170	64	234
מור 5541972	41	1	91	56	13	5		165	66	231
מור 5493834	41	1	83	62	13	2		160	63	223
מור 5470321	41	1	92	48	12	4		156	63	219

