עיריית רמת השרון

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2019 לתקופה: רבעון 2, שנת 2019

זיהוי המסמך: BFHPBTV



חתימת ראש הרשות: _____

חתימת הגזבר: _____

טופס 1 - תמצית מאזן

	30.6.19	31.12.18
נכסים		
נכסים נזילים: קופה ובנקים	30,730	123,140
הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו	15,484	5,662
חייבים - תשלומים לא מתוקצבים	3,330	790
סה"כ רכוש שוטף	49,544	129,592
השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח	168,270	59,532
השקעות במימון קרנות מתוקצבות	90,939	90,074
סה"כ השקעות	259,209	149,606
<u>גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל</u>		
גרעון לראשית השנה	9,786	10,293
סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)		
גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח	5,790	(507)
סה"כ גרעון מצטבר בתקציב הרגיל	15,576	9,786
גרעונות סופיים בתב"רים		
סכום שהתקבל להקטנת הגרעון הסופי בתבר"יים (במינוס) (2)		
סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים		
סה"כ נכסים	324,329	288,984
התחייבויות ועודפים		
בנקים: משיכות יתר והלוואות	10	
משרדי ממשלה	567	
מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו	24,866	16,181
ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו	48,037	55,809
תקבולים לא מתוקצבים:		
פקדונות, הכנסות מראש ואחרים	8,805	1,924
סה"כ התחיבויות שוטפות	82,285	73,914
<u>קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל</u>		
קרנות בלתי מתוקצבות (3)	71,388	69,993
קרנות מתוקצבות	90,939	90,074
<u>עודפים בתקציב הרגיל</u>		
עודף לראשית השנה		
עודף (גרעון) בתקופת הדוח		
סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל		
העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)		
<u>עודפים בתקציב הבלתי רגיל</u>		
עודפי מימון זמניים	94,289	67,689
גרעונות מימון זמניים	(14,572)	(12,686)
סה"כ התחייבויות ועודפים	324,329	288,984

חשבונות מקבילים		
חייבים בגין אגרות והיטלים	78,710	72,573
עומס מלוות לפרעון (משוערך) לשנים הבאות	60,825	37,470
ערבויות שנתנו	8,422	8,422
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	26,561	34,922
קרן ממכירת נכסים		230
קרן היטל מים		
קרן היטל ביוב		
קרנות אחרות	44,827	34,841
סה"כ קרנות	71,388	69,993

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

	תקציב שנתי * מאושר	תקציב יחסי לתקופה	ביצוע מצטבר	סטיה מהתקציב	סטיה מהתקציב ב%
הכנסות					
ארנונה כללית	246,980	123,490	125,927	2,437	2%
הכנסות ממכירת מים	225	113	11	(102)	(90)%
עצמיות חינוך	6,458	3,229	2,530	(699)	(22)%
עצמיות רווחה	1,260	630	499	(131)	(21)%
עצמיות אחר	54,812	27,406	24,521	(2,885)	(11)%
סה"כ עצמיות	309,735	154,868	153,488	(1,380)	(1)%
תקבולים ממשרד החינוך	82,521	41,261	42,319	1,059	3%
תקבולים ממשרד הרווחה	22,412	11,206	11,795	589	5%
תקבולים ממשלתיים אחרים	2,089	1,045	837	(208)	(20)%
מענק כללי לאיזון					
מענקים מיועדים	200	100		(100)	(100)%
תקבולים אחרים	8,530	4,265	1,093	(3,172)	(74)%
סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה	425,487	212,744	209,532	(3,212)	(2)%
מענק לכיסוי גרעון מצטבר					
הנחות בארנונה (הכנסות)	21,000	10,500	11,588	1,088	10%
סה"כ הכנסות	446,487	223,244	221,120	(2,124)	(1)%
הוצאות					
הוצאות שכר כללי	86,937	43,469	42,868	(601)	(1)%
פעולות כלליות	127,876	63,938	59,530	(4,408)	(7)%
הוצאות רכישת מים					
סה"כ כלליות	214,813	107,407	102,398	(5,009)	-5%
שכר עובדי חינוך	100,522	50,261	54,094	3,833	8%
פעולות חינוך	61,443	30,722	33,809	3,088	10%
סה"כ חינוך	161,965	80,983	87,903	6,921	9%
שכר עובדי רווחה	8,485	4,243	4,145	(98)	(2)%
פעולות רווחה	29,679	14,840	15,850	1,011	7%
סה"כ רווחה	38,164	19,082	19,995	913	5%
סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה	414,942	207,471	210,296	2,825	1%
פרעון מלוות מים וביוב					
פרעון מלוות אחרות	7,905	3,953	4,289	337	9%
סה"כ פרעון מלוות	7,905	3,953	4,289	337	9%
הוצאות מימון	2,345	1,173	1,360	188	16%
העברות והוצאות חד פעמיות	1,495	748	89	(659)	(88)%
סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה	426,687	213,344	216,034	2,691	1%
העברה לכיסוי גרעון מצטבר					
הנחות בארנונה (הוצאות)	19,800	9,900	10,876	976	10%
סה"כ הוצאות	446,487	223,244	226,910	3,667	2%
עודף (גרעון)			(5,790)	(5,790)	

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

	תקופת הדוח	שנה קודמת
תקבולים בתקופת הדוח		
מלוות מהאוצר		
מלוות מאחרים	27,000	
<u>השתתפות משרדי ממשלה</u>		
משרד הפנים		
משרד הבטחון		
משרד החינוך	550	
משרד הדתות		
משרד העבודה והרווחה		
משרד איכות הסביבה		
משרד הבינוי והשיכון		
משרד התשתיות		
משרד התיירות		
משרד התחבורה	73	
משרדים אחרים		6,333
סה"כ השתתפות משרדי ממשלה	623	6,333
<u>אחרים</u>		
השתתפות בעלים		
מקורות אחרים	4,667	10,360
העברה מקרנות הרשות	23,819	48,327
השתתפות תקציב רגיל		
השתתפות תברי"ם אחרים		
סגירת גרעונות סופיים בתב"רים		
סה"כ תקבולים	56,109	65,020
תשלומים בתקופת הדוח		
עבודות שבוצעו במשך השנה	25,788	60,665
הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכדי)	5,454	3,726
העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל		
העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון		
העברה לקרנות פיתוח	153	
העברת עודפים לתברי"ם אחרים		
סה"כ תשלומים	31,395	64,391
עודף (גרעון) בתקופת הדוח	24,714	629
<u>תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה</u>		
תקבולים שנצברו (תחילת שנה)	572,061	507,045
תשלומים שנצברו (תחילת שנה)	517,058	452,671
יתרות זמניות נטו לתחילת השנה	55,003	54,374
<u>תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה</u>		
תקבולים שנצברו (סוף תקופה)	628,170	572,061
תשלומים שנצברו (סוף תקופה)	548,453	517,058
עודף (גרעון) נטו	79,717	55,003
<u>הרכב היתרה</u>		
עודפי מימון זמניים	94,289	67,689
גרעונות מימון זמניים	14,572	12,686
עודף (גרעון) נטו	79,717	55,003
<u>(י)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח</u>		
תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)		4
תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)		4

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 נ עודף/גרע
61 מנהל כללי	4	2,550	1,850	2,812		7	1,850	2,819	150	1,119	(969)
62 מנהל כספי											
63 הוצאות מימון											
64 פרעון מלוות											
71 תברואה											
72 שמירה ובטחון	3	12,666	12,815	13,031		39	12,815	13,070	2	257	(255)
73 תכנון ובנין	21	71,686	61,552	48,204	2,073	4,718	63,625	52,922	14,491	3,788	10,703
74 נכסים צבוריים	30	316,018	280,914	246,307	2,407	7,127	283,321	253,434	31,403	1,516	29,887
75 חגיגות וארועים											
76 שונות והשתתפויות	1	24,050	25,670	25,257	44		25,714	25,257	457		457
77 כלכלה ותיירות											
78 פיקוח עירוני											
79 שרותים חקלאיים											
81 חינוך	35	192,242	121,415	120,500	46,158	9,940	167,573	130,440	43,375	6,242	37,133
82 תרבות	11	28,382	21,187	20,670	3,135	4,182	24,322	24,852	545	1,075	(530)
83 בריאות											
84 רווחה	2	8,967	8,791	8,283		579	8,791	8,862	16	87	(71)
85 דת	2	12,470	7,389	6,849		355	7,389	7,204	185		185
86 קליטת עליה											
87 איכות הסביבה											
91 מים	3	11,750	7,600	5,573	250	1,110	7,850	6,683	1,625	458	1,167
92 בתי מטבחיים											
93 נכסים	7	20,035	19,342	16,152	2,035	3,196	21,377	19,348	2,029		2,029
94 תחבורה	8	3,646	3,536	3,420	7	142	3,543	3,562	11	30	(19)
95 תעסוקה											
96 חשמל											
97 ביוב											
98 מפעלים אחרים											
99 תשלומים לא רגילים											
סה"כ	127	704,462	572,061	517,058	56,109	31,395	628,170	548,453	94,289	14,572	79,717

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	65,803	59,766	59,829	6,770	6,737	6,737
חיוב / זיכוי נוסף	(34)	151	(377)	(71)	(205)	(527)
העברה לחובות מסופקים (במינוס)						
חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה	4,764	4,093	8,040	500	574	709
הנחות ופטורים (במינוס)	(371)	(465)	(529)			
מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)						
סה"כ יתרת פיגורים לגבייה	70,162	63,545	66,963	7,199	7,106	6,919
גבייה בגין פיגורים	8,612	7,114	10,807	11	25	149
יתרת פיגורים בגין שנים קודמות	61,550	56,431	56,156	7,188	7,081	6,770
גבייה שוטפת						
חיוב תקופתי שוטף מצטבר	125,433	123,001	246,001			
חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה	19,951	23,538	21,116			
הנחות ופטורים (במינוס)	(11,217)	(11,383)	(20,384)			
מחיקת חובות (במינוס)						
סה"כ חיוב תקופתי לגבייה	134,167	135,156	246,733			
גבייה מראש	6,880	9,387				
גבייה שוטפת	117,315	118,420	237,086			
סה"כ גבייה שוטפת	124,195	127,807	237,086			
יתרת פיגורים לתקופה	9,972	7,349	9,647			
יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה	71,522	63,780	65,803	7,188	7,081	6,770
% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)	12%	11%	16%	0%	0%	2%
% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)	93%	95%	96%			
% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות	81%	81%	89%			
% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות	85%	87%	89%			
% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגביה	65%	68%	79%	0%	0%	2%
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: BFHPBTV

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	2,441,898	69	38	64	64	0%	156,330
משרדים שרותים ומסחר	282,930	385	49	215	215	0%	60,782
בנקים	4,377	1,343	1,343	1,343	1,343	0%	5,877
תעשיה	87,087	156	86	120	120	0%	10,447
בתי מלון	764	145	80	128	128	(0)%	98
מלאכה	38,217	162	85	126	126	(0)%	4,806
אדמה חקלאית (לדונם)	3,568	116	116	116	116	0%	415
קרקע תפוסה (לדונם)	558,782	17	6	15	15	(0)%	8,515
קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)	1,020,000	0	0	0	0	9%	122
חניונים	80,964	35	11	26	28	(8)%	2,095
מבנה חקלאי	2,418	46	46	46	46	(0)%	111
נכסי מדינה							
נכסים אחרים	11,818	364	8	107	85	26%	1,268
סה"כ	4,532,822						250,866

אזורי תעשיה משותפים

בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה 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 ₪

מספר ביקורת: BHHPBTV

טופס 7 - שכר ומשרות

מס'	שם הפרק	תקציב 2019 מספר משרות	תקציב 2019 עלויות שכר	עלות יחסית	ביצוע בפועל 2019 מס' משרות לפי	ביצוע בפועל 2019 עלויות שכר -	הפרש מספר משרות	הפרש עלויות שכר
6	**הנהלה וכלליות**							
61	נבחרים	3	2.045	1.023	3	800		223
61	מנהל כללי	40	7.996	3.998	34	3.960	6	38
62	מנהל כספי	31	5.895	2.948	29	2.902	2	46
	סה"כ הנהלה וכלליות	74	15.936	7.968	66	7.662	8	306
7	**שירותים מקומיים**							
71	תברואה	17	3.437	1.719	15	1.632	2	87
72	שמירה ובטחון	18	2.283	1.142	11	1.043	7	99
73	תכנון ובנין עיר	55	11.070	5.535	50	5.412	5	123
74	נכסים ציבוריים	61	9.580	4.790	54	4.672	7	118
76	שרותים עירוניים שונים	36	6.284	3.142	31	3.149	5	(7)
78	פיקוח עירוני	32	4.837	2.419	27	2.364	5	55
79	שירותים חקלאיים							
	סה"כ שרותים מקומיים	219	37.491	18.746	188	18.272	31	474
8	**שרותים ממלכתיים**							
81	חינוך	720	93.661	46.831	650	54.156	70	(7.326)
82	תרבות	58	8.410	4.205	52	4.423	6	(218)
83	בריאות							
84	רווחה	43	8.485	4.243	40	4.149	3	94
85	דת							
86	קליטת עליה							
87	איכות סביבה	6	488	244	4	306	2	(62)
	סה"כ שרותים ממלכתיים	827	111.044	55.522	746	63.034	82	(7.512)
9	**מפעלים**							
91	מים							
92	בתי מטבחיים							
93	נכסים							
94	תחבורה							
97	מפעלי ביוב							
98	מפעלים אחרים							
	סה"כ מפעלים							
	גימלאים	160	23.612	11.806	165	12.229	(5)	(423)
	סה"כ כללי	1,280	188.083	94.042	1,164	101.197	116	(7,156)

רכישת שרותי כוח אדם	תקציב 2019 מספר מועסקים	תקציב 2019 עלות כוללת	תקציב 2019 מספר שעות	ביצוע 2019 מספר מועסקים	ביצוע 2019 עלות כוללת	ביצוע 2019 מספר שעות	הפרש עלויות
יועצים חיצוניים	5	1,154,463		5	518,697		635,766
שירותי כוח אדם מקבלן כ"א	1	400,000			429,000		(29,000)
סה"כ	6	1,554,463		5	947,697		606,766

טופס 8 - בעלי שכר גבוה

תיאור התפקיד	ת.ז.	דרוג	דרגה	שכר משולב	תוספות שכר	עבודה נוספת	החזר הוצאות	הפרשים	סה"כ שכר העובד
גזבר	59201087	5	7	238			7	5	250
מנכלית	28765808	5	5	196			24	8	228
יועץ משפטי	68717982	5	5	186			7	6	199
מהנדסת	55511935	5	5	186			7	6	199
מנהלת מינהל גיל הזהב	51960482	24	3	52	39	62	24	13	190
מבקר פנים	58034638	5	5	176			6	6	188
מנהלת אגף רווחה	54305230	24	3	57	36	59	9	5	166
מנהלת מחלקת על יסודי	58131988	17	3	108	23	24		20	175
מנהל פרוייקטים	50900232	80	1	43	29	34		52	158
ממונה על הכנסות העירייה	57314155	5	7	135			5	6	146

מספר ביקורת BFHPBTV