

מועצה מקומית קדימה-צורן
תמצית המאזן באלפי ש"ח
ליום 31 בדצמבר 2016

* 31.12.15	31.12.16	
		נכסים
21,595	28,176	נכסים נזילים: קופה ובנקים
3,846	5,061	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
294	539	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
25,735	33,776	סה"כ רכוש שוטף
74,258	69,953	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
23,863	23,911	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
98,121	93,864	סה"כ השקעות
5,362	6,959	גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל
		גרעון לראשית השנה
1,597	1,484	סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)
6,959	8,443	גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח
895	895	סה"כ גרעון מצטבר בתקציב הרגיל
		גרעונות סופיים בתב"רים
895	895	סכום שהתקבל להקטנת הגרעון הסופי בתבר"ים (במינוס) (2)
		סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים
131,710	136,978	סה"כ נכסים
		התחייבויות ועודפים
1	5,205	בנקים: משיכות יתר והלוואות
2,716	3,213	משרדי ממשלה
21,207	34,140	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
		ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
431	556	תקבולים לא מתוקצבים:
24,355	43,114	פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
		סה"כ התחייבויות שוטפות
53,301	57,707	קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל
23,863	23,911	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)
40,230	29,250	עודפים בתקציב הבלתי רגיל
(10,039)	(17,004)	עודפי מימון זמניים
131,710	136,978	גרעונות מימון זמניים
		סה"כ התחייבויות ועודפים

* מבוקר

מועצה מקומית קדימה-צורן
תמצית המאזן באלפי ₪ - פירוטים למאזן
ליום 31 בדצמבר 2016

41,587	40,768			חשבונות מקבילים
9,137	19,417			חייבים בגין אגרות והיטלים
10,135	10,135			עומס מלוות לפרעון (משוערך) 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
8,639	11,922			קרן היטל השבחה
3,741	107			קרן ממכירת נכסים
				קרן היטל מים
245				קרן היטל ביוב
40,676	45,678			קרנות אחרות
53,301	57,707			סה"כ קרנות
138	669			

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

ביקורת:

מועצה מקומית קדימה-צורן
תמצית נתוני התקציב הרגיל באלפי ₪
לתקופה: רבעון 4, שנת 2016

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
					הכנסות
					ארנונה כללית
(2)%	(772)	46,230	47,002	47,002	הכנסות ממכירת מים
50%	50	150	100	100	עצמיות חינוך
(6)%	(120)	1,766	1,886	1,886	עצמיות רווחה
(38)%	(104)	171	275	275	עצמיות אחר
(3)%	(426)	13,482	13,908	13,908	סה"כ עצמיות
(2)%	(1,372)	61,799	63,171	63,171	
					תקבולים ממשד החינוך
13%	2,674	24,049	21,375	21,375	תקבולים ממשד הרווחה
12%	818	7,794	6,976	6,976	תקבולים ממשלתיים אחרים
(37)%	(526)	907	1,433	1,433	מענק כללי לאיזון
(35)%	(793)	1,473	2,266	2,266	מענקים מיועדים
	90	90			תקבולים אחרים
23%	166	873	707	707	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר
					והנחות בארנונה
1%	1,057	96,985	95,928	95,928	
					מענק לכיסוי גרעון מצטבר
8%	387	5,227	4,840	4,840	הנחות בארנונה (הכנסות)
1%	1,444	102,212	100,768	100,768	סה"כ הכנסות
					הוצאות
					הוצאות שכר כללי
(6)%	(945)	13,653	14,598	14,598	פעולות כלליות
(9)%	(2,636)	25,458	28,094	28,094	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
-8%	(3,581)	39,111	42,692	42,692	
					שכר עובדי חינוך
29%	4,154	18,625	14,471	14,471	פעולות חינוך
(3)%	(790)	24,678	25,468	25,468	סה"כ חינוך
8%	3,364	43,303	39,939	39,939	שכר עובדי רווחה
4%	109	2,841	2,732	2,732	פעולות רווחה
12%	963	8,926	7,963	7,963	סה"כ רווחה
10%	1,072	11,767	10,695	10,695	
					סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון,
1%	855	94,181	93,326	93,326	כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(10)%	(70)	608	678	678	פרעון מלוות מים וביוב
65%	960	2,440	1,480	1,480	פרעון מלוות אחרות
41%	890	3,048	2,158	2,158	סה"כ פרעון מלוות
					הוצאות מימון
12%	47	424	377	377	העברות והוצאות חד פעמיות
1,118%	749	816	67	67	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר
					והנחות בארנונה
3%	2,541	98,469	95,928	95,928	
					העברה לכיסוי גרעון מצטבר
8%	387	5,227	4,840	4,840	הנחות בארנונה (הוצאות)
3%	2,928	103,696	100,768	100,768	סה"כ הוצאות
					עודף (גרעון)
	(1,484)	(1,484)			

תקציב הרשות אושר על ידי משרד הפנים

ביקורת:

מועצה מקומית קדימה-צורן
ריכוז תקבולים ותשלומים של תב"רים באלפי ₪
לתקופה: רבעון 4, שנת 2016

שנה קודמת	תקופת הדוח	
	13,000	תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
310		משרד הפנים
		משרד הבטחון
4,151	961	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
428	2,590	משרד התחבורה
		משרדים אחרים
4,889	3,551	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
2,702	1,906	העברה מקרנות הרשות
11,814	16,527	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ם אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
19,405	34,984	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
54,175	51,828	עבודות שבוצעו במשך השנה
1,084	1,101	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
112		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ם אחרים
55,371	52,929	סה"כ תשלומים
(35,966)	(17,945)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
239,806	256,320	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
173,649	226,129	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
66,157	30,191	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
256,320	274,885	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
226,129	262,639	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
30,191	12,246	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
40,230	29,250	עודפי מימון זמניים
10,039	17,004	גרעונות מימון זמניים
30,191	12,246	עודף (גרעון) נטו
		(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת
2,891	16,419	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
2,891	16,419	תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

ביקורת:

מועצה מקומית קדימה-צורן
ריכוז תב"ר ים לפי פרקי תקציב באלפי ₪
לתקופה: רבעון 4, שנת 2016

מס"כ תב"ר ים	התקציב המאושר	ביצוע שנה קודמת הנכסות	ביצוע שנה קודמת	ביצוע שנה קודמת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הנכסות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הנכסות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הנכסות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הנכסות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הנכסות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הנכסות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הנכסות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הנכסות	מטב"ר נטו עורף/גרעון			
5	1,310	1,070	846	240	87	1,310	933	377	377	377	377	377	377	377	377	377	377	377	377	377	377	377		
61	מנהל כללי																							
62	מנהל כספי																							
63	הוצאות מימון																							
64	פרען מליות																							
71	תברואה	543	588	(1)	6	594	594	1	1	1	594	594	1	1	1	594	594	1	1	1	53	53		
72	שמירה ובטחון	2,591	2,375	2,500	161	5,091	2,536	5,091	5,091	5,091	2,536	2,602	2,602	2,602	2,602	2,536	2,536	2,602	2,602	2,602	47	47		
73	תכנון ובנין	53,403	47,623	1,500	2,223	54,903	49,846	54,903	54,903	54,903	49,846	5,595	5,595	5,595	5,595	5,595	49,846	49,846	5,595	5,595	538	538		
74	נכסים צבוריים	97,585	79,267	6,562	15,478	104,137	94,745	104,137	104,137	104,137	94,745	10,260	10,260	10,260	10,260	10,260	94,745	94,745	10,260	10,260	868	868		
75	תמיגות וארועים																							
76	שונות והשתתפויות	50	201	100	110	150	110	150	150	150	110	40	40	40	40	40	110	110	40	40	40	40	40	
77	כלכלה ותיירות	450	201	100	110	450	201	100	450	450	201	249	249	249	249	249	201	201	249	249	249	249	249	
78	פיקוח עירוף																							
79	שרותים חקלאיים																							
81	חינוך	73,879	69,116	23,318	33,276	97,197	89,116	23,318	33,276	33,276	69,116	97,197	102,392	9,178	9,178	102,392	14,373	14,373	9,178	9,178	14,373	14,373	14,373	
82	תרבות	13,172	12,525	864	1,286	14,036	12,525	864	1,286	1,286	12,525	14,036	13,811	416	416	13,811	191	191	416	416	191	191	191	
83	בריאות																							
84	רווחה	3,000	2,999	8,244	25	3,000	2,999	8,244	25	25	3,000	3,024	3,024	24	24	3,024	48	48	24	24	48	48	48	
85	דת	8,244	8,603		(1)	8,244	8,603		(1)	(1)	8,603	8,602	8,602	351	351	8,602	709	709	351	351	709	709	709	
86	קליטת עליה	150	39		61	150	39		61	61	100	100	100	86	86	100	36	36	86	86	36	36	36	
87	איכות הסביבה																							
91	מיג																							
92	בת מטבתיים																							
93	נכסים	1,153	1,066		217	1,153	1,066		217	217	1,283	1,283	12	12	1,283	142	142	12	12	142	142	142	142	
94	תמורה																							
95	תעסוקה																							
96	חשמל																							
97	ביוב	1,030	881	(89)		941	881	(89)			881	881	59	59	881	(1)	(1)	59	59	881	881	881	881	
98	מפעלים אחרים																							
99	תשלומים לא דגיליים סה"כ	256,320	226,129	34,984	52,929	291,304	226,129	34,984	52,929	52,929	279,058	279,058	29,250	29,250	279,058	17,004	17,004	29,250	29,250	17,004	17,004	17,004	17,004	
159	סה"כ	331,581	331,581	331,581	331,581	331,581	331,581	331,581	331,581	331,581	331,581	331,581	331,581	331,581	331,581	331,581	331,581	331,581	331,581	331,581	331,581	331,581	331,581	

ביקורת:

מועצה מקומית קדימה-צורן
דוח גבייה ויתרת חיובים באלפי ש"ש
לתקופה: רבעון 4, שנת 2016

מיס סה"כ שנה קודמת	מיס שנה קודמת רבעון מקביל	מיס השנה עד רבעון זה	ארנונה סה"כ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה
1,841	1,841	1,681	12,951	12,951	13,371
(117)	(117)	(21)	(315)	(315)	(1,724)
42	42	84	(446)	(446)	(109)
			23	23	285
			(118)	(118)	(183)
1,766	1,766	(149)	12,095	12,095	(453)
85	85	150	3,818	3,818	11,187
1,681	1,681	1,445	8,277	8,277	2,452
			53,033	53,033	8,735
			206	206	(2,864)
			(4,832)	(4,832)	(5,054)
			48,407	48,407	47,920
			43,313	43,313	43,778
			43,313	43,313	43,778
			5,094	5,094	4,142
1,681	1,681	1,445	13,371	13,371	12,877
5%	5%	9%	32%	32%	22%
			89%	89%	91%
			81%	81%	83%
			81%	81%	83%
5%	5%	9%	78%	78%	78%

גביית פיגורים

יתרת פיגורים ריאליז לתחילת השנה
 חיוב / זכי נוסף
 העברה לחובות מסופקים (במינוס)
 חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והאמדה
 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 מעטבר
 חובלזיכוי נוסף כולל ריבית והאמדה
 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

נמות מיס שהנית מאושרת באלפי מ"ק

נמות מיס שברכשה / הופקה באלפי מ"ק

נמות מיס שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק

פחת באלפי מ"ק

אחוז (%) הפחת

מועצה מקומית קדימה-צורן
תעריפי ארנונה וסך חיוב
לתקופה: רבעון 4, שנת 2016

סה"כ חיוב שנתי באלפי ₪	השנוי ב %	תעריף משקלל שנה קודמת בש"ח	תעריף משקלל בש"ח שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום בש"ח	תעריף שחוייב מקסימום בש"ח	סה"כ שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
43,102	1%	46	47	33	48	924,755	מבני מגורים
8,669	4%	127	132	90	197	65,588	משרדים שרותים וגססר
114	1%	827	838	837	837	136	בתים
1,070	20%	58	69	17	116	15,449	תעשייה בתי מלון מלאכה
313	1%	0	0	0	0	4,392,818	אדמה הקלאית (לדונם)
766	1%	9	10	4	10	80,202	קרקע תפוסה (לדונם) קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם) חניונים
							מבנה תקלאי
							נכסי מדינה
							נכסים אחרים
1,803	(2)%	5	5	1	192	399,494	סה"כ
55,838						5,878,442	

אזורי תעשייה משותפים

בניסיון/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי
תעשייה משותפים

ביקורת:

מועצה מקומית קדימה-צורן
שכר ומשרות לפי פרקי תקציב
לתקופה: רבעון 4, שנת 2016

תפרש

ביצוע במועד 2016

תקציב 2016

מס' הפרק	שם הפרק	ביצוע במועד 2016			תקציב 2016		
		עלויות שכר - לפי דוח 66	מס' משרות לפי דוח 66	עלות יחסית לתקופת הדוח	עלויות שכר	מספר משרות	מספר מעסקים
6	הנהלה וכלליות	253	0	709	1	962	2
		163	1	1,446	6	1,809	7
		37	0	1,979	9	2,016	9
		453	2	4,134	16	4,587	18
		121	1	1,694	9	1,815	10
		67	1	309	1	376	2
		31	0	1,506	5	1,537	5
		(21)		575	3	554	3
		6		79	0	85	0
		204	2	4,163	18	4,367	21
		(4,160)	(15)	19,961	162	15,801	147
		114	2	328	3	442	5
		21		121	1	142	1
		(109)	3	2,841	15	2,732	18
		4	0			4	0
(4,130)	(10)	23,251	181	19,121	171		
155	1	3,571	20	3,726	21		
(3,318)	(5)	35,119	235	31,801	230		
הפרש עלויות	מספר מעסקים	ביצוע 2016	מספר מעסקים	תקציב 2016	מספר מעסקים	רשימת שירותי כוח אדם	
154	מספר מעסקים	עלות כוללת	מספר מעסקים	עלות כוללת	מספר מעסקים	ייעוץ חיצוניים	
154	מספר מעסקים	114	114	268	268	שירותי כוח אדם מקובלן ל"א	
154	מספר מעסקים	114		268		סה"כ	
						ביקורת	

ייעוץ חיצוניים

שירותי כוח אדם מקובלן ל"א

סה"כ

ביקורת

מועצה מקומית קדימה-צורן
דוח בעלי השכר הגבוה
לתקופה: רבעון 4, שנת 2016

עלות שכר קוללת	עלות הפרשות המעביד	סה"כ שכר העובד	הפרשים	החזר הוצאות	עבודה נוספת	תוספות שכר	שכר משולב	שכר משולב	דרגה	דרגה	ת.ז.	תיאור התפקיד
634	169	465	18	46			401		5	5	58213091	גזבר המועצה
590	155	435	18	45			372		5	5	55293898	מהנדס המועצה
210	37	173	7	27			139		19	69	55248744	וטרינר
424	120	304	2	11			291		3	5	53018362	מנכ"ל המועצה
424	109	315	15	43			257		3	5	55294136	אדריכל
391	102	289	18	48			223		3	5	52562345	מנהל אגף תפעול
334	59	275	7	45			223		3	5	54781612	מנהל אגף חינוך רווחה וי
343	87	256	13	38			205		3	5	53035945	מנהל מחלקת חינוך
282	69	213	30	20			163		5	5	22999262	מבקר המועצה
282	69	213	23	37	16		137		3	5	53533170	מנהל מחלקת גביה
373	96	277	18	61		122	76		1	41	24060196	מנהלת תיכון