

**מועצה מקומית קדימה-צורן**  
**שכר ומשרות לפי פרקי תקציב**  
**לתקופה: רבעון 3, שנת 2018**

שם הפרק	מס' הפרק	תקציב 2018			ביצוע בפועל 2018			הפרש
		מספר משרות	עלויות שכר	עלות יחסית לתקופת הדוח	מס' משרות לפי דוח 66	עלויות שכר - לפי דוח 66	מספר משרות	
<b>הנהלה וכלליות</b>	6							
נבחרים	61			722	1	824	(102)	
מנהל כללי	61	8	1,601	1,201	8	1,174	27	(0)
מנהל כספי	62	8	1,989	1,492	7	1,422	70	1
סה"כ הנהלה וכלליות		17	4,553	3,415	16	3,420	(5)	1
<b>שירותים מקומיים</b>	7							
תברואה	71	10	1,991	1,493	10	1,512	(19)	
שמירה ובטחון	72	2	276	207	2	203	4	
תכנון ובנין עיר	73	6	1,606	1,205	6	1,246	(42)	(0)
נכסים ציבוריים	74	3	626	470	3	487	(18)	0
שרותים עירוניים שונים	76							
פיקוח עירוני	78							
שירותים חקלאיים	79	0	72	54	0	56	(2)	
סה"כ שרותים מקומיים		20	4,571	3,428	20	3,504	(76)	(0)
<b>שרותים ממלכתיים</b>	8							
חינוך	81	242	36,216	27,162	229	25,980	1,182	14
תרבות	82	2	247	185	1	125	60	1
בריאות	83	1	74	56	0	46	10	0
רווחה	84	19	3,277	2,458	15	2,099	359	4
דת	85							
קליטת עליה	86							
איכות סביבה	87							
סה"כ שרותים ממלכתיים		264	39,814	29,861	245	28,250	1,611	19
<b>מפעלים</b>	9							
מים	91							
בתי מטבחיים	92							
נכסים	93							
תחבורה	94							
מפעלי ביוב	97							
מפעלים אחרים	98							
סה"כ מפעלים		21	3,939	2,954	21	2,937	17	(1)
גימלאים								
סה"כ כללי		321	52,877	39,658	302	38,111	1,547	19
<b>רכישת שרותי כוח אדם</b>								
יועצים חיצוניים								
שירותי כוח אדם מקבלן כ"א								
סה"כ								
הפרש עלויות								
מספר שעות העסקה		מספר מועסקים	מספר מועסקים	מספר שעות העסקה	מספר מועסקים	מספר מועסקים	מספר שעות העסקה	הפרש עלויות
	102				71			102
	102				71			102

**מועצה מקומית קדימה-צורן**  
**תעריפי ארנונה וסך חיוב**  
**לתקופה: רבעון 3, שנת 2018**

ס"ה"כ חיוב שנתי באלפי ₪	השנוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת בש"ח	תעריף משוקלל בש"ח שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום בש"ח	תעריף שחוייב מקסימום בש"ח	ס"ה"כ שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
47,588	2%	47	48	35	50	981,247	מבני מגורים
8,004	2%	133	136	96	209	59,061	משרדים שרותים ומסחר
13	2%	852	871	871	871	15	בנקים
1,201	(4)%	68	66	18	117	18,287	תעשייה
							בתי מלון
							מלאכה
325	2%	0	0	0	0	4,375,208	אדמה חקלאית (לדונם)
846	2%	10	10	4	10	83,202	קרקע תפוסה (לדונם)
							קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
							חניונים
							מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
1,985	7%	5	5	1	196	413,339	נכסים אחרים
59,962						5,930,359	ס"ה"כ
ס"ה"כ חיוב באלפי ₪	השינוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום	תעריף שחוייב מקסימום	ס"ה"כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשייה משותפים
							בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

**מועצה מקומית קדימה-צורן**  
**דוח גבייה ויתרת חייבים באלפי ₪**  
**לתקופה: רבעון 3, שנת 2018**

מ"ס סה"כ שנה קודמת	מ"ס שנה קודמת רבעון מקביל	מ"ס השנה עד רבעון זה	ארנונה סה"כ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה
1,452	1,452	1,357	12,524	12,524	14,997
	(37)	(6)	(701)	(1,069)	(2,387)
149			44		
36	94	137	340	470	152
(42)			(39)	(36)	(24)
(116)			(197)		
1,479	1,509	1,488	11,971	11,889	12,738
122	105	12	1,874	1,437	2,795
1,357	1,404	1,476	10,097	10,452	9,943
			57,382	43,036	44,971
			473	4,324	4,326
			(5,060)	(3,867)	(4,298)
			52,795	43,493	44,999
				1,465	1,042
			47,895	35,726	37,121
			47,895	37,191	38,163
			4,900	6,302	6,836
1,357	1,404	1,476	14,997	16,754	16,779
8%	7%	1%	16%	12%	22%
			91%	86%	85%
			83%	75%	75%
			83%	79%	77%
8%	7%	1%	77%	70%	71%

**גביית פיגורים**

יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה  
חיוב / זיכוי נוסף  
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/זיכוי נוסף 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 מ"ס שנתית מאושרת באלפי מ"ק

כמות מ"ס שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק

כמות מ"ס שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק

פחת באלפי מ"ק

אחוז (%) הפחת

**מועצה מקומית קדימה-צורן**  
**ריכוז תב"רים לפי פרקי תקציב באלפי ₪**  
**לתקופה: רבעון 3, שנת 2018**

מצטבר נטו עודף/גרעון	ביצוע מצטבר עודף הוצאות	ביצוע מצטבר עודף הכנסות	ביצוע מצטבר הוצאות	ביצוע מצטבר הכנסות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הכנסות	ביצוע שנה קודמת הוצאות	ביצוע שנה קודמת הכנסות	התקציב המאושר	סה"כ תב"רים	הפרק התקציבי
299		299	1,001	1,300		(10)	1,001	1,310	1,300	5	מנהל כללי 61
											מנהל כספי 62
											הוצאות מימון 63
											פרעון מלוות 64
569	(1)	568	628	1,197	333	54	295	1,143	1,197	3	תברואה 71
448	4	452	4,435	4,883	1,887	(150)	2,548	5,033	4,938	7	שמירה ובטחון 72
3,751	347	4,098	62,948	66,699	11,888	3,950	51,060	62,749	67,613	18	תכנון ובנין 73
8,278	4,785	13,063	90,721	98,999	4,446	5,711	86,275	93,288	108,697	56	נכסים צבוריים 74
											חגיגות וארועים 75
2,174		2,174	110	2,284		1,960	110	324	2,330	4	שונות והשתתפויות 76
202		202	245	447	4	(3)	241	450	447	2	כלכלה ותיירות 77
											פיקוח עירוני 78
											שרותים חקלאיים 79
8,092	3,177	11,269	153,969	162,061	22,605	23,904	131,364	138,157	185,829	54	חינוך 81
184	157	341	7,932	8,116	144	119	7,788	7,997	8,741	12	תרבות 82
											בריאות 83
(4)	4		3,024	3,020		(24)	3,024	3,044	3,026	2	רווחה 84
(58)	119	61	8,602	8,544		(290)	8,602	8,834	8,990	3	דת 85
											קליטת עליה 86
21	102	123	151	172	6	22	145	150	275	2	איכות הסביבה 87
											מים 91
											בתי מטבחיים 92
(361)	361		1,512	1,151	98	(1)	1,414	1,152	1,693	3	נכסים 93
											תחבורה 94
											תעסוקה 95
11	(1)	10	189	200	89		100	200	200	1	חשמל 96
59		59	341	400			341	400	400	1	ביוב 97
											מפעלים אחרים 98
											תשלומים לא רגילים 99
23,665	9,054	32,719	335,808	359,473	41,500	35,242	294,308	324,231	395,676	173	סה"כ

B6VCDKU

ביקורת:

**מועצה מקומית קדימה-צורן**  
**ריכוז תקבולים ותשלומים של תב"רים באלפי ₪**  
**לתקופה: רבעון 3, שנת 2018**

שנה קודמת	תקופת הדוח
42	22
28,150	7,313
505	245
643	
29,340	7,580
3,961	3,865
19,628	23,797
52,929	35,242
32,445	38,189
1,245	3,311
33,690	41,500
19,239	(6,258)
275,065	324,231
264,381	294,308
10,684	29,923
324,231	328,313
294,308	304,648
29,923	23,665
34,829	32,719
4,906	9,054
29,923	23,665
3,763	31,160
3,763	31,160

**תקבולים בתקופת הדוח**

מלוות מהאוצר  
מלוות מאחרים

**השתתפות משרדי ממשלה**

משרד הפנים  
משרד הבטחון  
משרד החינוך  
משרד הדתות  
משרד העבודה והרווחה  
משרד איכות הסביבה  
משרד הבינוי והשיכון  
משרד התשתיות  
משרד התיירות  
משרד התחבורה  
משרדים אחרים  
סה"כ השתתפות משרדי ממשלה

**אחרים**

השתתפות בעלים  
מקורות אחרים  
העברה מקרנות הרשות  
השתתפות תקציב רגיל  
השתתפות תבר"ים אחרים  
סגירת גרעונות סופיים בתב"רים  
סה"כ תקבולים

**תשלומים בתקופת הדוח**

עבודות שבוצעו במשך השנה  
הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')  
העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל  
העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון  
העברה לקרנות פיתוח  
העברת עודפים לתבר"ים אחרים  
סה"כ תשלומים

עודף (גרעון) בתקופת הדוח

**תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה**

תקבולים שנצברו (תחילת שנה)  
תשלומים שנצברו (תחילת שנה)  
יתרות זמניות נטו לתחילת השנה

**תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה**

תקבולים שנצברו (סוף תקופה)  
תשלומים שנצברו (סוף תקופה)  
עודף (גרעון) נטו

**הרכב היתרה**

עודפי מימון זמניים  
גרעונות מימון זמניים  
עודף (גרעון) נטו

**(\*לאחר נכחי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת**

תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)  
תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

**מועצה מקומית קדימה-צורן**  
**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>
					ארנונה כללית
3%	1,075	39,419	38,345	51,126	הכנסות ממכירת מים
(84)%	(63)	12	75	100	עצמיות חינוך
(42)%	(694)	953	1,647	2,196	עצמיות רווחה
(0)%	(1)	174	175	233	עצמיות אחר
(13)%	(1,732)	11,097	12,829	17,105	סה"כ עצמיות
(3)%	(1,415)	51,655	53,070	70,760	
(2)%	(582)	29,816	30,398	40,531	תקבולים ממשד החינוך
(8)%	(543)	5,978	6,521	8,694	תקבולים ממשד הרווחה
(33)%	(478)	978	1,456	1,941	תקבולים ממשלתיים אחרים
(0)%	(1)	619	620	826	מענק כללי לאיזון
(100)%	(41)	41	41	55	מענקים מיועדים
122%	597	1,087	490	653	תקבולים אחרים
(3)%	(2,462)	90,133	92,595	123,460	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
10%	378	4,322	3,944	5,259	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
(2)%	(2,084)	94,455	96,539	128,719	הנחות בארנונה (הכנסות) סה"כ הכנסות
					<b>הוצאות</b>
(1)%	(168)	11,043	11,211	14,948	הוצאות שכר כללי
(9)%	(1,893)	20,346	22,239	29,652	פעולות כלליות
-6%	(2,061)	31,389	33,450	44,600	הוצאות רכישת מים סה"כ כלליות
(4)%	(1,020)	24,969	25,989	34,652	שכר עובדי חינוך
(6)%	(1,181)	19,316	20,497	27,329	פעולות חינוך
(5)%	(2,201)	44,285	46,486	61,981	סה"כ חינוך
(15)%	(359)	2,099	2,458	3,277	שכר עובדי רווחה
(6)%	(468)	7,168	7,636	10,181	פעולות רווחה
(8)%	(827)	9,267	10,094	13,458	סה"כ רווחה
(6)%	(5,088)	84,941	90,029	120,039	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
1%	3	396	393	524	פרעון מלוות מים וביוב
1%	14	1,870	1,856	2,475	פרעון מלוות אחרות
1%	17	2,266	2,249	2,999	סה"כ פרעון מלוות
(2)%	(7)	310	317	422	הוצאות מימון
	936	936			העברות והוצאות חד פעמיות
(4)%	(4,142)	88,453	92,595	123,460	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
10%	378	4,322	3,944	5,259	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
-4%	(3,764)	92,775	96,539	128,719	הנחות בארנונה (הוצאות) סה"כ הוצאות
	1,680	1,680			עודף (גרעון)

תקציב הרשות אושר על ידי: מועצת הרשות

ביקורת: B6VCDKU

**מועצה מקומית קדימה-צורן**  
**תמצית המאזן באלפי ₪**  
**ליום 30 בספטמבר 2018**

* 31.12.17	30.9.18
24,012	23,982
4,794	7,007
727	1,492
29,533	32,481
80,708	65,629
23,963	23,989
104,671	89,618
8,202	5,338
(2,864)	(1,680)
5,338	3,658
895	895
895	895

140,437	126,652
---------	---------

2	63
4,645	4,822
24,517	29,588
720	2,561
29,884	37,034
56,667	41,964
23,963	23,989

34,829	32,719
(4,906)	(9,054)
140,437	126,652

**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

**סה"כ נכסים**

**התחייבויות ועודפים**

בנקים: משיכות יתר והלוואות  
 משרדי ממשלה  
 מוסדות שכן - 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

**מועצה מקומית קדימה-צורן**  
**תמצית המאזן באלפי ₪ - פירוטים למאזן**  
**ליום 30 בספטמבר 2018**

	42,457	45,515	<b>חשבונות מקבילים</b>
	16,583	14,521	חייבים בגין אגרות והיטלים
			עומס מלוות לפרעון (משוערך) לשנים הבאות
			ערבויות שנתנו
			<b>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</b>
			הלוואות לכסוי הגרעון
			מענקים לכסוי הגרעון
			קרנות / הפחתת חובות ספקים 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>הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)</b>
			קרן עודפים בתקציב הרגיל
	11,465	3,588	קרן היטל השבחה
	113	111	קרן ממכירת נכסים
			קרן היטל מים
			קרן היטל ביוב
	45,089	38,265	קרנות אחרות
	56,667	41,964	סה"כ קרנות
	514	478	

(\* מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

ביקורת: B6VCDKU