

מועצה אזורית דרום השרון
תמצית המאזן באלפי ₪
ליום 31 במרץ 2015

*	<u>31.12.14</u>	<u>31.3.15</u>	
	24,564	24,276	נכסים
	9,382	15,485	נכסים מזילים: קופה ובנקים
	2,285	806	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
	36,231	40,567	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
	66,465	73,459	סה"כ רכוש שוטף
	5,509	5,112	השקעות מיעדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
	71,974	78,571	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
	<u>108,205</u>	<u>119,138</u>	סה"כ נכסים
		2	התחייבויות ועודפים
		1,580	בנקים: משיכות יתר והלוואות
	5,150	5,173	משרדי ממשלה
	24,615	16,877	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
			ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
			תקבולים לא מתוקצבים:
	1,514	10,717	פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
	31,279	34,349	סה"כ התחייבויות שוטפות
	10,500	10,153	קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל
	5,509	5,112	קרנות בלתי מתוקצבות (3)
			קרנות מתוקצבות
	4,506	4,952	עודפים בתקציב הרגיל
	446	1,266	עודף לראשית השנה
	4,952	6,218	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
			סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל
			העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)
	62,848	68,388	עודפים בתקציב הבלתי רגיל
	(6,883)	(5,082)	עודפי מימון זמניים
	<u>108,205</u>	<u>119,138</u>	גרעונות מימון זמניים
			סה"כ התחייבויות ועודפים

* מבוקר

מועצה אזורית דרום השרון
תמצית המאזן באלפי ₪ - פירוטים למאזן
ליום 31 במרץ 2015

95,151	42,808	
41,923	40,173	
		חשבונות מקבילים
		חייבים בגין אגרות והיטלים
		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
5,867	645	קרן היטל השבחה
		קרן ממכירת נכסים
		קרן היטל מים
2,420	1,874	קרן היטל ביוב
2,213	7,634	קרנות אחרות
10,500	10,153	סה"כ קרנות

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

ביקורת:

מועצה אזורית דרום השרון
תמצית נתוני התקציב הרגיל באלפי ש"ח
לתקופה: רבעון 1, שנת 2015

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	הכנסות
17%	3,805	26,698	22,893	91,573	ארנונה כללית
37%	129	480	351	1,403	הכנסות ממכירת מים
18%	565	3,717	3,152	12,609	עצמיות חינוך
17%	185	1,283	1,099	4,394	עצמיות רווחה
7%	995	15,607	14,612	58,448	עצמיות אחר
13%	5,678	47,785	42,107	168,427	סה"כ עצמיות
13%	2,137	18,198	16,062	64,246	תקבולים ממשדד החינוך
(2)%	(35)	2,087	2,122	8,486	תקבולים ממשדד הרווחה
(27)%	(390)	1,067	1,457	5,828	תקבולים ממשלתיים אחרים
					מענק כללי לאיזון
					מענקים מיועדים
(45)%	(826)	1,015	1,841	7,365	תקבולים אחרים
10%	6,564	70,152	63,588	254,352	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
49%	916	2,795	1,879	7,516	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
11%	7,480	72,947	65,467	261,868	הנחות בארנונה (הכנסות) סה"כ הכנסות
					הוצאות
(2)%	(144)	6,235	6,379	25,517	הוצאות שכר כללי
6%	1,527	26,282	24,755	99,019	פעולות כלליות
516%	342	408	66	265	הוצאות רכישת מים
6%	1,725	32,925	31,200	124,801	סה"כ כלליות
16%	1,397	10,384	8,987	35,948	שכר עובדי חינוך
15%	2,247	17,248	15,002	60,006	פעולות חינוך
15%	3,644	27,632	23,989	95,954	סה"כ חינוך
(0)%	(4)	840	844	3,374	שכר עובדי רווחה
7%	338	5,039	4,702	18,806	פעולות רווחה
6%	334	5,879	5,545	22,180	סה"כ רווחה
9%	5,702	66,436	60,734	242,935	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(2)%	(19)	1,119	1,138	4,550	פרעון מלוות מים וביוב
(1)%	(9)	674	683	2,732	פרעון מלוות אחרות
(2)%	(28)	1,793	1,821	7,282	סה"כ פרעון מלוות
55%	232	650	418	1,673	הוצאות מימון
(50)%	(374)	381	755	3,020	העברות והוצאות חד פעמיות
9%	5,533	69,260	63,728	254,910	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
39%	682	2,421	1,740	6,958	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
9%	6,214	71,681	65,467	261,868	הנחות בארנונה (הוצאות) סה"כ הוצאות
	1,266	1,266			עודף (גרעון)

תקציב הרשות אושר על ידי משרד הפנים

ביקורת:

מועצה אזורית דרום השרון
ריכוז תקבולים ותשלומים של תב"רים באלפי ₪
לתקופה: רבעון 1, שנת 2015

שנה קודמת	תקופת הדוח
17,904	
11	
682	173
11,943	5,111
	2,139
2,014	
2,668	377
17,318	7,800
148	50
9,083	2,811
41,220	7,572
120	316
85,793	18,549
52,748	8,695
3,735	2,513
2,904	
59,387	11,208
26,406	7,341
119,749	185,026
90,190	129,061
29,559	55,965
185,026	203,575
129,061	140,269
55,965	63,306
62,848	68,388
6,883	5,082
55,965	63,306
20,516	
20,516	

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"ם 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"ם 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 נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת

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

ביקורת:

מועצה אזורית דרום השרון
ריכוז תב"רים לפי פרקי תקציב באלפי ₪
לתקופה: רבעון 1, שנת 2015

מזכיר 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
											61 מנהל כללי
											62 מנהל כספי
											63 הוצאות מימון
											64 פרעון מלוות
50	164	214	1,497	1,547	202	100	1,295	1,447	1,851	6	71 תברואה
(692)	713	21	1,074	382	668	191	406	191	1,198	7	72 שמירה ובטחון
1,090	1	1,091	3,060	4,150	868	375	2,192	3,775	4,150	5	73 תכנון ובנין
28,569	1,859	30,428	48,649	77,218	2,615	5,153	46,034	72,065	101,479	39	74 נכסים צבוריים
											75 חגיגות וארועים
											76 שנות והשתתפויות
346		346	539	885			539	885	885	1	77 כלכלה ותיירות
											78 פיקוח עירוני
											79 שרותים חקלאיים
10,741	1,840	12,581	61,300	72,041	6,422	11,967	54,878	60,074	92,803	61	81 חינוך
800		800		800				800	1,100	1	82 תרבות
											83 בריאות
784	1	785	604	1,388	135	138	469	1,250	1,500	5	84 רווחה
54		54	57	111			57	111	370	5	85 דת
											86 קליטת עליה
											87 איכות הסביבה
											91 מים
											92 בתי מטבחים
1,495		1,495	5	1,500			5	1,500	1,500	1	93 נכסים
											94 תחבורה
											95 תעסוקה
											96 חשמל
20,069	504	20,573	23,484	43,553	298	625	23,186	42,928	47,158	16	97 ביוב
											98 מפעלים אחרים
63,306	5,082	68,388	140,269	203,575	11,208	18,549	129,061	185,026	253,994	147	99 תשלומים לא רגילים סה"כ

ביקורת:

מועצה אזורית דרום השרון
דוח גבייה ויתרת חייבים באלפי ₪
לתקופה: רבעון 1, שנת 2015

מס' סה"כ שנה קודמת	מס' שנה קודמת רבעון מקביל	מס' השנה עד רבעון זה	ארנונה סה"כ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה
823	822	1,038	45,787	45,787	34,974
(43)		(10)	3,538	460	1,580
			(6,910)	(3)	(113)
(46)			(5,606)	459	344
(13)			(2,282)	(58)	(143)
721	822	1,028	34,527	46,645	36,642
242	90	132	8,823	2,641	4,285
479	732	896	25,704	44,004	32,357
3,467	1,032	1,193	100,564	42,368	43,036
10	(13)	(238)	941	51	(116)
			(6,674)	(2,583)	(2,652)
3,477	1,019	955	94,831	39,836	40,268
2,918	687	734	85,561	8,377	8,337
2,918	687	734	85,561	22,337	22,597
				30,714	30,934
559	332	221	9,270	9,122	9,334
1,038	1,064	1,117	34,974	53,126	41,691
34%	11%	13%	26%	6%	12%
84%	67%	77%	90%	77%	77%
84%	67%	77%	84%	53%	53%
84%	67%	77%	84%	72%	72%
75%	42%	44%	73%	39%	46%
113	50	71			
81	40	50			
32	10	21			
28%	20%	30%			

גביית פיגורים
יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה
חיוב / זיכוי נוסף
העברה לחובות מסופקים (במינוס)
חייבים 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 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

ביקורת:

מועצה אזורית דרום השרון
תעריפי ארנונה וסך חיוב
לתקופה: רבעון 1, שנת 2015

סו"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	סו"כ שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
48,358	1%	33	33	33	45	1,461,210	מבני מגורים
22,244	0%	90	91	65	364	245,667	משרדים שרותים ומסחר
574	1%	802	808	808	808	710	בנקים
10,657	5%	39	41	25	158	260,462	תעשייה
167	1%	49	49	49	49	3,401	בתי מלון
5,155	1%	53	54	47	181	96,097	מלאכה
397	(7)%	0	0	0	0	10,623,870	אדמה חקלאית (לדונם)
9,485	1%	7	7	1	13	1,433,570	קרקע תפוסה (לדונם)
660	1%	8	8	8	8	81,678	קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
360	1%	38	39	38	39	9,341	חניונים
7	(4)%	3	2	0	3	2,913	מבנה חקלאי
4,674	(33)%	46	31	17	373	151,679	נכסי מדינה
102,738						14,370,598	נכסים אחרים
סו"כ חיוב באלפי ₪	השינוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום	תעריף שחוייב מקסימום	סו"כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשייה משותפים
							בניכו/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

ביקורת:

מועצה אזורית דרום השרון
שכר ומשרות לפי פרקי תקציב
לתקופה: רבעון 1, שנת 2015

הפרש		ביצוע בפועל 2015			תקציב 2015		שם הפרק	מס' הפרק
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר - לפי דוח 66	מס' משרות לפי דוח 66	עלויות שכר	מספר משרות			
34		279	2	313	2	1,251	2	הנהלה וכלליות 6
10	(1)	701	10	711	9	2,842	9	נבחרים 61
22	(1)	502	9	524	8	2,095	8	מנהל כללי 61
65	(2)	1,482	21	1,547	19	6,188	19	מנהל כספי 62
								סה"כ הנהלה וכלליות 19
								שירותים מקומיים 7
(6)	(1)	147	4	141	3	565	3	תברואה 71
59	2	175	5	234	6	934	6	שמירה ובטחון 72
72	1	794	16	866	17	3,465	17	תכנון ובנין עיר 73
8		339	7	347	7	1,389	7	נכסים ציבוריים 74
								שרותים עירוניים שונים 76
								פיקוח עירוני 78
								שירותים חקלאיים 79
133	1	1,455	32	1,588	33	6,353	33	סה"כ שירותים מקומיים 33
								שרותים ממלכתיים 8
(1,397)	(46)	10,384	281	8,987	235	35,948	235	חינוך 81
(103)	(1)	1,045	24	942	23	3,769	23	תרבות 82
								בריאות 83
4	2	840	16	844	18	3,374	18	רווחה 84
(3)	1	336	4	333	5	1,331	5	דת 85
								קליטת עליה 86
								איכות סביבה 87
(1,500)	(44)	12,605	325	11,106	281	44,422	281	סה"כ שירותים ממלכתיים 281
								מפעלים 9
								מים 91
								בתי מטבחים 92
								נכסים 93
(16)		429	8	413	8	1,651	8	תחבורה 94
								מפעלי ביוב 97
(16)		429	8	413	8	1,651	8	מפעלים אחרים 98
68	0	1,488	37	1,556	37	6,225	37	סה"כ מפעלים 98
(1,249)	(44)	17,459	422	16,210	378	64,839	378	גימלאים 98
								סה"כ כללי 378
הפרש עלויות		ביצוע 2015		תקציב 2015				רכישת שרותי כוח אדם
	מספר שעות העסקה	עלות כוללת	מספר מועסקים	מספר שעות העסקה	עלות כוללת	מספר מועסקים		יועצים חיצוניים
								שירותי כוח אדם מקבלן כ"א
								סה"כ
								ביקורת: