מועצה מקומית קדימה-צורן
תמצית המאזן באלפי ₪
ליום 31 במרץ 2017

	31.3.17	31.12.16 *
נכסים		
נכסים נזילים: קופה ובנקים	19,616	36,468
הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו	7,149	5,022
חייבים - תשלומים לא מתוקצבים	790	509
סה"כ רכוש שוטף	27,555	41,999
השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח	66,532	61,842
השקעות במימון קרנות מתוקצבות	23,935	23,925
סה"כ השקעות	90,467	85,767
גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל		
גרעון לראשית השנה	8,368	6,959
סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)		
גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח	902	1,409
סה"כ גרעון מצטבר בתקציב הרגיל	9,270	8,368
גרעונות סופיים בתב"רים	895	895
סכום שהתקבל להקטנת הגרעון הסופי בתבר"ים (במינוס) (2)		
סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים	895	895
סה"כ נכסים	128,187	137,029
התחייבויות ועודפים		
בנקים: משיכות יתר והלוואות		5,205
משרדי ממשלה		
מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו	3,673	3,791
ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו	29,950	35,640
תקבולים לא מתוקצבים:		
פקדונות, הכנסות מראש ואחרים	4,097	570
סה"כ התחיבויות שוטפות	37,720	45,206
קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל		
קרנות בלתי מתוקצבות (3)	46,396	57,214
קרנות מתוקצבות	23,935	23,925
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	33,767	28,483
גרעונות מימון זמניים	(13,631)	(17,799)
סה"כ התחייבויות ועודפים	128,187	137,029

* לא מבוקר

מועצה מקומית קדימה-צורן
תמצית המאזן באלפי ₪ - פירוטים למאזן
ליום 31 במרץ 2017

חשבונות מקבילים		
חייבים בגין אגרות והיטלים	44,200	40,970
עומס מלוות לפרעון (משוערך) לשנים הבאות	18,668	19,450
ערבויות שנתנו	10,135	10,135
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	5,586	11,779
קרן ממכירת נכסים	109	108
קרן היטל מים		
קרן היטל ביוב		
קרנות אחרות	40,701	45,327
סה"כ קרנות	46,396	57,214
(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות	738	738

ביקורת:

מועצה מקומית קדימה-צורן
תמצית נתוני התקציב הרגיל באלפי ₪
לתקופה: רבעון 1, שנת 2017

	תקציב שנתי * מאושר	תקציב יחסי לתקופה	ביצוע מצטבר	סטיה מהתקציב	סטיה מהתקציב ב%
הכנסות					
ארנונה כללית	45,373	11,343	11,900	557	5%
הכנסות ממכירת מים	100	25	40	15	60%
עצמיות חינוך	2,248	562	306	(256)	(46)%
עצמיות רווחה	275	69	45	(24)	(35)%
עצמיות אחר	13,516	3,379	3,299	(80)	(2)%
סה"כ עצמיות	61,512	15,378	15,590	212	1%
תקבולים ממשרד החינוך	23,616	5,904	7,283	1,379	23%
תקבולים ממשרד הרווחה	6,904	1,726	1,737	11	1%
תקבולים ממשלתיים אחרים	1,397	349	76	(273)	(78)%
מענק כללי לאיזון	1,473	368	163	(205)	(56)%
מענקים מיועדים					
תקבולים אחרים	432	108	223	115	106%
סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה	95,334	23,834	25,072	1,239	5%
מענק לכיסוי גרעון מצטבר					
הנחות בארנונה (הכנסות)	4,840	1,210	1,605	395	33%
סה"כ הכנסות	100,174	25,044	26,677	1,634	7%
הוצאות					
הוצאות שכר כללי	14,094	3,524	3,315	(209)	(6)%
פעולות כלליות	25,524	6,381	6,262	(119)	(2)%
הוצאות רכישת מים					
סה"כ כלליות	39,618	9,905	9,577	(328)	-3%
שכר עובדי חינוך	16,982	4,246	5,753	1,508	36%
פעולות חינוך	25,472	6,368	6,938	570	9%
סה"כ חינוך	42,454	10,614	12,691	2,078	20%
שכר עובדי רווחה	2,726	682	665	(17)	(2)%
פעולות רווחה	7,883	1,971	2,105	134	7%
סה"כ רווחה	10,609	2,652	2,770	118	4%
סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה	92,681	23,170	25,038	1,868	8%
פרעון מלוות מים וביוב	678	170	144	(26)	(15)%
פרעון מלוות אחרות	1,480	370	691	321	87%
סה"כ פרעון מלוות	2,158	540	835	296	55%
הוצאות מימון	376	94	101	7	7%
העברות והוצאות חד פעמיות	119	30		(30)	(100)%
סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה	95,334	23,834	25,974	2,141	9%
העברה לכיסוי גרעון מצטבר					
הנחות בארנונה (הוצאות)	4,840	1,210	1,605	395	33%
סה"כ הוצאות	100,174	25,044	27,579	2,536	10%
עודף (גרעון)			(902)	(902)	

תקציב הרשות אושר על ידי: מועצת הרשות

ביקורת:

מועצה מקומית קדימה-צורן
ריכוז תקבולים ותשלומים של תב"רים באלפי ₪
לתקופה: רבעון 1, שנת 2017

	תקופת הדוח	שנה קודמת
תקבולים בתקופת הדוח		
מלוות מהאוצר		
מלוות מאחרים		13,000
השתתפות משרדי ממשלה		
משרד הפנים		
משרד הבטחון		
משרד החינוך		961
משרד הדתות		
משרד העבודה והרווחה		
משרד איכות הסביבה		
משרד הבינוי והשיכון	590	
משרד התשתיות		
משרד התיירות		
משרד התחבורה	232	2,590
משרדים אחרים		30
סה"כ השתתפות משרדי ממשלה	822	3,581
אחרים		
השתתפות בעלים		
מקורות אחרים		4,406
העברה מקרנות הרשות	15,685	14,102
השתתפות תקציב רגיל		
השתתפות תבר"ים אחרים		
סגירת גרעונות סופיים בתב"רים		75
סה"כ תקבולים	16,507	35,164
תשלומים בתקופת הדוח		
עבודות שבוצעו במשך השנה	6,854	53,484
הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')	201	1,187
העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל		
העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון		
העברה לקרנות פיתוח		
העברת עודפים לתבר"ים אחרים		
סה"כ תשלומים	7,055	54,671
עודף (גרעון) בתקופת הדוח	9,452	(19,507)
תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה		
תקבולים שנצברו (תחילת שנה)	275,065	256,320
תשלומים שנצברו (תחילת שנה)	264,381	226,129
יתרות זמניות נטו לתחילת השנה	10,684	30,191
תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה		
תקבולים שנצברו (סוף תקופה)	291,572	275,065
תשלומים שנצברו (סוף תקופה)	271,436	264,381
עודף (גרעון) נטו	20,136	10,684
הרכב היתרה		
עודפי מימון זמניים	33,767	28,483
גרעונות מימון זמניים	13,631	17,799
עודף (גרעון) נטו	20,136	10,684
(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת		
תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)		16,419
תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)		16,419

ביקורת:

מועצה מקומית קדימה-צורן
ריכוז תב"רים לפי פרקי תקציב באלפי ₪
לתקופה: רבעון 1, שנת 2017

	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	5	1,310	1,310	933		60	1,310	993	317		317
62	מנהל כספי											
63	הוצאות מימון											
64	פרעון מלוות											
71	תברואה	2	297	243	295			243	295	1	53	(52)
72	שמירה ובטחון	6	5,137	5,091	2,535		6	5,091	2,541	2,595	45	2,550
73	תכנון ובנין	12	62,922	54,933	49,846	7,051	568	61,984	50,414	11,891	321	11,570
74	נכסים צבוריים	51	103,175	94,753	86,271	811	1,256	95,564	87,527	9,335	1,298	8,037
75	חגיגות וארועים											
76	שונות והשתתפויות	2	150	150	110			150	110	40		40
77	כלכלה ותיירות	2	450	450	201			450	201	249		249
78	פיקוח עירוני											
79	שרותים חקלאיים											
81	חינוך	50	143,638	97,347	102,924	8,000	5,087	105,347	108,011	8,405	11,069	(2,664)
82	תרבות	13	8,930	7,841	7,873	55	31	7,896	7,904	463	471	(8)
83	בריאות											
84	רווחה	2	3,050	3,000	3,024			3,000	3,024	24	48	(24)
85	דת	3	9,280	8,244	8,602	590		8,834	8,602	351	119	232
86	קליטת עליה											
87	איכות הסביבה	2	275	150	115		30	150	145	36	31	5
91	מים											
92	בתי מטבחיים											
93	נכסים	3	1,695	1,153	1,311		17	1,153	1,328	1	176	(175)
94	תחבורה											
95	תעסוקה											
96	חשמל											
97	ביוב	1	400	400	341			400	341	59		59
98	מפעלים אחרים											
99	תשלומים לא רגילים											
	סה"כ	154	340,709	275,065	264,381	16,507	7,055	291,572	271,436	33,767	13,631	20,136

ביקורת:

מועצה מקומית קדימה-צורן
דוח גבייה ויתרת חייבים באלפי ₪
לתקופה: רבעון 1, שנת 2017

	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	12,524	13,371	13,371	1,452	1,681	1,681
חיוב / זיכוי נוסף	(726)	(317)	(1,877)	(30)	(51)	2
העברה לחובות מסופקים (במינוס)			(438)			
חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה	130	275	285	19	(13)	68
הנחות ופטורים (במינוס)	(15)	(34)	(183)			
מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)			(453)			(149)
סה"כ יתרת פיגורים לגבייה	11,913	13,295	10,705	1,441	1,617	1,602
גבייה בגין פיגורים	657	1,360	2,502	40		150
יתרת פיגורים בגין שנים קודמות	11,256	11,935	8,203	1,401	1,617	1,452
גבייה שוטפת						
חיוב תקופתי שוטף מצטבר	14,346	13,960	55,838			
חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה	4,371	3,481	(755)			
הנחות ופטורים (במינוס)	(1,927)	(1,467)	(5,054)			
מחיקת חובות (במינוס)						
סה"כ חיוב תקופתי לגבייה	16,790	15,974	50,029			
גבייה מראש	488	521				
גבייה שוטפת	11,243	10,714	45,708			
סה"כ גבייה שוטפת	11,731	11,235	45,708			
יתרת פיגורים לתקופה	5,059	4,739	4,321			
יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה	16,315	16,674	12,524	1,401	1,617	1,452
% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)	6%	10%	23%	3%		9%
% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)	70%	70%	91%			
% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות	60%	61%	83%			
% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות	63%	64%	83%			
% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגביה	43%	43%	79%	3%		9%
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 מקומית קדימה-צורן
תעריפי ארנונה וסך חיוב
לתקופה: רבעון 1, שנת 2017

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	השינוי ב %	סה"כ חיוב שנתי באלפי ₪
מבני מגורים	956,462	49	34	47	47	2%	45,397
משרדים שרותים ומסחר	59,123	205	94	133	132	1%	7,855
בנקים	10	852	852	852	837	2%	9
תעשיה	16,580	115	17	68	69	(1)%	1,135
בתי מלון							
מלאכה							
אדמה חקלאית (לדונם)	4,387,860	0	0	0	0	2%	318
קרקע תפוסה (לדונם)	82,376	10	4	10	10	4%	819
קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)							
חניונים							
מבנה חקלאי							
נכסי מדינה							
נכסים אחרים	410,524	196	2	5	5	(0)%	1,849
סה"כ	5,912,935						57,382

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							

ביקורת:

מועצה מקומית קדימה-צורן
שכר ומשרות לפי פרקי תקציב
לתקופה: רבעון 1, שנת 2017

מס'	שם הפרק	תקציב 2017			ביצוע בפועל 2017			הפרש	
		מספר משרות	עלויות שכר	עלות יחסית לתקופת הדוח	מס' משרות לפי דוח 66	עלויות שכר - לפי דוח 66		מספר משרות	עלויות שכר
6	**הנהלה וכלליות**								
61	נבחרים	2	733	183	1	190		1	(7)
61	מנהל כללי	7	1,546	387	7	302		1	85
62	מנהל כספי	9	2,016	504	7	431		2	73
	סה"כ הנהלה וכלליות	18	4,295	1,074	15	923		3	151
7	**שירותים מקומיים**								
71	תברואה	10	1,815	454	10	546		1	(92)
72	שמירה ובטחון	2	164	41	2	70		1	(29)
73	תכנון ובנין עיר	5	1,537	384	6	382		(1)	2
74	נכסים ציבוריים	3	554	139	3	141			(3)
76	שרותים עירוניים שונים								
78	פיקוח עירוני								
79	שירותים חקלאיים	0	85	21	0	19			2
	סה"כ שרותים מקומיים	21	4,155	1,039	20	1,158		0	(119)
8	**שרותים ממלכתיים**								
81	חינוך	147	18,312	4,578	185	6,076		(38)	(1,498)
82	תרבות	5	442	111	1	34		4	77
83	בריאות	1	142	36	1	32			4
84	רווחה	18	2,726	682	14	665		4	17
85	דת								
86	קליטת עליה	0	4	1				0	1
87	איכות סביבה								
	סה"כ שרותים ממלכתיים	171	21,626	5,407	201	6,807		(30)	(1,401)
9	**מפעלים**								
91	מים								
92	בתי מטבחיים								
93	נכסים								
94	תחבורה								
97	מפעלי ביוב								
98	מפעלים אחרים								
	סה"כ מפעלים								
	גימלאים	21	3,726	932	19	845		1	87
	סה"כ כללי	230	33,802	8,451	256	9,733		(26)	(1,283)

רכישת שרותי כוח אדם

	תקציב 2017			ביצוע 2017			הפרש עלויות
	מספר מועסקים	עלות כוללת	מספר שעות העסקה	מספר מועסקים	עלות כוללת	מספר שעות העסקה	
יועצים חיצוניים		268			20		248
שירותי כוח אדם מקבלן כ"א							
סה"כ		268			20		248

ביקורת: