

עיריית רמת השרון

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2019 לתקופה: רבעון 2, שנת 2019

זיהוי המסמך: BFHPBTV

חתימת ראש הרשות: _____
חתימת הגזבר: _____

עיריית רמת השרון
גזבר
29-08-2019

אבי גרובר
ראש היחידה רמת-השרון
- 1 - 08 - 2019

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.18	30.6.19
123,140	30,730
5,662	15,484
790	3,330
129,592	49,544
59,532	168,270
90,074	90,939
149,606	259,209
10,293	9,786
(507)	5,790
9,786	15,576
288,984	324,329
67,689	94,289
(12,686)	(14,572)
288,984	324,329

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 שכר - 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

72,573	78,710	
37,470	60,825	
8,422	8,422	
_____	_____	
=====	=====	
_____	_____	
=====	=====	
34,922	26,561	
230		
34,841	44,827	
69,993	71,388	
=====	=====	

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
קרן היטל השבחה
קרן ממכירת נכסים
קרן היטל מים
קרן היטל ביוב
קרנות אחרות
סה"כ קרנות

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

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

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

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

עיריית רמת השרון

2019 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2019

טופס 4 - ריכוז תב"רים

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

עיריית רמת השרון

2019 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2019

טופס 5 - גביה וחייבים

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

עיריית רמת השרון

2019 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2019

טופס 6 - ארנונה

סה"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	סה"כ שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
156,330	0%	64	64	38	69	2,441,898	מבני מגורים
60,782	0%	215	215	49	385	282,930	משרדים שרותים ומסחר
5,877	0%	1,343	1,343	1,343	1,343	4,377	בנקים
10,447	0%	120	120	86	156	87,087	תעשיה
98	(0)%	128	128	80	145	764	בתי מלון
4,806	(0)%	126	126	85	162	38,217	מלאכה
415	0%	116	116	116	116	3,568	אדמה חקלאית (לדונם)
8,515	(0)%	15	15	6	17	558,782	קרקע תפוסה (לדונם)
122	9%	0	0	0	0	1,020,000	קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
2,095	(8)%	28	26	11	35	80,964	חניונים
111	(0)%	46	46	46	46	2,418	מבנה חקלאי
1,268	26%	85	107	8	364	11,818	נכסי מדינה
<u>250,866</u>						<u>4,532,822</u>	נכסים אחרים
							סה"כ
סה"כ חיוב באלפי ₪	השינוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום	תעריף שחוייב מקסימום	סה"כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשיה משותפים
							בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

עיריית רמת השרון

2019 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2019

טופס 7 - שכר ומשרות

הפרש		ביצוע בפועל 2019		עלות יחסית	תקציב 2019		שם הפרק	מס' /
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר -	מס' משרות לפי		עלויות שכר	מספר משרות		
223		800	3	1.023	2.045	3	הנהלה וכלליות	6
38	6	3.960	34	3.998	7.996	40	נבחרים	61
46	2	2.902	29	2.948	5.895	31	מנהל כללי	61
306	8	7.662	66	7.968	15.936	74	מנהל כספי	62
							סה"כ הנהלה וכלליות	
87	2	1.632	15	1.719	3.437	17	שירותים מקומיים	7
99	7	1.043	11	1.142	2.283	18	תברואה	71
123	5	5.412	50	5.535	11.070	55	שמירה ובטחון	72
118	7	4.672	54	4.790	9.580	61	תכנון ובנין עיר	73
(7)	5	3.149	31	3.142	6.284	36	נכסים ציבוריים	74
55	5	2.364	27	2.419	4.837	32	שירותים עירוניים שונים	76
							פיקוח עירוני	78
474	31	18.272	188	18.746	37.491	219	שירותים חקלאיים	79
							סה"כ שירותים מקומיים	
(7.326)	70	54.156	650	46.831	93.661	720	שירותים ממלכתיים	8
(218)	6	4.423	52	4.205	8.410	58	חינוך	81
							תרבות	82
94	3	4.149	40	4.243	8.485	43	בריאות	83
							רווחה	84
							דת	85
(62)	2	306	4	244	488	6	קליטת עליה	86
(7.512)	82	63.034	746	55.522	111.044	827	איכות סביבה	87
							סה"כ שירותים ממלכתיים	
							מפעלים	9
							מים	91
							בתי מטבחים	92
							נכסים	93
							תחבורה	94
							מפעלי ביוב	97
							מפעלים אחרים	98
							סה"כ מפעלים	
(423)	(5)	12.229	165	11.806	23.612	160	גימלאים	
(7.156)	116	101.197	1.164	94.042	188.083	1.280	סה"כ כללי	
הפרש עלויות		ביצוע 2019			תקציב 2019		רכישת שרותי כוח אדם	
מספר שעות	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	יועצים חיצוניים	
635.766		518.697	5		1.154.463	5	שירותי כוח אדם מקבלן כ"א	
(29.000)		429.000			400.000	1		
606.766		947.697	5		1.554.463	6	סה"כ	

טופס 8 - בעלי שכר גבוה

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