

| | | |
|-----------------------------------|------------------|---|
| [] אלפי מנשה | | שם רשות |
| מספר , בן ארבע ספרות (פורמט YYYY) | [2017] | שנה נוכחית |
| מספר , בן ארבע ספרות (פורמט YYYY) | [2016] | שנה קודמת |
| מספר , בן ארבע ספרות (פורמט YYYY) | [2015] | שנתיים קודמות |
| | [1] | מספר רבעון |
| | [] מועצה מקומית | סוג רשות מקומית |
| [] כ | | האם קיימת מערכת לגביית מים ברשות המקומית? |
| [] | | קוד ביקורת טעינה שהתקבל ממשרד הפנים |
| [] כ | | האם נתוני שנה קודמת במאזן מבוקרים? |
| [] | | התקציב מאושר על ידי: |

מועצה מקומית אלפי מנשה
 שלמה קטן
 מועצה מקומית אלפי מנשה
 אילנה אש
 מועצה מקומית אלפי מנשה

אלפי מנשה
תמצית המאזן באלפי ₪
ליום 31 במרץ 2017

| * | 31.12.16 | 31.3.17 |
|---|----------|---------|
| | 3 | 2 |
| | 1,694 | 2,521 |
| | 375 | 1,591 |
| | 2,072 | 4,114 |
| | 291 | 291 |
| | 2,049 | 2,049 |
| | 2,340 | 2,340 |
| | 8,537 | 7,836 |
| | (1,604) | |
| | 903 | 428 |
| | 7,836 | 8,264 |
| | 3,616 | 3,616 |
| | 3,616 | 3,616 |
| | 9,332 | 9,944 |
| | (3,076) | (2,734) |
| | 6,256 | 7,210 |
| | 22,120 | 25,544 |
| | 2,745 | 2,380 |
| | 739 | 1,454 |
| | 1,299 | 1,288 |
| | 14,847 | 17,218 |
| | 547 | 547 |
| | 19,630 | 22,887 |
| | 441 | 608 |
| | 2,049 | 2,049 |
| | 22,120 | 25,544 |

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

גרעונות בתקציב הבלתי רגיל

גרעונות מימון זמניים
 עודפי מימון זמניים
 גרעון נטו

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

* מבוקר

אלפי מנשה
תמצית המאזן באלפי ₪ - פירוטים למאזן
ליום 31 במרץ 2017

| | | <u>חשבונות מקבילים</u> | |
|--|--------|------------------------|---|
| | 10,673 | 10,179 | חייבים בגין אגרות והיטלים |
| | | | עומס מלוות לפרעון (משוערך) לשנים הבאות |
| | | | ערביות שנתנו |
| | 1,604 | | <u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u> |
| | | | הלוואות לכסוי הגרעון |
| | | | מענקים לכסוי הגרעון |
| | | | קרנות / הפחתת חובות ספקים בהסדר |
| | | | גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון |
| | 1,604 | | סה"כ מקורות לכסוי הגרעון |
| | | | <u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)</u> |
| | | | הלוואות לכסוי הגרעון |
| | | | מענקים לכסוי הגרעון |
| | | | קרנות / אחר לכיסוי הגרעון |
| | | | גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון |
| | | | סה"כ מקורות לכסוי הגרעון |
| | | | <u>הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)</u> |
| | | | קרן עודפים בתקציב הרגיל |
| | | | קרן היטל השבחה |
| | | | קרן ממכירת נכסים |
| | | | קרן היטל מים |
| | | | קרן היטל ביוב |
| | | | קרנות אחרות |
| | | | סה"כ קרנות |
| | 441 | 608 | |
| | 441 | 608 | |

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

ביקורת:

אלפי מנשה
תמצית נתוני התקציב הרגיל באלפי ₪
לתקופה: רבעון 1, שנת 2017

| סטיה מהתקציב ב% | סטיה מהתקציב | ביצוע מצטבר | תקציב יחסי לתקופה | תקציב שנתי * מאושר | הכנסות |
|--------------------|--------------|-------------|----------------------|-----------------------|---|
| 3% | 143 | 4,713 | 4,570 | 18,279 | ארנונה כללית |
| (10)% | (96) | 853 | 949 | 3,795 | הכנסות ממכירת מים |
| (21)% | (44) | 165 | 209 | 835 | עצמיות חינוך |
| (11)% | (3) | 20 | 23 | 90 | עצמיות רווחה |
| (7)% | (106) | 1,521 | 1,627 | 6,507 | עצמיות אחר |
| (1)% | (105) | 7,272 | 7,377 | 29,506 | סה"כ עצמיות |
| (4)% | (151) | 3,289 | 3,440 | 13,758 | תקבולים ממשד החינוך |
| 3% | 14 | 538 | 524 | 2,096 | תקבולים ממשד הרווחה |
| (30)% | (120) | 276 | 396 | 1,585 | תקבולים ממשלתיים אחרים |
| 3% | 34 | 1,186 | 1,152 | 4,609 | ג' כללי לאיזון |
| (100)% | (89) | | 89 | 355 | מענקים מיועדים |
| (71)% | (8) | 3 | 11 | 42 | תקבולים אחרים |
| (3)% | (424) | 12,564 | 12,988 | 51,951 | סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה |
| 76% | 327 | 757 | 430 | 1,720 | מענק לכיסוי גרעון מצטבר |
| (1)% | (97) | 13,321 | 13,418 | 53,671 | הנחות בארנונה (הכנסות) סה"כ הכנסות |
| 3% | 53 | 1,650 | 1,597 | 6,389 | הוצאות שכר כללי |
| (12)% | (468) | 3,429 | 3,897 | 15,589 | פעולות כלליות |
| (29)% | (232) | 556 | 788 | 3,151 | הוצאות רכישת מים |
| -10% | (647) | 5,635 | 6,282 | 25,129 | סה"כ כלליות |
| (1)% | (17) | 1,893 | 1,910 | 7,640 | שכר עובדי חינוך |
| 18% | 600 | 3,938 | 3,338 | 13,351 | פעולות חינוך |
| 11% | 583 | 5,831 | 5,248 | 20,991 | סה"כ חינוך |
| (2)% | (5) | 205 | 210 | 838 | שכר עובדי רווחה |
| 11% | 69 | 683 | 614 | 2,456 | ז' רווחה |
| 8% | 65 | 888 | 824 | 3,294 | סה"כ רווחה |
| 0% | 1 | 12,354 | 12,354 | 49,414 | סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה |
| 16% | 28 | 210 | 182 | 727 | פרעון מלוות מים וביוב |
| (5)% | (17) | 321 | 338 | 1,353 | פרעון מלוות אחרות |
| 2% | 11 | 531 | 520 | 2,080 | סה"כ פרעון מלוות |
| 17% | 19 | 130 | 111 | 445 | הוצאות מימון |
| (44)% | (15) | 19 | 34 | 135 | העברות והוצאות חד פעמיות |
| 0% | 16 | 13,034 | 13,019 | 52,074 | סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה |
| 79% | 316 | 715 | 399 | 1,597 | העברה לכיסוי גרעון מצטבר |
| 2% | 331 | 13,749 | 13,418 | 53,671 | הנחות בארנונה (הוצאות) סה"כ הוצאות |
| | (428) | (428) | | | זודף (גרעון) |

תקציב הרשות אושר על ידי: יש למלא את הגורם המאשר את תקציב הרשות בגליון הגדרות כלליות

ביקורת:

אלפי מנשה
ריכוז תקבולים ותשלומים של תב"רים באלפי ₪
לתקופה: רבעון 1, שנת 2017

| שנה קודמת | תקופת הדוח | |
|-----------|------------|---|
| | | תקבולים בתקופת הדוח |
| | | מלוות מהאוצר |
| 1,604 | | מלוות מאחרים |
| | | השתתפות משרדי ממשלה |
| | 160 | משרד הפנים |
| 153 | | משרד הבטחון |
| | | משרד החינוך |
| | | משרד הדתות |
| | | משרד העבודה והרווחה |
| | | משרד איכות הסביבה |
| | | משרד הבינוי והשיכון |
| | | משרד התשתיות |
| | | משרד התיירות |
| 2,060 | | משרד התחבורה |
| 2,213 | 160 | משרדים אחרים |
| | | סה"כ השתתפות משרדי ממשלה |
| | | אחרים |
| | | השתתפות בעלים |
| 850 | 51 | מקורות אחרים |
| 2,088 | 600 | העברה מקרנות הרשות |
| | | השתתפות תקציב רגיל |
| | | השתתפות תבר"ם אחרים |
| | | סגירת גרעונות סופיים בתב"רים |
| 6,755 | 811 | סה"כ תקבולים |
| | | תשלומים בתקופת הדוח |
| 3,147 | 1,209 | עבודות שבוצעו במשך השנה |
| 1,188 | 539 | הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד') |
| 1,604 | | העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל |
| | 17 | העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון |
| | | העברה לקרנות פיתוח |
| 5,939 | 1,765 | העברת עודפים לתבר"ם אחרים |
| | | סה"כ תשלומים |
| 816 | (954) | עודף (גרעון) בתקופת הדוח |
| | | תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה |
| 37,413 | 41,523 | תקבולים שנצברו (תחילת שנה) |
| 44,485 | 47,779 | תשלומים שנצברו (תחילת שנה) |
| (7,072) | (6,256) | יתרות זמניות נטו לתחילת השנה |
| | | תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה |
| 41,522 | 41,994 | תקבולים שנצברו (סוף תקופה) |
| 47,778 | 49,204 | תשלומים שנצברו (סוף תקופה) |
| (6,256) | (7,210) | עודף (גרעון) נטו |
| | | הרכב היתרה |
| 3,076 | 2,734 | עודפי מימון זמניים |
| 9,332 | 9,944 | גרעונות מימון זמניים |
| (6,256) | (7,210) | עודף (גרעון) נטו |
| | | (*לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת |
| 2,646 | 340 | תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו) |
| 2,646 | 340 | תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו) |

ביקורת:

אלפי מנשה
ריכוז תב"ר"ם לפי פרקי תקציב באלפי נח
לתקופה: רבעון 1, שנת 2017

| מצטבר נטו עודף/גרעון | ביצוע מצטבר עודף הוצאות | ביצוע מצטבר הוצאות | ביצוע מצטבר הכנסות | ביצוע תקופה זאת הוצאות | ביצוע תקופה זאת הכנסות | ביצוע שנה קודמת הכנסות | ביצוע שנה קודמת הוצאות | ביצוע שנה קודמת הכנסות | התקציב המאושר | סה"כ תב"ר"ם | הפרק התקציבי |
|-------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------|-------------|----------------------|
| (418) | 918 | 4,855 | 4,437 | 209 | 100 | 4,337 | 4,646 | 4,337 | 4,945 | 6 | מנהל כללי 61 |
| | | 4,174 | 4,174 | | | 4,174 | 4,174 | 4,174 | 4,174 | 1 | מנהל כספי 62 |
| 10 | | 130 | 140 | 13 | | 140 | 117 | 140 | 140 | 2 | הוצאות מימון 63 |
| (5) | 5 | 216 | 211 | | | 211 | 216 | 211 | 338 | 2 | פרעון מלוח 64 |
| 917 | 274 | 1,416 | 2,333 | 231 | 60 | 2,273 | 1,185 | 2,273 | 1,800 | 1 | תברואה 71 |
| (1) | 1 | 71 | 70 | 9 | | 70 | 62 | 70 | 4,500 | 14 | שמירה ובטחון 72 |
| | | | | | | | | | 70 | 1 | תכנון ובנין 73 |
| | | | | | | | | | 70 | 1 | נסים צבורים 74 |
| (3,265) | 4,214 | 27,617 | 24,352 | 509 | 600 | 23,752 | 27,108 | 23,752 | 26,948 | 9 | היגות וארועים 75 |
| | | | | | | | | | | | שנות והשתפיות 76 |
| | | | | | | | | | | | כלכלה ותזירות 77 |
| | | | | | | | | | | | פיקוח עירוני 78 |
| (22) | 22 | 22 | | | | | | | | | שירותים חקלאיים 79 |
| | | | | | | | | | | | חינוך 81 |
| | | | | | | | | | | | תרבות 82 |
| | | | | | | | | | | | בריאות 83 |
| | | | | | | | | | | | רווחה 84 |
| | | | | | | | | | | | דת 85 |
| 204 | (1) | 446 | 650 | 13 | | 650 | 433 | 650 | 790 | 1 | קליטת עליה 86 |
| | | | | | | | | | | | איכות הסביבה 87 |
| | | | | | | | | | | | מים 91 |
| | | | | | | | | | | | בתי מטבחיים 92 |
| | | | | | | | | | | | נסים 93 |
| | | | | | | | | | | | תחבורה 94 |
| | | | | | | | | | | | תעסוקה 95 |
| (4,630) | 4,630 | 10,596 | 5,966 | 781 | 51 | 5,915 | 9,815 | 5,915 | 2,900 | 2 | חשמל 96 |
| | | | | | | | | | | | ביוב 97 |
| | | | | | | | | | | | מפעלים אחרים 98 |
| | | | | | | | | | | | תשלומים לא רגילים 99 |
| (7,210) | 10,063 | 49,543 | 42,333 | 1,765 | 811 | 41,522 | 47,778 | 41,522 | 47,398 | 40 | סה"כ |

ביקורת:

אלפי מנשה
תעריפי ארנונה וסך חיוב
לתקופה: רבעון 1, שנת 2017

| סה"כ חיוב שנתי באלפי ₪ | השנוי ב % | תעריף משוקלל שנה קודמת בש"ח | תעריף משוקלל בש"ח שנה נוכחית | תעריף שחוייב בש"ח | מינימום בש"ח | תעריף שחוייב בש"ח | מקסימום בש"ח | תעריף שחוייב בש"ח | סה"כ שטח השנה במ"ר / דונם | סוג הנכס |
|---------------------------|--------------|-----------------------------------|------------------------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|----------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| 16,416 | 2% | 44 | 45 | 45 | 45 | 45 | 45 | 45 | 366,941 | מבני מגורים |
| 776 | 2% | 126 | 128 | 128 | 128 | 128 | 128 | 128 | 6,070 | משרדים שרתים ומסחר |
| 937 | 2% | 62 | 64 | 64 | 64 | 64 | 64 | 64 | 14,740 | בנקים |
| 2 | (12)% | 45 | 40 | 40 | 46 | 46 | 46 | 46 | 50 | תעשייה |
| 125 | 2% | 26 | 26 | 26 | 26 | 26 | 26 | 26 | 4,754 | בתי מלון |
| | | | | | | | | | | מלאכה |
| | | | | | | | | | | אדמה חקלאית (לדונם) |
| | | | | | | | | | | קרקע תפוסה (לדונם) |
| | | | | | | | | | | קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם) |
| | | | | | | | | | | חניונים |
| 1,287 | 2% | 91 | 92 | 92 | 92 | 92 | 92 | 92 | 13,936 | מבנה חקלאי |
| 197 | 3% | 20 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 | 21 | 9,527 | נכסי מדינה |
| 19,740 | | | | | | | | | 416,018 | נכסים אחרים |
| | | | | | | | | | | סה"כ |

אזורי תעשייה משותפים
 בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי
 תעשייה משותפים

ביקורת:

| | | |
|--------------------|----------------------|----------------------|
| <u>הערות הרשות</u> | <u>ריכוז תברים</u> | <u>הגדרות כלליות</u> |
| <u>מקרא</u> | <u>גבייה וחייבים</u> | <u>בדיקות הצלבה</u> |
| | <u>ארנונה</u> | <u>תמצית מאזן</u> |
| | <u>שכר ומשרות</u> | <u>תקציב רגיל</u> |
| | <u>בעלי שכר גבוה</u> | <u>תברים</u> |