

# מ.מ. בועינה - נוג'ידאת

## משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2019 לתקופה: רבעון 4, שנת 2019

זיהוי המסמך:

\_\_\_\_\_ חתימת ראש הרשות:

\_\_\_\_\_ חתימת הגזבר:

מ.מ. בועינה נוגידאת דוח לתקופה: רבעון 4, שנת 2019

טופס 1 - תמצית מאזן

1

31.12.18	31.12.19		
-	-	-	נכסים
7,862	7,503	-	נכסים נזילים: קופה ובנקים
3,431	3,436	-	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
140	564	-	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
11,433	11,503	-	סה"כ רכוש שוטף
1,618	818	-	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
18,735	18,790	-	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
20,353	19,608	-	סה"כ השקעות
-	-	-	גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל
-	(36)	-	גרעון לראשית השנה
-	-	-	סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)
-	502	-	גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח
-	466	-	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
-	11,455	-	גרעונות מימון זמניים
-	(1,247)	-	עודפי מימון זמניים
-	10,208	-	גרעון נטו
31,786	41,785	-	סה"כ נכסים
-	-	-	התחייבויות ועודפים
-	-	-	בנקים: משיכות יתר והלוואות
-	-	-	משרדי ממשלה
3,940	4,198	-	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
7,453	17,972	-	ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
-	-	-	תקבולים לא מתוקצבים:
-	-	-	פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
11,393	22,170	-	סה"כ התחייבויות שוטפות
-	-	-	קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל
980	818	-	קרנות בלתי מתוקצבות (3)
18,739	18,797	-	קרנות מתוקצבות
-	-	-	עודפים בתקציב הרגיל
1,099	-	-	עודף לראשית השנה
(83)	-	-	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
1,016	-	-	סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל
(980)	-	-	העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)
-	-	-	עודפים בתקציב הבלתי רגיל
2,808	-	-	עודפי מימון זמניים
(2,170)	-	-	גרעונות מימון זמניים
31,786	41,785	-	סה"כ התחייבויות ועודפים
-	-	-	חשבונות מקבילים
34,587	35,109	-	חייבים בגין אגרות והיטלים
-	-	-	עומס מלוות לפרעון (משוער) לשנים הבאות
15	-	-	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

**מ.מ. בועינה נוגיזאת דוח לתקופה: רבעון 4, שנת 2019**

-	-	-	-	סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
-	-	-	-	הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)
-	-	-	-	קרן עודפים בתקציב הרגיל
-	-	287	-	קרן היטל השבחה
-	-	-	-	קרן ממכירת נכסים
4	-	5	-	קרן היטל מים
412	-	472	-	קרן היטל ביוב
564	-	54	-	קרנות אחרות
980	-	818	-	סה"כ קרנות
425	-	338	-	(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

מ.מ. בועינה נוגיזאת דוח לתקופה: רבעון 4, שנת 2019

טופס 2 - תקציב רגיל

2

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב * שנתי מאושר	
הכנסות					
(4)%	(329)	7,867	8,196	8,196	ארנונה כללית
(13)%	(2)	13	15	15	הכנסות ממכירת מים
(70)%	(569)	245	814	814	עצמיות חינוך
(39)%	(171)	264	435	435	עצמיות רווחה
10%	107	1,170	1,063	1,063	עצמיות אחר
(9)%	(964)	9,559	10,523	10,523	סה"כ עצמיות
(2)%	(771)	33,249	34,020	34,020	תקבולים ממשד החינוך
3%	341	12,263	11,922	11,922	תקבולים ממשד הרווחה
(5)%	(102)	2,012	2,114	2,114	תקבולים ממשלתיים אחרים
		12,012	12,012	12,012	מענק כללי לאיזון
1%	7	586	579	579	מענקים מיעדים
5%	63	1,380	1,317	1,317	תקבולים אחרים
(2)%	(1,426)	71,061	72,487	72,487	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
מענק לכיסוי גרעון מצטבר					
1%	47	4,347	4,300	4,300	הנחות בארנונה (הכנסות)
(2)%	(1,379)	75,408	76,787	76,787	סה"כ הכנסות
הוצאות					
(1)%	(58)	6,622	6,680	6,680	הוצאות שכר כללי
(7)%	(743)	10,179	10,922	10,922	פעולות כלליות
הוצאות רכישת מים					
-5%	(801)	16,801	17,602	17,602	סה"כ כלליות
0%	81	23,768	23,687	23,687	שכר עובדי חינוך
(8)%	(976)	11,725	12,701	12,701	פעולות חינוך
(2)%	(895)	35,493	36,388	36,388	סה"כ חינוך
1%	46	3,720	3,674	3,674	שכר עובדי רווחה
11%	1,364	14,115	12,751	12,751	פעולות רווחה
9%	1,410	17,835	16,425	16,425	סה"כ רווחה
(0)%	(286)	70,129	70,415	70,415	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
		1,317	1,317	1,317	פרעון מלוות מים וביוב
					פרעון מלוות אחרות
		1,317	1,317	1,317	סה"כ פרעון מלוות
(13)%	(14)	90	104	104	הוצאות מימון
(96)%	(624)	27	651	651	העברות והוצאות חד פעמיות
(1)%	(924)	71,563	72,487	72,487	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
העברה לכיסוי גרעון מצטבר					
1%	47	4,347	4,300	4,300	הנחות בארנונה (הוצאות)
-1%	(877)	75,910	76,787	76,787	סה"כ הוצאות
	(502)	(502)			עודף (גרעון)

מ.מ. בועינה נוגיזאת דוח לתקופה: רבעון 4, שנת 2019

מ.מ. בועינה נוגיזאת דוח לתקופה: רבעון 4, שנת 2019

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

3

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
395	3,001	משרד הפנים
		משרד הבטחון
3,745	646	משרד החינוך
		משרד הדתות
	500	משרד העבודה והרווחה
575	247	משרד איכות הסביבה
	2,940	משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
299	83	משרד התחבורה
393	1,262	משרדים אחרים
5,407	8,679	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
3,046	1,644	מקורות אחרים
864	789	העברה מקרנות הרשות
721	4	השתתפות תקציב רגיל
20		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
10,058	11,116	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
8,576	19,643	עבודות שבוצעו במשך השנה
2,230	2,317	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
354	2	העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
11,160	21,962	סה"כ תשלומים
(1,102)	(10,846)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
20,295	18,759	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
18,555	18,121	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
1,740	638	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
18,759	26,550	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
18,121	36,758	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
638	(10,208)	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
2,808	1,247	עודפי מימון זמניים
2,170	11,455	גרעונות מימון זמניים
638	(10,208)	עודף (גרעון) נטו
		(*) לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
11,594	3,325	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
11,594	3,325	תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

מ.מ. בועינה נוגידאת דוח לתקופה: רבעון 4, שנת 2019

טופס 4 - ריכוז תב"רים

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	
(171)	323	152	365	194	353	30	12	164	1,985	4	מנהל כללי	61
											מנהל כספי	62
											הוצאות מימון	63
											פרעון מלוות	64
(1,401)	1,401		2,183	782	1,488	247	695	535	3,023	5	תברואה	71
470	24	494	492	962	22	165	470	797	1,309	4	שמירה ובטחון	72
(97)	97		1,242	1,145	302	84	940	1,061	3,311	5	תכנון ובנין	73
(1,349)	1,567	218	8,487	7,138	4,264	2,588	4,223	4,550	12,840	15	נכסים צבוריים חגיגות וארועים	74 75
(1,513)	1,513		4,337	2,824	4,226	2,713	111	111	5,112	1	שונות והשתתפויות כלכלה ותיירות	76 77
										1	פיקוח עירוני	78
											שרותים חקלאיים	79
(1,141)	1,420	279	11,178	10,037	2,240	2,194	8,938	7,843	17,068	21	חינוך	81
(2,019)	2,045	26	6,747	4,728	4,200	1,354	2,547	3,374	21,175	7	תרבות	82
1		1	14	15			14	15	2,515	1	בריאות	83
(281)	281		281		281				2,375	2	רווחה	84
(347)	347		856	509	856	509			1,540	3	דת	85
											קליטת עליה	86
77		77		77		77			772	1	איכות הסביבה	87
											מים	91
											בתי מטבחים	92
(2,437)	2,437		3,901	1,464	3,730	1,155	171	309	4,250	1	נכסים	93
											תחבורה	94
											תעסוקה	95
									1,515	1	חשמל	96
											ביוב	97
											מפעלים אחרים	98
											תשלומים לא רגילים	99
(10,208)	11,455	1,247	40,083	29,875	21,962	11,116	18,121	18,759	78,790	72	סה"כ	

מ.מ. בועינה נוגידאת דוח לתקופה: רבעון 4, שנת 2019

טופס 5 - גביה וחיובים

מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	
שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	
מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	
שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	
						גביית פיגורים
1,336	1,336	1,387	18,379	18,379	19,947	יתרת פיגורים ריאליית לתחילת השנה
(20)	(20)	(15)	(307)	(307)	(243)	חיוב / זיכוי נוסף
			(140)	(140)	127	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
82	82	75	1,032	1,032	1,061	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
			(217)	(217)	(673)	הנחות ופטורים (במינוס)
						מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
1,398	1,398	1,447	18,747	18,747	20,219	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
11	11	13	1,648	1,648	1,625	גבייה בגין פיגורים
1,387	1,387	1,434	17,099	17,099	18,594	יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
						גבייה שוטפת
			11,092	11,092	11,577	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
			239	239	(242)	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
			(3,425)	(3,425)	(3,674)	הנחות ופטורים (במינוס)
						מחיקת חובות (במינוס)
			7,906	7,906	7,661	סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
						גבייה מראש
			5,058	5,058	6,242	גבייה שוטפת
			5,058	5,058	6,242	סה"כ גבייה שוטפת
			2,848	2,848	1,419	יתרת פיגורים לתקופה
1,387	1,387	1,434	19,947	19,947	20,013	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
1%	1%	1%	9%	9%	8%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
			64%	64%	81%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
			45%	45%	55%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			45%	45%	55%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
1%	1%	1%	25%	25%	28%	% 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



מ.מ. בועינה נוגידאת דוח לתקופה: רבעון 4, שנת 2019

טופס 6 - ארנונה

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
10,141	0%	36	36	18	36	282,651	מבני מגורים
782	(3)%	48	46	20	68	16,827	משרדים שרותים ומסחר
205	0%	509	510	510	510	402	בנקים תעשייה
							בתי מלון
211	0%	46	46	46	46	4,606	מלאכה
							אדמה חקלאית (לדונם)
122	0%	5	5	5	5	26,684	קרקע תפוסה (לדונם)
							קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
							חניונים
							מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
							נכסים אחרים
<u>11,462</u>						<u>331,170</u>	סה"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

מ.מ. בועינה נוגידאת דוח לתקופה: רבעון 4, שנת 2019

							טופס 7 - שכר ומשרות	
מס'	שם הפרק	תקציב מספר	עלויות שכר	עלות יחסית	ביצוע בפועל מס' משרות	עלויות שכר	הפרש מספר	עלויות שכר
6	<b>הנהלה וכלליות</b>							
61	נבחרים	1	725	725	1	723		2
61	מנהל כללי	6	1.024	1.024	6	1.015	0	9
62	מנהל כספי	6	1.273	1.273	6	1.278	(5)	(5)
	סה"כ הנהלה וכלליות	13	3.022	3.022	13	3.016	0	6
7	<b>שירותים מקומיים</b>							
71	תברואה	2	404	404	2	403		1
72	שמירה ובטחון	1	242	242	1	237		5
73	תכנון ובנין עיר	1	634	634	1	633		1
74	נכסים ציבוריים							
76	שרותים עירוניים שונים							
78	פיקוח עירוני	1	118	118	1	107		11
79	שירותים חקלאיים							
	סה"כ שרותים מקומיים	5	1.398	1.398	5	1.380		18
8	<b>שרותים ממלכתיים</b>							
81	חינוך	134	24.038	24.038	131	24.066	3	(28)
82	תרבות	5	1.056	1.056	5	991	0	65
83	בריאות	1	115	115	1	115		
84	רווחה	21	3.674	3.674	21	3.691	(0)	(17)
85	דת							
86	קליטת עליה							
87	איכות סביבה							
	סה"כ שרותים ממלכתיים	161	28.883	28.883	158	28.863	3	20
9	<b>מפעלים</b>							
91	מים							
92	בתי מטבחים							
93	נכסים							
94	תחבורה							
97	מפעלי ביוב							
98	מפעלים אחרים							
	סה"כ מפעלים							
	גימלאים	3	732	732	4	747	(0)	(15)
	סה"כ כללי	183	34.035	34.035	180	34.006	3	29
	<b>רכישת שרותי כוח אדם</b>							
	יועצים חיצוניים	3	354	354	4	346		8
	שירותי כוח אדם מקבלו כ"א							
	סה"כ	3	354	354	4	346		8

מ.מ. בועינה נוגידאת דוח לתקופה: רבעון 4, שנת 2019

טופס 8 - בעלי שכר גבוה

עלות שכר כוללת	עלות הפרשות המעביד	סה"כ שכר העובד	הפרשים	החזר הוצאות	עבודה נוספת	תוספות שכר	שכר משולב	דרגה	דרוג	ת.ז.	תיאור התפקיד
571,069	103,407	467,662	22,691	39,263			405,708	4	5	58,166,810	גזבר/מזכיר
633,418	169,234	464,184	19,189	39,288			405,708	4	5	58,601,535	מהנדס העיר
538,045	147,599	390,446	28,146	7,491		272,202	82,607	1	41	55,756,266	מנהל ב"ס תיכון
461,414	123,410	338,004	23,712	4,595		179,616	130,081	1	41	26,242,131	מורה ב"ס תיכון
381,267	102,108	279,160	19,826	2,083		165,125	92,126	1	41	59,540,542	מורה ב"ס תיכון
372,795	97,531	275,264	28,449	2,803		146,373	97,639	1	41	24,725,509	מורה ב"ס תיכון
350,960	63,196	287,764	42,704	26,566			218,494	1	17	56,981,178	מנהל מחלקת חינוך
347,339	92,374	254,965	18,741	5,246		135,987	94,991	1	41	28,216,703	מורה ב"ס תיכון
344,257	90,635	253,621	25,581	5,948		125,826	96,266	2	41	23,146,145	מורה ב"ס תיכון
348,168	105,592	242,576	18,420	583		128,769	94,805	1	41	56,980,329	מורה ב"ס תיכון
318,096	82,403	235,693	26,788	9,256		109,792	89,858	2	41	28,163,210	מורה ב"ס תיכון
318,975	84,260	234,715	10,878	4,023		128,367	91,448	1	41	36,432,979	מורה ב"ס תיכון
280,719	54,659	226,059	27,234	25,565	25,956	54,395	92,909	3	24	58,603,762	מנהלת מחלקת רווחה
302,614	80,275	222,338	11,757	4,019		114,803	91,759	1	41	29,207,644	מורה ב"ס תיכון
301,572	78,979	222,593	13,756	11,604		113,225	84,008	1	41	56,997,828	מורה ב"ס תיכון