

שם רשות	אלפי מנשה
שנה נוכחית	2018
שנה קודמת	2017
שנתיים קודמות	2016
מספר רבעון	1
סוג רשות מקומית	מועצה מקומית
האם קיימת מערכת לגביית מים ברשות המקומית?	כן
קוד ביקורת טעינה שהתקבל ממשרד הפנים	
האם נתוני שנה קודמת במאזן מבוקרים?	לא
התקציב מאושר על ידי:	

**אלפי מנשה**  
**תמצית המאזן באלפי ₪**  
**ליום 31 במרץ 2018**

* 31.12.17	31.3.18
539	1
4,266	4,535
422	2,967
5,227	7,503
398	397
2,064	2,064
2,462	2,461
7,984	7,053
(2,000)	426
1,069	7,479
7,053	3,616
3,616	3,616
8,300	8,880
(1,693)	(1,774)
6,607	7,106
24,965	28,165
3,260	3,472
1,092	2,207
1,541	1,227
16,216	17,982
148	519
22,257	25,407
644	694
2,064	2,064
24,965	28,165

**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**

\* לא מבוקר

**אלפי מנשה**  
**תמצית המאזן באלפי ₪ - פירוטים למאזן**  
**ליום 31 במרץ 2018**

<u>חשבונות מקבילים</u>	
	חייבים בגין אגרות היטלים
	עומס מלוות לפרעון (משוערך) לשנים הבאות
	ערבויות שנתנו
11,040	10,564
<b><u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u></b>	
	הלוואות לכסוי הגרעון
	מענקים לכסוי הגרעון
	קרנות / הפחתת חובות ספקים בהסדר
	גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
	סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
2,000	
2,000	
<b><u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)</u></b>	
	הלוואות לכסוי הגרעון
	מענקים לכסוי הגרעון
	קרנות / אחר לכיסוי הגרעון
	גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
	סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
	<b><u>הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)</u></b>
	קרן עודפים בתקציב הרגיל
	קרן היטל השבחה
	קרן ממכירת נכסים
	קרן היטל מים
	קרן היטל ביוב
	קרנות אחרות
	סה"כ קרנות
644	694
644	694

(\*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

ביקורת:

**אלפי מנשה**  
**תמצית נתוני התקציב הרגיל באלפי ₪**  
**לתקופה: רבעון 1, שנת 2018**

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	הכנסות
(16)%	(774)	4,031	4,805	19,220	ארנונה כללית
(20)%	(172)	702	874	3,495	הכנסות ממכירת מים
(19)%	(40)	176	216	865	עצמיות חינוך
11%	3	28	25	101	עצמיות רווחה
2%	33	1,753	1,720	6,880	עצמיות אחר
(12)%	(950)	6,690	7,640	30,561	סה"כ עצמיות
13%	490	4,179	3,690	14,758	תקבולים ממשד החינוך
17%	90	614	524	2,096	תקבולים ממשד הרווחה
11%	32	333	301	1,204	תקבולים ממשלתיים אחרים
36%	388	1,474	1,086	4,344	מענק כללי לאיזון
(100)%	(14)		14	55	מענקים מיוחדים
(100)%	(13)		13	53	תקבולים אחרים
0%	22	13,290	13,268	53,071	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
72%	308	738	430	1,720	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
2%	330	14,028	13,698	54,791	הנחות בארנונה (הכנסות) סה"כ הכנסות
(1)%	(17)	1,737	1,754	7,015	הוצאות
0%	16	3,854	3,838	15,352	הוצאות שכר כללי
(15)%	(103)	596	699	2,795	פעולות כלליות
-2%	(104)	6,187	6,291	25,162	הוצאות רכישת מים סה"כ כלליות
(8)%	(159)	1,863	2,022	8,089	שכר עובדי חינוך
15%	544	4,093	3,549	14,197	פעולות חינוך
7%	385	5,956	5,572	22,286	סה"כ חינוך
4%	7	195	188	752	שכר עובדי רווחה
13%	79	666	587	2,349	פעולות רווחה
11%	86	861	775	3,101	סה"כ רווחה
3%	367	13,004	12,637	50,549	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(1)%	(1)	192	193	773	פרעון מלוות מים וביוב
15%	51	377	327	1,306	פרעון מלוות אחרות
9%	49	569	520	2,079	סה"כ פרעון מלוות
41%	52	180	128	511	הוצאות מימון
(64)%	(9)	5	14	55	העברות והוצאות חד פעמיות
3%	460	13,758	13,299	53,194	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה
74%	297	696	399	1,597	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
6%	756	14,454	13,698	54,791	הנחות בארנונה (הוצאות) סה"כ הוצאות
	(426)	(426)			ודף (גרעון)

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

קורת:

**אלפי מנשה**  
**ריכוז תקבולים ותשלומים של תב"רים באלפי ₪**  
**לתקופה: רבעון 1, שנת 2018**

שנה קודמת	תקופת הדוח
2,000	
2,502	157
2,502	157
1,106	22
911	
6,519	179
3,178	487
3,677	192
15	
6,870	679
(351)	(500)
41,523	42,256
47,779	48,863
(6,256)	(6,607)
42,256	42,435
48,863	49,542
(6,607)	(7,107)
1,693	1,774
8,300	8,880
(6,607)	(7,106)
5,786	
5,786	

**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 תב"רים 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 לתב"רים 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 נכחי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת**

תקבולים (בנכחי פרויקטים שנסגרו)  
תשלומים (בנכחי פרויקטים שנסגרו)

ביקורת:



**אלפי מנשה**  
**דוח גבייה ויתרת חיובים באלפי ש"ח**  
**לתקופה: רבעון 1, שנת 2018**

מ"ס שנה קודמת	מ"ס שנה קודמת רבעון מקביל	מ"ס השנה עד רבעון זה	שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה
402	402	820	2,468	2,468	2,632
		(59)	(79)	(79)	
292	9	8	253		52
694	411	769	2,389	2,389	2,684
113	68	78	399	399	325
581	343	691	1,990	1,990	2,359
3,893	1,158	1,100	7,919	7,919	8,112
	7	12	43	43	167
			(756)	(756)	(772)
3,893	1,165	1,112	7,206	7,206	7,507
3,654	709	638	3,845	3,845	3,942
3,654	709	638	3,845	3,845	3,942
239	456	474	3,361	3,361	3,565
820	799	1,165	5,351	5,351	5,924
16%	17%	10%	17%	17%	12%
94%	61%	57%	53%	53%	53%
94%	61%	57%	48%	48%	48%
94%	61%	57%	48%	48%	48%
82%	49%	38%	44%	44%	42%
726	144	178			
626	128	156			
100	16	22			
14%	11%	12%			

**גביית פיגורים**

יתרת פיגורים ריאליית לתחילת השנה  
 חיוב / זיכוי נוסף  
 העברה לחובות מסופקים (במינוס)  
 חיובים 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:

**אלפי מנשה**  
**תעריפי ארנונה וסך חיוב**  
**לתקופה: רבעון 1, שנת 2018**

סווג 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	השנוי ב %	סה"כ חיוב שנתי באלפי ₪
מבני מגורים	380,231	46	46	46	45	2%	17,388
משרדים שרותים ומסחר	6,136	130	130	130	128	2%	800
בנקים							
תעשייה	14,740	64	64	64	64	0%	940
בתי מלון							
מלאכה	50	47	47	40	46	(13)%	2
אדמה חקלאית (לדונם)							
קרקע תפוסה (לדונם)	4,754	27	27	27	26	2%	128
קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)							
חניונים							
מבנה חקלאי							
נכסי מדינה	13,951	94	94	94	92	2%	1,317
נכסים אחרים	9,527	21	21	21	21	2%	201
סה"כ	429,389						20,776

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

סה"כ שטח השנה במ"ר

תעריף שחוייב מקסימום

תעריף שחוייב מינימום

תעריף משוקלל שנה נוכחית

תעריף משוקלל שנה קודמת

השנוי ב %

סה"כ חיוב באלפי ₪

ביקורת:

