

מנעצה מקומית נחף
תמצית המאזן באלפי ₪
ליום 31 בדצמבר 2017

* 31.12.16	31.12.17
6,832	6,912
1,288	1,512
27	260
8,147	8,684
1,183	1,318
14,233	14,098
15,416	15,416
3,045	(256)
(3,048)	(500)
(253)	(249)
(256)	(1,005)
3,409	3,409
3,409	(1,000)
3,409	2,409
3,805	7,521
(866)	(1,462)
2,939	6,059
29,655	31,563
1,005	1,005
2	2
2,419	2,900
8,677	9,936
25	322
12,128	14,163
3,294	3,302
14,233	14,098
29,655	31,563

נכסים

נכסים מזילים: 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

עבד פטום - רו"ח
 גזבר המועצה

מנעצה מקומית נחף
תמצית המאזן באלפי ש"ח - פירוטים למאזן
ליום 31 בדצמבר 2017

66,773	72,721
<u>6,414</u>	<u>5,152</u>
<u>3,048</u>	<u>500</u>
<u>3,048</u>	<u>500</u>
<u>1,000</u>	<u>1,000</u>
<u>159</u>	<u>959</u>
<u>1,551</u>	<u>551</u>
<u>228</u>	<u>236</u>
<u>1,356</u>	<u>1,556</u>
<u>3,294</u>	<u>3,302</u>
716	895

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

ביקורת:

עבד פטום - רו"ח
 גזבר המועצה

18-04-2018

מנעצה מקומית נחף
תמצית נתוני התקציב הרגיל באלפי ₪
לתקופה: רבעון 4, שנת 2017

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	הכנסות
(5)%	(402)	7,327	7,729	7,729	ארנונה כללית
(78)%	(166)	48	214	214	הכנסות ממכירת מים
(12)%	(3)	23	26	26	עצמיות חינוך
(40)%	(485)	713	1,198	1,198	עצמיות רווחה
(12)%	(1,056)	8,111	9,167	9,167	עצמיות אחר
					סה"כ עצמיות
1%	380	34,614	34,234	34,234	תקבולים ממשד החינוך
3%	239	7,159	6,920	6,920	תקבולים ממשד הרווחה
49%	618	1,867	1,249	1,249	תקבולים ממשלתיים אחרים
(1)%	(87)	15,356	15,443	15,443	מענק כללי לאיזון
892%	642	714	72	72	מענקים מיוחדים
92%	485	1,013	528	528	תקבולים אחרים
					סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר
2%	1,221	68,834	67,613	67,613	והנחות בארנונה
		500	500	500	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
(1)%	(35)	5,165	5,200	5,200	הנחות בארנונה (הכנסות)
2%	1,186	74,499	73,313	73,313	סה"כ הכנסות
					הוצאות
(4)%	(398)	9,414	9,812	9,812	הוצאות שכר כללי
(2)%	(197)	7,866	8,063	8,063	פעולות כלליות
					הוצאות רכישת מים
-3%	(595)	17,280	17,875	17,875	סה"כ כלליות
2%	567	28,527	27,960	27,960	שכר עובדי חינוך
6%	571	10,854	10,283	10,283	פעולות חינוך
3%	1,138	39,381	38,243	38,243	סה"כ חינוך
8%	144	1,907	1,763	1,763	שכר עובדי רווחה
0%	38	7,701	7,663	7,663	פעולות רווחה
2%	182	9,608	9,426	9,426	סה"כ רווחה
1%	725	66,269	65,544	65,544	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון,
(2)%	(11)	517	528	528	כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(9)%	(101)	1,052	1,153	1,153	פרעון מלוות מים וביוב
(7)%	(112)	1,569	1,681	1,681	פרעון מלוות אחרות
(11)%	(24)	201	225	225	סה"כ פרעון מלוות
235%	383	546	163	163	הוצאות מימון
					העברות והוצאות חד פעמיות
1%	972	68,585	67,613	67,613	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר
		500	500	500	והנחות בארנונה
(1)%	(35)	5,165	5,200	5,200	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
1%	937	74,250	73,313	73,313	הנחות בארנונה (הוצאות)
					סה"כ הוצאות
	249	249			עודף (גרעון)

עבד פטוס - רו"ח
גזבר המועצה

תקציב הרשות אושר על ידי: משרד הפנים

ביקורת:

18-04-2018

מנעצה מקומית נחף
ריכוז תקבולים ותשלומים של תב"רים באלפי ₪
לתקופה: רבעון 4, שנת 2017

שנה קודמת	תקופת הדוח
2,508	374
2,559	1,765
73	602
351	531
5,491	3,272
3,583	2,728
49	2,181
9,123	8,181
9,384	8,660
326	720
63	1,921
9,773	11,301
(650)	(3,120)
44,655	46,906
46,944	49,845
(2,289)	(2,939)
46,906	55,087
49,845	61,146
(2,939)	(6,059)
866	1,462
3,805	7,521
(2,939)	(6,059)
6,872	
6,872	

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 תבר"ם 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 לתבר"ם 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:

עבד פטוס - רו"ח
גזבר המועצה

מנעצה מקומית נחף
ריכוז תב"ר"ם לפי פרקי תקציב באלפי ש"ח
לתקופה: רבעון 4, שנת 2017

מטבר נטו עודף/גרעון	ביצוע מצטבר עודף הוצאות	ביצוע מצטבר הוצאות	ביצוע מצטבר הכנסות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הכנסות	ביצוע שנה קודמות הוצאות	ביצוע שנה קודמות הכנסות	התקציב המאושר	סה"כ תב"ר"ם	הפרק התקציבי
								301	1	61 מנהל כללי
								300	1	62 מנהל כספי
										63 הוצאות מימון
										64 פרען מלונות
										71 תברואה
(355)	355	901	546	761	456	140	90	2,883	3	72 שמירה ובטחון
(205)	205	240	35	203	35	37		556	10	73 הכנסן ובנין
(180)	845	3,426	3,246	889	1,180	2,537	2,066	4,816	13	74 נכסים צבוריים
(1,871)	2,092	8,503	6,632	1,328	174	7,175	6,458	12,805	10	75 תיגרות וארעמים
										76 שונות והשתתפותות
(174)	174	193	19	3		190	19	883	2	77 כלכלה ותיירות
										78 פיקוח עירוני
										79 שירותים חקלאיים
										81 חיטוך
(1,411)	1,642	36,273	34,862	4,884	4,919	31,389	29,943	47,422	19	82 תרבות
(1,707)	1,822	8,507	6,800	2,926	1,417	5,581	5,383	11,368	9	83 בריאות
										84 חוזה
(72)	72	72		33		39	666	6,197	4	85 דת
(302)	314	968	666	274		694		1,245	4	86 קליטת עלייה
										87 איכות הסביבה
218	218	2,063	2,281			2,063	2,281	4,828	1	91 מים
										92 בתי מטבחיים
										93 נכסים
										94 תחבורה
										95 תעסוקה
										96 חשמל
										97 ביוב
										98 מפעלים אחרים
										99 תשלומים לא רגילים
(6,059)	7,521	61,146	55,087	11,301	8,181	49,845	46,906	93,604	77	סה"כ

ביקורת:

גובר המנעצה
 עבד פטום - רו"ח

18-04-2018

מועצה מקומית נחף
דוח גבייה ויתרת חיובים באלפי ש"ח
לתקופה: רבעון 4, שנת 2017

שנה קודמת	מיום שנה קודמת	מיום השנה עד רבעון זה	שנה קודמת	קודמת רבעון מקביל	ארונה השנה עד רבעון זה
9,518		10,056	35,994		37,822
		(58)	(1,338)		(464)
560		658	2,556		2,506
					(1,369)
10,078		10,656	37,212		38,495
22			677		644
10,056		10,656	36,535		37,851
			10,037		11,777
			(51)		84
			(3,877)		(3,796)
			6,109		8,065
			5,915		6,973
			5,915		6,973
			194		1,092
10,056		10,656	36,729		38,943
0%			2%		2%
			97%		86%
			59%		59%
			59%		59%
			15%		16%

עבד פטוס - רו"ח
 גוזר המועצה

18-04-2018

ביקורת:

גביית פיאורים
 יתרת פיאורים ריאלית לתחילת השנה
 חיוב / זיכוי מסף
 העברה לחובות מסופקים (במינוס)
 חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
 הנחות ופטורים (במינוס)
 מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
 סה"כ יתרת פיאורים לגבייה
 גבייה בגין פיאורים
 יתרת פיאורים בגין שנים קודמות

גבייה שוטפת
 חיוב תקופתי שוטף מצטבר
 חיוב/זיכוי מסף כולל ריבית והצמדה
 הנחות ופטורים (במינוס)
 מחיקת חובות (במינוס)
 סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
 גבייה מראש
 גבייה שוטפת
 סה"כ גבייה שוטפת

יתרת פיאורים לתקופה

יתרת פיאורים כוללת לסוף התקופה
 % גבייה מהפיאורים (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 שניתה מאושרת באלפי מ"ק
 כמות מים שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק
 כמות מים שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק
 פחת באלפי מ"ק
 אחוז (%) הפחת

**מנעצה מקומית נחף
תעריפי ארנונה וסך חיוב
לתקופה: רבעון 4, שנת 2017**

סו'ג הנכס	סו'ג שטח השנה במ"ר / דונם	תעריף שחוייב מקסימום בש"ח	תעריף שחוייב מינימום בש"ח	תעריף שחוייב בש"ח שנה מכחית	תעריף שחוייב שנה קודמת בש"ח	השנוי ב %	סו'ג חיוב שנתי באלפי ₪
מבני מגורים	279,135	35	35	35	34	4%	9,827
משרדים שרותים ומסחר	17,448	77	76	76	74	2%	1,323
בנקים	248	521	520	520	505	3%	129
תעשייה	345	67	24	58	58	(0)%	20
בתי מלון						#####	
מלאכה				#VALUE!		(100)%	110
אדמה חקלאית (לדונם)	1,549,879	6	6	0	6		
קרקע תפוסה (לדונם)	17,259	6					
קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)							
חניונים	635	7	7	8	7	12%	5
מבנה חקלאי	1,322	8	8	8	8	4%	11
נכסי מדינה	1,031	67	67	67	65	3%	69
נכסים אחרים	1,217	39	9	35	34	4%	43
סו'ג	1,868,519						11,537

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

סו'ג שטח
השנה במ"ר

תעריף שחוייב
מקסימום

תעריף שחוייב
מינימום

תעריף משוקלל
שנה מכחית

תעריף משוקלל
שנה קודמת

השנוי ב
%

סו'ג חיוב באלפי
₪

עכד פטום - ר"ח
גזבר המועצה

18-04-2018

ביקורת:

**מועצה מקומית נחף
שכר ומשרות לפי פרקי תקציב
לתקופה: רבעון 4, שנת 2017**

מס' הפרק	שם הפרק	תקציב 2017			מספר משרות	מס' משרות לפי דוח 66	ביצוע בפועל 2017	
		עלויות שכר	עלויות יחסיות לתקופת הדוח	עלויות שכר			עלויות שכר - לפי דוח 66	
6	הנהלה וכלליות							
61	בכירים	1,288	1,288	2	2	1,266		
61	מנהל כללי	1,446	1,446	5	5	1,420	22	
62	מנהל כספי	1,339	1,339	5	5	1,236	26	
7	סה"כ הנהלה וכלליות	4,073	4,073	12	12	3,922	103	
71	שירותים מקומיים						151	
72	תברואה	590	590	4	4	605	(15)	
73	שמירה ובטחון	360	360	1	1	377	(17)	
74	תכנון ובנין עיר	655	655	2	2	675	(20)	
76	נכסים ציבוריים	660	660	4	4	501	159	
78	שירותים עירוניים שונים	174	174	1	1	177	(3)	
79	פיקוח עירוני							
8	שירותים מקומיים	2,439	2,439	12	12	2,335	104	
81	שירותים ממלכתיים							
82	חינוך	27,960	27,960	163	163	28,526	(566)	
83	תרבות	1,084	1,084	8	8	1,261	(177)	
84	בריאות	119	119	1	1	115	4	
85	רווחה	1,763	1,763	11	11	1,907	(144)	
86	דת							
87	קליטת עליה							
9	מפעלים	30,926	30,926	183	183	31,809	(883)	
91	מים	164	164	1	1	166	(1)	
92	בתי מטבחיים							
93	נכסים							
94	תחבורה							
97	מפעלי ביוב							
98	מפעלים אחרים	164	164	1	1	165	(1)	
	סה"כ מפעלים	39,535	39,535	12	12	1,617	37,918	
	סה"כ כללי	77,137	77,137	220	220	39,848	37,289	
						(2)		
	רכישת שירותי כוח אדם							
	יועצים חיצוניים	עלויות כוללת	עלויות כוללת	מספר מועסקים	מספר מועסקים	עלויות כוללת	מספר שעות	
	שירותי כוח אדם מקבילן כ"א	456	456	2	2	331	העסקה	
	סה"כ	456	456	2	2	331	125	
	ביקורת:						125	

עבר פסוים - ר"ח
גובר המועצה

18-04-2018

מועצה מקומית נחף
דוח בעלי השכר הגבוה
לתקופה: רבעון 4, שנת 2017

עלות שכר כוללת	עלות הפרשות המעביד	סה"כ שכר העובד	הפרשים	החזר הוצאות	עבודה נוספת	שכר	תוספות שכר	שכר משולב	דרגה	דרוג	ת.ז.	תיאור התפקיד
625,472	167,712	457,760	18,045	37,929		527		401,259	5	5	59344416	מנהל לנסים
518,213	131,071	387,142	22,962	43,087		319		320,774	5	5	54839832	מהנדס עיר
453,694	86,883	366,811	24,917	41,054		318		300,522	5	5	58196304	מזכיר
473,740	126,732	347,008	19,325	19,472	12,441	178,175		117,595	1	41	28317162	מנהל בית ספר
458,279	123,593	334,686	11,000	15,667		194,178		113,841	1	41	23393044	מנהל בית ספר
370,336	67,014	303,322	30,423	27,541		319		245,039	1	17	54405956	מנהל מחלקה
365,729	96,453	269,276	20,452	2,232	40	115,594		130,958	1	41	54463997	מורה
367,658	98,775	268,883	19,865	2,343	385	119,785		126,505	2	41	59525366	מורה
372,066	100,599	271,467	27,651	2,287	161	99,400		141,968	1	41	56878986	מורה
359,565	95,129	264,436	21,200	8,608	151	104,895		129,582	1	41	57017550	מורה

ביקורת:

ענבר פלום - רו"ח
 ג'נרל המועצה

18-04-2018