



מח' גזברות

כ"א תמוז תשע"ו
27 יולי 2016

תאריך יקרים,

תמצית הדו"חות הכספיים לשנים 2014 ו- 2015 מועצה מקומית קרני שומרון

שנת 2014 הסתיימה בגרעון גבוה של 2,458 אלש"ח.

היה ברור שאנו חייבים להערך לתוכנית התייעלות שבבסיסה צמצומים, התייעלות והגדלת ההכנסות העצמיות.

התוכנית הוגשה ואושרה ע"י מליאת המועצה ומשרד הפנים. משרד הפנים העמיד בודק מטעמו לפיקוח על יישום ההסדר.

עיקרי ההסדר

- הגדלת הכנסות – העלאת תעריפי הארנונה ב 10% (בפועל אושרו 8%).
- ביצוע סקר נכסים לארנונה.

צמצום הוצאות והתייעלות

- הפרשת 9 עובדים לפנסיה וביטול חלק מהמשרות.
- הקטנת הסבסוד ברווחה ובחינוך.
- התייעלות בצריכת החשמל – התקנת לדים ברחבי הישוב.
- התייעלות בפעולות שוטפות – רכבים היברידיים, גינון, שפ"ע ובטחון.

כמו כן נדרשה הרשות להתחייב שלא לקלוט עובדים חדשים ולא לשלם תוספות שכר אלא באישור משרד הפנים.

המועצה התחייבה לסיים באיזון את שנת 2015 ולביצוע התוכנית נלקחה הלוואה של 2 מלש"ח ל-10 שנים שעיקרה מימון תשלומי הפרישה עפ"י חוק.

שנת 2015 הסתיימה בגרעון קטן של 545 אלש"ח, פחות מאחוז אחד, והתוצאה נחשבת כאיזון.



נתונים כספיים ל 31/12/14, ל- 31.12.15

שנת 2014

הוצאות	-	67,947 אלש"ח
הכנסות	-	65,489 אלש"ח

גרעון	-	2,458 אלש"ח
=====		

שנת 2015

הוצאות	-	71,660 אלש"ח
הכנסות	-	71,115 אלש"ח

גרעון	-	545 אלש"ח
=====		

88999

ג'ורא ראובני
גזבר המועצה

מצ"ב:
תמצית דו"חות כספיים

מועצה מקומית קרני שומרון
תמצית הדוחות הכספיים לשנת 2014
(באלפי ש"ח)

7,211	מספר תושבים שנה קודמת
7,222	מספר תושבים *
1,574	מספר משקי בית
4,727	שטח שיפוט (דונם)
6	דירוג סוציאקונומי

מאזן

נתוני ביצוע התקציב הרגיל

2013	2014	נכסים
6,330	6,324	רכוש שוטף
1,211	6,493	השקעות
13,402	13,253	השקעות לכסוי קרנת מודקצבת ואחרות
3,943	5,901	גרעון מצטבר בתקציב הרגיל
1,230		גרעונות זמניים נטו בתב"ר
<u>26,116</u>	<u>31,971</u>	סה"כ
2013	2014	התחייבויות
9,804	10,687	התחייבויות שוטפות
2,910	4,343	קרן לעבודות פיתוח ואחרות
13,402	13,253	קרנת מתוקצבות
	3,688	עודפים זמניים נטו בתב"ר
<u>26,116</u>	<u>31,971</u>	סה"כ
2013	2014	עומס מלוות לסוף שנה
7,393	13,572	

הכנסות	תקציב 2014	ביצוע 2014	%	ביצוע 2013	%
הכנסות עצמיות	29,841	25,965	39.65%	24,279	37.79%
השתת' משרד החינוך	18,623	18,955	28.79%	19,355	30.13%
השתת' משרד הרווחה	4,959	4,973	7.59%	4,883	7.60%
השתת' משרד' ממשלה אחרים	4,216	3,909	6.97%	3,361	5.23%
מענקים ומלוות	11,053	11,787	18.00%	12,369	19.25%
סה"כ	<u>68,692</u>	<u>65,489</u>	<u>100.00%</u>	<u>64,247</u>	<u>100.00%</u>
הוצאות	תקציב 2014	ביצוע 2014	%	ביצוע 2013	%
משכורות ושכר כלי'	7,231	7,058	10.39%	6,200	9.38%
פעולות אחרות	16,727	16,408	24.15%	16,442	24.87%
שכר חינוך	13,565	13,392	19.71%	13,044	19.73%
פעולות חינוך	22,704	22,679	33.38%	22,511	34.05%
שכר רווחה	1,560	1,536	2.26%	1,441	2.18%
פעולות רווחה	4,760	4,727	6.96%	4,515	6.83%
מיסים	524	440	0.65%	367	0.56%
פרעון מלוות	1,621	1,707	2.51%	1,598	2.42%
סה"כ	<u>68,692</u>	<u>67,947</u>	<u>100.00%</u>	<u>66,118</u>	<u>100.00%</u>
גרעון בשנת הדוח		<u>(2,458)</u>		<u>(1,871)</u>	

דוח גביה וח"בים - ארמנה

2013	2014	
2,592	2,022	יתרת חוב לתחילת השנה
10,716	12,261	חייב השנה
(2,106)	(1,792)	הנחות ופטורים שניתנו
68	(204)	העברה לחובות מסופקים וחובות למ' (204)
<u>11,270</u>	<u>12,287</u>	סך לגביה
<u>9,248</u>	<u>9,606</u>	גביה בשנת הדוח
2,022	2,681	יתרת חוב לסוף השנה
1,405	1,349	חובות מסופקים וחובות למחיקה
<u>3,427</u>	<u>4,030</u>	סה"כ יתרות לסוף שנה כולל חובות
48%	45%	אחוז גביה מהפיגורים (*)
90%	84%	אחוז גביה מהשוטף (*)
82%	78%	יחס הגביה לחוב הכולל (*)
33	34	ממוצע ארמנה למגורים למ"ר

(*) השיעורים מחושבים ללא חובות מסופקים וחובות למחיקה.

2013	2014	
2.91%	3.75%	% הגרעון השוטף מההכנסה
6.14%	9.01%	% הגרעון המצבר מההכנסה
11.51%	20.72%	% עומס המלוות מההכנסה
15.26%	16.32%	% סך ההתחייבויות מההכנסה
9,169	9,408	הוצאה ממוצעת לנפש בש"ח
168	175	מספר משרות ממוצע

נתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל

2013	2014	
22	(1,230)	עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה
14,856	13,507	תקבולים במהלך השנה
16,108	8,589	תשלומים במהלך השנה
(1,230)	3,688	עודף (גרעון) זמני לסוף השנה

* נכון לחודש אוקטובר 2014

תקציב הרשות אושר על ידי משרד הפנים

מועצה מקומית קרני שומרון
תמצית הדוחות הכספיים לשנת 2015
(באלפי ש"ח)

		7,222	מספר תושבים שנה קודמת
5,500	שטח שיפוט (דונם)	7,492	מספר תושבים *
6	דירוג סוציאקונומי	1,613	מספר משקי בית

מאזן

2014	2015	נכסים
6,324	8,024	רכוש שוטף
6,493	6,924	השקעות
13,253	13,147	השקעות לכיסוי קרנות מתוקצבות ואחרות
5,901	4,946	גרעון מצטבר בתקציב הרגיל
31,971	33,041	סה"כ
2014	2015	התחייבויות
10,687	12,018	התחייבויות שוטפות
4,343	7,498	קרן לעבודות פיתוח ואחרות
13,253	13,147	קרנות מתוקצבות
3,688	378	עודפים זמניים נטו בתב"ר
31,971	33,041	סה"כ
2014	2015	עומס מלוות לסוף שנה
13,572	13,129	

נתוני ביצוע התקציב הרגיל

הכנסות	תקציב 2015	ביצוע 2015 %	ביצוע 2014 %	2015	2014
הכנסות עצמיות	31,006	41.36%	39.65%	29,413	25,965
השתתף משרד החינוך	21,746	31.27%	28.79%	22,235	18,865
השתתף משרד הרווחה	5,146	6.40%	7.59%	4,549	4,973
השתתף משרד ממשלה אחרים	4,109	5.15%	5.97%	3,665	3,909
מענקים ומלוות	10,243	15.82%	18.00%	11,253	11,787
סה"כ	72,250	100.00%	100.00%	71,115	65,489
הוצאות	תקציב 2015	ביצוע 2015 %	ביצוע 2014 %	2015	2014
משכורות ושכר כללי	7,220	10.35%	10.39%	7,418	7,058
פעולות אחרות	16,914	23.52%	24.15%	16,854	16,408
שכר חינוך	14,396	20.15%	19.71%	14,443	13,392
פעולות חינוך	23,838	33.51%	33.38%	24,012	22,679
שכר רווחה	1,722	2.30%	2.26%	1,651	1,536
פעולות רווחה	5,355	6.21%	6.96%	4,453	4,727
מימון	460	0.63%	0.65%	448	440
פרעון מלוות	2,345	3.32%	2.51%	2,381	1,707
סה"כ	72,250	100.00%	100.00%	71,660	67,947
גרעון בשנת הדוח	(545)			(2,458)	

דוח גביה וחיובים - ארנונה

2014	2015	
2,030	2,681	יתרת חוב לתחילת השנה
12,257	12,711	חיוב השנה
(1,792)	(1,626)	הנחות ופטורים שניתנו
(204)	(119)	העברה לחובות מסופקים וחובות למ (119)
12,291	13,647	סך לגביה
9,610	11,594	גביה בשנת הדוח
2,681	2,053	יתרת חוב לסוף השנה
1,349	1,650	חובות מסופקים וחובות למחיקה
4,030	3,703	סה"כ יתרות לסוף שנה כולל חובות
45%	63%	אחוז גביה מהפיגורים (*)
84%	90%	אחוז גביה מהשוטף (*)
78%	85%	יחס הגביה לחוב הכולל (*)
34	37	ממוצע ארנונה למגורים למ"ר

(*) השיעורים מחושבים ללא חובות מסופקים וחובות למחיקה.

2014	2015	
3.75%	0.77%	% הגרעון השוטף מההכנסה
9.01%	6.95%	% הגרעון הנצבר מההכנסה
20.72%	18.46%	% עומס המלוות מההכנסה
16.32%	16.90%	% סך ההתחייבויות מההכנסה
9,408	9,565	הוצאה ממוצעת לנפש בש"ח
175	187	מספר משרות ממוצע

נתוני ביצוע התקציב הבלתי רגיל

2014	2015	
(1,230)	3,688	עודף (גרעון) זמני לתחילת השנה
13,507	11,347	תקבולים במהלך השנה
8,589	14,657	תשלומים במהלך השנה
3,688	378	עודף (גרעון) זמני לסוף השנה

תקציב הרשות אושר על ידי משרד הפנים

* נכון לחודש אוקטובר 2015