



הוועדה המקומית לתכנון ולבנייה

"מבוא העמקים"

דוחות כספיים לתקופה

01/01/2019-30/9/2019

הוועדה המקומית לתכנון ובניה מבוא העמקים

אכסאל, בסמת טבעון, יפיע, כפר כנא, משהד, עילוט, עין מאהל, ריינה, רמת ישי



הוועדה המקומית לתכנון ובניה
"מבוא העמקים"
דוחות כספיים לתקופה
01/01/2019-30/9/2019

עמוד

2	מאזן ליום 30/09/2019
3	דוח ביצוע התקציב הרגיל
4-15	ביאורים לדוחות הכספיים
16-18	השוואת הביצוע לתקציב המאושר



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

"מבוא העמקים"

מאזן ליום 30/09/2019

(בשקלים חדשים)

<u>31/12/2018</u>	<u>30/09/2019</u>	<u>ביאור</u>	<u>רכוש שוטף</u>
16,070,060	24,400,630	4	<u>מזומנים ושווי מזומנים</u> מזומנים בקופה ובבנקים
16,070,060	24,400,630		סה"כ מזומנים ושווי מזומנים
6,604	0	5	חייבים אחרים
16,076,664	24,400,630		סה"כ נכסים שוטפים
<u>16,076,664</u>	<u>24,400,630</u>		<u>סה"כ</u>
			<u>התחייבויות שוטפות</u>
5,063,755	12,050,873	6	רשויות מקומיות - זכאים
66,254	616,564	7	עובדים ומוסדות שכר
563,524	714,629	10	ספקים וזכאים
5,693,533	13,382,066		סה"כ התחייבויות שוטפות
0	0		<u>התחייבויות בשל סיום יחסי עובד ומעביד</u>
250,000	250,000	17	<u>התחייבויות תלויות ותביעות</u>
			<u>קרנות</u>
7,346,676	7,346,676	11	קרן פיצויים והפקעות
2,558,011	2,558,011	12	קרן בטחון
228,444	863,876	13	קרן כללית
10,133,131	10,768,563		סה"כ קרנות
<u>16,076,664</u>	<u>24,400,630</u>		<u>סה"כ</u>

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

תאריך: 08 בנובמבר 2019

יו"ר הוועדה
חסין פארס, ניצב בדימוס



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

"מבוא העמקים"

דוח ביצוע התקציב הרגיל לתקופה

01/01/2019-30/9/2019

(בשקלים חדשים שלמים)

<u>31/12/2018</u>	<u>30/09/2019</u>	<u>ביאור</u>	<u>31/12/2018</u>	<u>30/09/2019</u>	<u>ביאור</u>	<u>תשלומים במשך השנה</u>
			10,061,445	8,869,893	9	
		<u>תקבולים במשך השנה</u>				
7,161,000	5,589,000	14				
1,276,956	1,223,024					
1,316,665	1,508,936					
1,025,571	946,977	17				
50,356	24,690					
303,847	212,698					
75,550	0					
<u>11,209,945</u>	<u>9,505,325</u>		<u>10,061,445</u>	<u>8,869,893</u>		<u>סה"כ תשלומים</u>
		<u>סה"כ תקבולים</u>				
			1,148,500	635,432		עודף מפעילות
			<u>1,148,500</u>	<u>635,432</u>		עודף שוטף
<u>11,209,945</u>	<u>9,505,325</u>		<u>11,209,945</u>	<u>9,505,325</u>		<u>סה"כ</u>



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

"מבוא העמקים"

ביאורים לדוחות הכספיים לתקופה

01/01/2019-30/9/2019

(בשקלים חדשים)

ביאור 1 : כללי

מעמד משפטי

- א. הוועדה הוקמה על פי חוק תכנון ובניה התשכ"ה - 1965. תפקידיה וסמכויותיה של הוועדה המקומית לתכנון ובניה מעוגנים באותו חוק, ועיקרם בשלושה תחומים :
תכנון, רישוי ופיקוח.
- ב. מרחב התכנון המקומי כולל את שטחן של הרשויות המקומיות הבאות -
איכסאל
בסמת טבעון
יפיע
כפר כנא
עילוט
משהד
עין מאהל
ריינה
רמת ישי
בדוחות הכספיים - ("הרשויות החברות")

תקציב הוועדה

תקציב הוועדה לשנת 2019 אושר על ידי הוועדה בתאריך 11/12/2018 ועל ידי משרד הפנים בתאריך 03/01/2019. תקציב הוועדה המאושר לשנת 2019 עמד על סך- 11,892 אלפי ₪.

ביאור 2 : עיקרי המדיניות החשבונאית ומידע נוסף

עיקרי המדיניות החשבונאית

הדוחות הכספיים של הוועדה נערכו על פי עקרונות הדיווח המקובלים במוסדות ללא כוונות רווח שעיקר הכנסותיהם מרשויות מקומיות או ממקור בעל אופי תחיקתי אחר והמבוססים בעיקרם על הנחיות משרד הפנים בדבר עריכת דוחות כספיים ברשויות מקומיות (להלן - "ההנחיות"). ההנחיות הנ"ל, השונות מכללי חשבונאות מקובלים בנושאים מהותיים, הותאמו לפעילויות של הוועדה.

הדוחות נערכו על פי המוסכמה של העלות ההיסטורית ולא בסכומים מדווחים כנדרש בתקני חשבונאות של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות.



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

"מבוא העמקים"

ביאורים לדוחות הכספיים לתקופה

01/01/2019-30/9/2019

(בשקלים חדשים)

ביאור 2 : עיקרי המדיניות החשבונאית ומידע נוסף (המשך)

עיקרי המדיניות החשבונאית, אשר יושמו בעריכת הדוחות הכספיים באופן עקבי לשנה קודמת מפורטים להלן :

א. נכסים קבועים

רכישת נכסים קבועים נזקפת כהוצאה במסגרת התקציב הרגיל. המקור לקרן הרכוש הקבוע הוא התקציב הרגיל. לפיכך, נכסים אלה אינם מוצגים במאזן והפחת בגינם אינו מקבל ביטוי על פני תקופת הדיווח.

ב. מזומנים ושווי מזומנים

במזומנים ושווי מזומנים נכללות השקעות שניזילותן גבוהה, הכוללות פיקדונות לזמן קצר בתאגיד בנקאי, שתקופתם המקורית אינה עולה על שלושה חודשים ממועד ההשקעה ואשר אינם מוגבלים בשעבוד.

ג. הכנסות התקציב הרגיל

ההכנסות מהרשויות החברות מדווחות על בסיס מצטבר על פי חלוקה של כל רשות חברה בתקציב הועדה. הכנסות מכפל אגרה, קנסות, כפל שווי ואגרות מדווחות על בסיס מזומנים, דהיינו, עם הגביה.

ד. הוצאות התקציב הרגיל

1. ההוצאות מדווחות על בסיס מצטבר, דהיינו, יחוס וצבירת ההוצאות של שנת התקציב, גם, אם אלו שולמו בפועל לפני תחילת או לאחר תום שנת התקציב.
2. התשלומים בגין היעדרות העובדים מפאת חופשה שנתית או מפאת מחלה מדווחים כהוצאה בחודש בו נזקפה הוצאת השכר המתייחסת לתקופת ההיעדרות, וללא רישום הפרשה בגין ההתחייבות לתאריך המאזן בשל הוצאות אלה. ראה גם באור 3.ב.
3. עובדי הועדה מועסקים בתנאי פנסיה צוברת. זכויות העובדים לגמלאות או לפיצוי פיטורין מבוססות בקרן פנסיה ופוליסות ביטוח מנהלים. במקרים בהם פורש העובד טרם הגיעו לפנסיה מדווחים תשלומי הפיצויים על בסיס מזומן. התשלומים השוטפים לקרן הפנסיה ולביטוח המנהלים מדווחים בחודש בו דווח השכר עבורו הופרשו הסכומים האמורים. ראה גם באור 3.א.

מידע נוסף

נתוני מדד המחירים לצרכן ושער החליפין של דולר ארה"ב מפורטים להלן -

<u>מדד המחירים</u>		<u>דולר ארה"ב</u>		
שער	שיעור השינוי	שער	שיעור השינוי	בגמר השנה
98.9	(0.2%)	3.845	(1.46%)	2016
100.4	1.52%	3.467	(9.8%)	2017
101.2	0.80%	3.748	8.10%	2018



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

"מבוא העמקים"

ביאורים לדוחות הכספיים לתקופה

01/01/2019-30/9/2019

(בשקלים חדשים)

ביאור 3 : התחייבות בשל סיום יחסי עובד מעביד, ימי חופשה ופדיון ימי מחלה

א התחייבות בשל סיום יחסי עובד מעביד

התחייבויות הועדה לפיצויי פיטורין, פרישה ופנסיה לעובדיה מכוסות בחלקן על ידי העתודה ובחלקן על ידי תשלומים שוטפים לקרן פנסיה ולפוליסות ביטוח מנהלים. הסכומים שנצברו בקרן הפנסיה ובפוליסות ביטוח המנהלים אינם נכללים בדוחות הכספיים מאחר שהם אינם בשליטת הועדה או בפיקוחה. ערך מרכיב הפיצויים לתאריך המאזן בקרן הפנסיה ובפוליסות ביטוח המנהלים, כולל רווחים שנצברו עד לאותו מועד, מסתכם ב-2,920 אלפי ₪.

התחייבות הועדה לתשלום פיצויי פיטורין לעובדיה, בשל סיום יחסי עובד מעביד בנסיבות המקנות לעובד זכות לקבלת פיצויים, מסתכמת לתאריך המאזן ב-3,495 אלפי ₪ (ליום 31 בדצמבר 2018 - (3,310) הועדה צברה בעתודה לפיצויים סך של 0 אלפי ₪. היתרה הלא מכוסה על ידי ההפקדות והעתודה, מסתכמת לתאריך המאזן ב-575 אלפי ₪.

ב התחייבויות בגין ימי חופשה ופדיון ימי מחלה

התחייבות הועדה בגין חופשה שנתית לעובדיה מסתכמת לתאריך המאזן ב-414 אלפי ₪. התחייבות הועדה לאותו מועד בגין ימי מחלה שנצברו, הניתנים לפדיון לעובדיה שמעל גיל 55, מסתכמת ב-290 אלפי ₪.



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

"מבוא העמקים"

ביאורים לדוחות הכספיים לתקופה

01/01/2019-30/9/2019

(בשקלים חדשים)

ביאור 4 : מזומנים בקופה ובבנקים

<u>31/12/2018</u>	<u>30/09/2019</u>	
15,033,794	24,335,117	בנק לאומי _ חשבון עו"ש
958,403	46,105	בנק דסקונט _ חשבון עו"ש
77,863	19,408	כרטיסי אשראי
<u>16,070,060</u>	<u>24,400,630</u>	<u>סה"כ</u>

ביאור 5 : חייבים אחרים

<u>31/12/2018</u>	<u>30/09/2019</u>	
6,604	-	קופות עובדים
<u>6,604</u>	<u>-</u>	



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

"מבוא העמקים"

ביאורים לדוחות הכספיים לתקופה

01/01/2019-30/9/2019

(בשקלים חדשים)

ביאור 6 :

רשויות מקומיות- מכסות ואגרות בניה והחזרי עודפים לרשויות

ישוב	יתרת פתיחה	חוב מכסות שנתי	חוב מכסות יחסי	תשלום אגרות לרשויות	אגרות בניה לזכות הרשות	העברה מהיטל השבחה	יתרת חובה\ (זכות)
איכסאל	(144,340)	835,707	626,780		(423,973)	(58,467)	(0)
בסמת טבעון	(71,012)	522,395	391,796		(71,383)	(175,249)	74,152
יפיע	0	983,362	737,521		(471,704)	(265,817)	0
כפר כנא	(262,099)	1,172,915	879,687		(813,934)		(196,346)
עילוט	(96,962)	676,895	507,671		(366,803)	(43,906)	0
משהד	(95,577)	581,143	435,857		(384,426)		(44,146)
עין מאהל	(130,556)	905,173	678,880		(361,850)	(186,474)	(0)
ריינה	(331,368)	1,193,626	895,219		(942,289)		(378,438)
רמת ישי	(169,902)	580,785	435,589		(422,106)		(156,419)
סה"כ	(1,301,816)	7,452,000	5,589,000		(4,258,468)	(729,913)	(701,197)



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

"מבוא העמקים"

ביאורים לדוחות הכספיים לתקופה

01/01/2019-30/9/2019

(בשקלים חדשים)

ביאור 6, המשך :

רשויות מקומיות- מכסות ואגרות בניה והחזרי עודפים לרשויות

היטל השבחה

ישוב	יתרת פתיחה	התקבל בתקופה	חוב שמאות	הוצאות ועדה 10%	הכנת תוכניות	תשלום מזומן לרשויות	העברה לכיסוי מכסות	יתרה ליום 30/09/2019
איכסאל	(473,876)	(1,110,618)	54,842	111,062	12,730	1,000,000	58,467	(347,393)
בסמת טבעון	(38,983)	(187,392)	13,022	18,739	19,365		175,249	0
יפיע	(57,940)	(1,812,266)	72,820	181,227	120,946		265,817	(1,229,396)
כפר כנא	(667,519)	(1,610,471)	160,927	161,047	288,380		0	(1,667,636)
עילוט	(71,027)	(503,983)	39,205	50,398	36,252	150,000	43,906	(255,249)
משהד	(48,067)	(693,334)	59,192	69,333	86,151		0	(526,725)
עין מאהל	(295,881)	(699,473)	42,907	69,947	11,583	500,000	186,474	(184,443)
ריינה	(1,525,521)	(3,444,826)	146,674	344,483	62,092	1,830,000	0	(2,587,098)
רמת ישי	(583,125)	(5,027,001)	53,840	502,700	1,849	500,000	0	(4,551,737)
סה"כ	(3,761,939)	(15,089,364)	643,429	1,508,936	639,348	3,980,000	729,913	(11,349,676)



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

"מבוא העמקים"

ביאורים לדוחות הכספיים לתקופה

01/01/2019-30/9/2019

(בשקלים חדשים)

המשך ביאור 6- דוח ריכוז יתרות

ישוב	יתרת חובה\ זכות מכסות ואגרות	יתרת חובה\ זכות היטל השבחה	יתרה סופית 30/09/2019	
			חובה	זכות
איכסאל	(0)	(347,393)	0	(347,393)
בסמת טבעון	74,152	0	0	74,153
יפיע	0	(1,229,396)	0	(1,229,396)
כפר כנא	(196,346)	(1,667,636)	0	(1,863,982)
עילוט	0	(255,249)	0	(255,248)
משהד	(44,146)	(526,725)	0	(570,871)
עין מאהל	(0)	(184,443)	0	(184,443)
ריינה	(378,438)	(2,587,098)	0	(2,965,536)
רמת ישי	(156,419)	(4,551,737)	0	(4,708,156)
סה"כ	(701,197)	(11,349,676)	0	(12,050,873)



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

"מבוא העמקים"

ביאורים לדוחות הכספיים לתקופה

01/01/2019-30/9/2019

(בשקלים חדשים)

31/12/2018

30/09/2019

ביאור 7 : עובדים ומוסדות שכר

0
0
60,730
4,768
756
<u>66,254</u>

256,022
137,229
83,487
135,757
4,069
<u>616,564</u>

עובדים
מס הכנסה ניכויים
ביטוח לאומי
קרנות עובדים
הסתדרות העובדים
סה"כ

31/12/2018

30/09/2019

ביאור 8 : אגרות בניה לפי רשויות

478,070
138,301
582,235
1,199,116
391,505
350,656
405,466
1,272,414
561,507
<u>5,379,270</u>

423,973
71,383
471,704
813,934
366,803
384,426
361,850
942,289
422,106
<u>4,258,468</u>

איכסאל
בסמת טבעון
יפיע
כפר כנא
עילוט
משהד
עין מאהל
ריינה
רמת ישי
סה"כ



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

"מבוא העמקים"

ביאורים לדוחות הכספיים לתקופה

01/01/2019-30/9/2019

(בשקלים חדשים)

31/12/2018

30/09/2019

4,652,743
3,271,560
2,137,142
10,061,445

3,632,345
3,175,533
2,062,015
8,869,893

ביאור 9 : הוצאות תפעול הוועדה

הוצאות הנהלה וכלליות
הוצאות הנדסה
הוצאות פיקוח
סה"כ

ביאור 10 : ספקים זכאים

31/12/2018

30/09/2019

444,811
0
118,713
563,524

346,732
20,000
334,509
13,388
714,629

המחאות לפירעון
הוצאות לשלם
ספקים שונים
זכאים
סה"כ



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

"מבוא העמקים"

ביאורים לדוחות הכספיים לתקופה

01/01/2019-30/9/2019

(בשקלים חדשים)

ביאור 11:

קרן פיצויים והפקעות

מליאת הוועדה בישיבתה מס' 10/05 מיום 9 באוגוסט 2005 אישרה הקמת קרן לתביעות פיצויים כנגד הוועדה.

ביאור 12:

קרן ביטחון

הקרן ממונת מ- עשרה אחוז מהיטלי השבחה כקרן ביטחון לפיצויים לפי סעיף 197 לחוק. השנה הוועדה לא זקפה לקרן כספים מתוך היטל השבחה הנגבה, בסוף השנה תותאם יתרת הקרן לכדי 10% מסך היטל השבחה שנגבה בשנת 2018.

ביאור 13:

הקרן הכללית

הקרן הכללית מיועדת למימון השקעות ברכוש קבוע, למימון פעולות חריגות ותשלומים חריגים וכן גרעון מפעילות במסגרת התקציב הרגיל.

התנועה בקרן הכללית :

<u>ליום 31</u>	<u>ליום 30</u>	
<u>בדצמבר</u>	<u>ביוני</u>	
<u>2018</u>	<u>2019</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
228,444	228,444	יתרה לתחילת שנה
1,148,500	635,432	עודף השנה
(1,148,500)	0	העברה לרשויות החברות בוועדה
<u>228,444</u>	<u>863,876</u>	



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

ביאורים לדוחות הכספיים לתקופה

01/01/2019-30/9/2019

(בשקלים חדשים)

ביאור 14 :

מכסות ישובים

בהתאם לחוזר משרד הפנים, ההנחיות לחישוב הטלת המכסות של הרשויות כמפורט:

2,980,800	40%	מהמכסות לפי נתוני הלמ"ס
2,980,800	40%	מהמכסות בהתאם למספר היתרים ותוכניות
1,490,400	20%	מהמכסות סכום שווה לכל הרשויות
7,452,000	100%	סה"כ

לוח התחייבות הרשויות לתשלום יתרת המכסות

הישוב	אוכלוסיה *	שעור מכסות לפי אוכלוסיה	מכסות לפי אוכלוסיה	מכסות לפי תכניות	מכסות שוות לרשויות	סה"כ מכסות 2018
איכסאל	14,571	12.14%	361,965	308,142	165,600	835,707
בסמת טבעון	7,781	6.48%	193,291	163,504	165,600	522,395
יפיע	18,996	15.83%	471,888	345,873	165,600	983,362
כפר כנא	22,323	18.60%	554,536	452,780	165,600	1,172,915
עילוט	8,178	6.82%	203,153	308,142	165,600	676,895
משהד	8,627	7.19%	214,307	201,235	165,600	581,143
עין מאהל	13,317	11.10%	330,814	408,759	165,600	905,173
ריינה	18,600	15.50%	462,051	565,975	165,600	1,193,626
רמת ישי	7,600	6.33%	188,795	226,390	165,600	580,785
סה"כ	119,993	100.00%	2,980,800	2,980,800	1,490,400	7,452,000

תכניות והיתרים

הישוב	מספר היתרים	מספר תוכניות	סה"כ כללי	מכסות לפי תכניות
איכסאל	45	4	49	10.34%
בסמת טבעון	22	4	26	5.49%
יפיע	48	7	55	11.60%
כפר כנא	62	10	72	15.19%
עילוט	45	4	49	10.34%
משהד	31	1	32	6.75%
עין מאהל	61	4	65	13.71%
ריינה	82	8	90	18.99%
רמת ישי	34	2	36	7.59%
סה"כ	430	44	474	100.00%

(*) האוכלוסיה מוצגת בהתאם לניתונים שנתקבלו מהמוסד לביטוח לאומי מעודכן ל- 01/09/2018.
מספר תכניות והיתרים מאושרים לשנת 2017.



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

ביאורים לדוחות הכספיים לתקופה

01/01/2019-30/9/2019

(בשקלים חדשים)

ביאור 15: כוח אדם

מחלקה	תקציב יחסי ₪	משרות	ביצוע	משרות	סטייה ₪	סטייה במשרות
731 הנהלה	1,637,179	10	1,770,763	10	133,584	-
732 תכנון והנדסה	2,215,192	11	2,427,399	11	212,207	-
733 פיקוח	1,493,629	8	1,590,694	8	97,065	(0.44)
סה"כ	5,345,999	29	5,788,856	29	442,857	(0.44)

ביאור 16: תביעות תלויות

על פי חוות דעת היועץ המשפטי, עומדות כנגד הוועדה 8 תביעות שהסיכון המקסימלי בגינן עומד על סך- 250 אלפי ₪. בהתבסס על האמור לעיל, נכללה בדוחות הכספיים הפרשה בסך- 250 אלפי ₪.

ביאור 17: מענקים ממנהל התכנון

הכנסות ממענקי מנהל התכנון בעקבות הרפורמה לחוק התכנון והבניה, המענק הינו בגובה 90% מגובה ההוצאות שאושרו ע"פי תכנית העבודה שאושרה ע"י מנהל התכנון/ משרד האוצר.



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

"מבוא העמקים"

דוח השוואת הביצוע לתקציב המאושר לתקופה 1 בינואר - 31 בספטמבר 2019

(בשקלים חדשים)

תשלומים

מספר סעיף	מספר פרק	שם הסעיף	תקציב שנתי	תקציב יחסי	ביצוע	סטייה מתקציב
731 הנהלה						
11		משכורות עובדים	2,182,905	1,637,179	1,770,763	(133,584)
		הצאות אחזקת רכב יו"ר	90,000	67,500	61,035	6,465
18		השתלמות עובדים	40,000	30,000	34,431	(4,431)
		ניקיון	120,000	90,000	86,097	3,903
41		שכר דירה	265,000	198,750	196,525	2,225
42		תיקונים, אחזקה, שמירה ואבטחה	100,000	75,000	23,204	51,796
43		חשמל ומים	85,000	63,750	43,293	20,457
		ביטוח מבנה וצד ג'	40,000	30,000	20,000	10,000
44		ביטוח ואחריות מקצועית ונושאי משרה	54,000	40,500	40,005	495
45		רהוט וציוד	50,000	37,500	10,928	26,572
46		צרכי משרד	100,000	125,000	112,404	12,596
47		מכונות משרד ואחזקתן	110,000	82,500	55,743	26,757
48		ספרים ועיתונים	5,000	3,750	6,742	(2,992)
51		סריקה וגניזת ארכיב	100,000	75,000	40,347	34,653
54		בולים וטלפון ומשלוחים	220,000	165,000	143,755	21,245
		הוצאות גביית קנסות	80,000	60,000	43,166	16,834
61		הוצאות כיבוד לשיבות	30,000	22,500	19,147	3,353
62		הוצאות משפטיות	660,000	495,000	540,622	(45,622)
63		פרסומים והסברה	20,000	15,000	15,445	(445)
66		מסים עירוניים	220,000	165,000	165,366	(366)
81		ועד עובדים	30,000	22,500	26,457	(3,957)
82		הנהלת חשבונות וביקורת	200,000	150,000	149,760	240
		עמלות בנק	30,000	22,500	19,757	2,743
		הוצאות בלתי צפויות, שנים קודמות ועודפות	20,000	15,000	0	15,000
		תשלום לבעל דיעה מייעצת	10,000	7,500	7,353	147
סה"כ פרק 731			4,861,905	3,696,429	3,632,345	64,084



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

"מבוא העמקים"

דוח השוואת הביצוע לתקציב המאושר לתקופה 1 בינואר - 31 בספטמבר 2019

(בשקלים חדשים)

תשלומים

מספר סעיף	מספר פרק	שם הסעיף	תקציב שנתי	תקציב יחסי	ביצוע	סטייה מתקציב
-----------	----------	----------	------------	------------	-------	--------------

732 תכנון והנדסה

11		משכורות עובדים	2,953,589	2,215,192	2,427,399	(212,207)
18		השתלמות עובדים	30,000	22,500	17,552	4,948
		ביטוח אחריות מקצועית ונושאי משרה	65,000	48,750	23,618	25,132
74		מכשירים, ציוד טכני ומחשוב	70,000	52,500	300,478	(247,978)
		אחזקת תוכנות וייעוץ	140,000	105,000	107,789	(2,789)
75		אוטומציה GIS	100,000	75,000	74,311	689
79		הכנת תוכניות וייעוץ G.I.S	300,000	225,000	224,386	614
סה"כ פרק 732			3,658,589	2,743,942	3,175,533	(431,591)

733 פיקוח

11		משכורות עובדים	1,991,505	1,493,629	1,590,694	(97,065)
18		השתלמות עובדים	30,000	22,500	8,438	14,062
52		אחזקת רכב פיקוח	650,000	487,500	307,866	179,634
		סקר עבירות בניה	500,000	375,000	0	375,000
99		הריסות	200,000	150,000	155,017	(5,017)
סה"כ פרק 733			3,371,505	2,528,629	2,062,015	466,614

סה"כ תשלומים			11,892,000	8,968,999	8,869,893	99,106
--------------	--	--	------------	-----------	-----------	--------



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

"מבוא העמקים"

דוח השוואת הביצוע לתקציב המאושר לתקופה 1 בינואר - 31 בספטמבר 2019

(בשקלים חדשים)

תקבולים

מס. סעיף	מס. פרק	שם הסעיף	מאושר לשנה	מאושר יחסי	ביצוע	סטייה מתחת	סטייה מעל
701 מכסות							
111		איכסאל	835,707	626,780	626,780	0	0
112		בסמת טבעון	522,395	391,796	391,796	0	0
113		יפיע	983,362	737,521	737,521	0	0
115		כפר כנא	1,172,915	879,687	879,687	0	0
116		עילוט	676,895	507,671	507,671	0	0
117		משהד	581,143	435,857	435,857	0	0
118		עין מאהל	905,173	678,880	678,880	0	0
119		ריינה	1,193,626	895,219	895,219	0	0
120		רמת ישי	580,785	435,589	435,589	0	0
סה"כ מכסות			7,452,000	5,589,000	5,589,000	0	0

רישוי ופיקוח על הבניה

700	711	קנסות וכפל אגרה	1,300,000	975,000	1,223,024	0	248,024
800	799	החזר הוצאות בגין היטלי השבחה	1,500,000	1,125,000	1,508,936	0	383,936
			2,800,000	2,100,000	2,731,960	0	631,960

הכנסות כלליות אחרות

		מענקי מנהל התכנון לרפורמה	894,600	670,950	946,977		276,027
702	711	הכנסות מאישורים	320,000	240,000	212,698	27,302	0
		הכנסות מריבית	5,400	4,050	0	4,050	0
	712	הכנסות שונות	50,000	37,500	24,690	12,810	0
		מכירת רכבים	370,000	277,500	0	277,500	0
			1,640,000	1,230,000	1,184,365	321,662	276,027

907,987	321,662	9,505,325	8,919,000	11,892,000
----------------	----------------	------------------	------------------	-------------------

סה"כ הכנסות

תשלומים

		סה"כ פרק 731 הנהלה	4,861,905	3,696,429	3,632,345	64,084	0
		סה"כ פרק 732 הנדסה	3,658,589	2,743,942	3,175,533	(431,591)	0
		סה"כ פרק 733 פקוח	3,371,505	2,528,629	2,062,015	466,614	0
		סה"כ תשלומים	11,892,000	8,968,999	8,869,893	99,106	0

סה"כ

9,505,325	8,919,000	11,892,000	סה"כ תקבולים
8,869,893	8,968,999	11,892,000	סה"כ תשלומים
635,432	עודף בתקופת הדוח		