



תאריך: 28/11/2016

ישיבת מליאה מס' 20160009

נכחו:

חברים:

- יו"ר הועדה	דודו בונפלד
- ראש מועצה מקומית כסייפה	סאלם אבו רביע
- סגן ראש מ"מ חורה	קאיד אבו אלקיעאן
- סגן ראש מ.מ.תל שבע	קאסם אבו סירחאן
- ראש מועצה מקומית ערערה בנגב	נואף אבו עראר

סגל:

- מהנדס הועדה	יבגני רולבין
- יועץ משפטי לועדה	עו"ד שגב פלץ
- גזבר הועדה	יוסף אבו ג'עפר
- רואה חשבון (משרד שוקי פדר)	שמוליק מלמד
- מרכזת ועדה	צילה לוי

על סדר היום:

1. אישור דוחות כספיים לשנת 2015 - אושר פה אחד.
2. אישור תקציב לשנת 2017 - אושר פה אחד.

בברכה,

דוד בונפלד

יו"ר ועדה מרחבית "נגב מזרחי"

העתקים:

שוקי פדר - חשב הועדה "נגב מזרחי"
יוסף אבו ג'עפר - גזבר הועדה "נגב מזרחי"

11/12/16
התכנון

הועדה המקומית לתכנון ובניה - "נגב מזרחי"

הצעת תקציב לשנת 2017

ודו"ח ביצוע לתקופה 1-9/2016

11/12/16

הצעת תקציב מותנה לשנת 2017	הצעת תקציב לשנת 2017	אחוז ביצוע	ביצוע לתקופה 1-9/2016	תקציב יחסי 1-9/2016	תקציב מעודכן 2016	
	150,000	107%	120,880	112,500	150,000	תקבולים
151,200	2,986,000	96%	2,093,305	2,176,500	2,902,000	קנסות מבית המשפט
	230,000	52%	85,575	165,000	220,000	השתתפות הרשויות למכסות נטו
	100,000	132%	99,374	75,000	100,000	השתתפות הרשויות לישום 101-חלקם במצינג
	50,000	117%	43,729	37,500	50,000	ריבית, שכר דירה, מכירת רכב ואחר
	1,610,000	52%	770,177	1,485,000	1,980,000	מהיטל השבחה
						הכנסה מישום תכנון 101 - מ.הפנים
151,200	5,126,000	79%	3,213,040	4,051,500	5,402,000	סה"כ הכנסות :
						הוצאות מנהלה
	633,000	100%	457,876	459,750	613,000	משכורות ונלוות מנהלה
	0	133%	47,334	35,625	47,500	פיצויים ופדיונות לפרישה
	195,000	82%	140,708	172,500	230,000	שכר דירה, שמירה
	82,000	97%	58,255	60,000	80,000	ארנונה
	65,000	87%	45,435	52,500	70,000	תיקונים ושירותי נקיון
	25,000	42%	9,450	22,500	30,000	חשמל ומים
	80,000	97%	58,484	60,000	80,000	בטוח + בטוח אחריות מקצועית
	50,000	70%	34,091	48,750	65,000	מכשירי כתיבה והדפסות+ציוד
	35,000	71%	26,576	37,500	50,000	ספרים עתונים ופרסומים
	42,000	134%	30,049	22,500	30,000	אר וטלפון
	25,000	106%	17,422	16,500	22,000	אירוח, כיבוד, נסיעות ושי לעובדים
	400,000	92%	275,243	300,000	400,000	הוצאות משפטיות
	12,000	131%	8,838	6,750	9,000	ריבית ועמלות בנק
	75,000	235%	132,093	56,250	75,000	הוצאות מיכון ומיחשוב+מרכיזה
	100,000	86%	64,557	75,000	100,000	הנהלת חשבונות ובקורת
	32,000	0%		24,000	32,000	בקורת רו"ח ממשרד הפנים
	1,000	0%		750	1,000	הוצאות עודפות
	15,000	76%	11,347	15,000	20,000	רכישת ריהוט וציוד
	25,000	0%		18,750	25,000	קורסים והשתלמויות
	20,000	0%		75,000	100,000	עלויות הצטיידות במחשוב ו-G.I.S לועדה
	15,000	0%		11,250	15,000	עלויות מכרז ויעוץ
	1,927,000	90%	1,417,758	1,570,875	2,094,500	סה"כ מנהלה

הועדה המקומית לתכנון ובניה - "נגב מזרחי"

הצעת תקציב לשנת 2017

ודו"ח ביצוע לתקופה 1-9/2016

11/12/16

הצעת תקציב מותנה לשנת 2017	הצעת תקציב לשנת 2017	אחוז ביצוע	ביצוע לתקופה 1-9/2016	תקציב יחסי 1-9/2016	תקציב מעודכן 2016	
33,600	725,000	115%	482,743	420,000	560,000	הוצאות הנדסה ובודקי תוכניות משכורות הנדסה+ בודקת תוכניות שכר מותנה עפ"י עמידה בקרטיונים פיצויים ופדיונות לפרישה הוצאות שמאות ואדריכלות
	80,000	133% 167%	51,321 75,269	38,625 45,000	51,500 60,000	
	805,000	121%	609,333	503,625	671,500	סה"כ הנדסה
33,600	382,000	102%	241,355	237,000	316,000	הוצאות פיקוח משכורות ונלות פיקוח שכר מותנה עפ"י עמידה בקרטיונים אחזקת רכבים
	120,000	99%	88,842	90,000	120,000	
	502,000	101%	330,197	327,000	436,000	סה"כ פיקוח
הוצאות ליישום הרפורמה (תיקון 101 - לחוק התכנון והבניה)						
16,800	191,000	52%	94,013	180,000	240,000	הוצאות כוח אדם פיקוח - תוספת משרות - ישום 101
67,200	52,000		38,740			פיקוח - אחזקת רכב מפקיה - ישום 101
	549,000	79%	321,499	405,000	540,000	הנדסה ובודקי תוכניות - ישום 101
	1,100,000	38%	401,500	1,065,000	1,420,000	עלויות ארכיב+ קומפילציה ומיחשוב ישום 101
	1,892,000	52%	855,752	1,650,000	2,200,000	
151,200	5,126,000	79%	3,213,040	4,051,500	5,402,000	סה"כ הוצאות :
0	0		0	0	0	עודף (גרעון) :

טיוטה לדיון
פנימי בלבד

הוועדה לתכנון ובניה נגב מזרחי

דוחות כספיים

ליום 31 בדצמבר 2015

הוועדה לתכנון ובניה נגב מזרחי

דוחות כספיים
ליום 31 בדצמבר 2015

ה ת כ ן

<u>עמוד</u>	
2	דוח רואי החשבון המבקרים
	דוחות כספיים
3	מאזנים
4	דוחות על ביצוע התקציב הרגיל
5	השוואת הביצוע לתקציב המאושר
6	דוחות על תזרימי המזומנים
7-17	באורים לדוחות הכספיים

טיוטה לדיון פנימי בלבד

דוח רואי החשבון המבקרים לחברי הוועדה לתכנון ובניה נגב מזרחי

ביקרנו את המאזנים המצורפים של הוועדה המקומית לתכנון ובניה נגב מזרחי (להלן: "הוועדה") לימים 31 בדצמבר 2015 ו-2014, את דוחות ביצוע התקציב הרגיל ואת הדוחות על תזרימי המזומנים לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות חברי הוועדה והנהלתה. אחריותנו היא לחוות דעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתנו.

ערכנו את ביקורתנו בהתאם לתקני ביקורת מקובלים, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התש"ל"ג - 1973. על-פי תקנים אלה נדרש מאתנו לתכנן את הביקורת ולבצעה במטרה להשיג מידה סבירה של ביטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מוטעית מהותית. ביקורת כוללת בדיקה מדגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים. ביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שישמו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי חברי הוועדה והנהלתה וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. אנו סבורים שביקורתנו מספקת בסיס נאות לחוות דעתנו.

כאמור בבאור 2 לדוחות הכספיים, הדוחות נערכו על פי עקרונות הדיווח המקובלים במוסדות ללא כוונת 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 הוועדה.

הדוחות הכספיים הנ"ל מוצגים בערכים נומינלים. מידע בדבר סכומים מזווחים כאמור בתקני החשבונות של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות, לא נכלל בדוחות כספיים אלה.

לדעתנו, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות בהתאם להנחיות, מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של הוועדה לימים 31 בדצמבר 2015 ו-2014, את תוצאות פעולותיה ואת תזרימי המזומנים שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים.

מידד, הלוי ושות'
רואי חשבון

רמת גן,

ליום 31 בדצמבר	
2014	2015
ש"ח	

טיוטה לדיון פנימי בלבד

באור

רכוש שוטף

מזומנים ושווי מזומנים
השקעות לזמן קצר
חייבים - רשויות חברות
המחאות לגביה
חברות כרטיסי אשראי
חייבים אחרים והוצאות מראש

1,186,827	2,054,904
0	0
327,254	316,496
0	0
0	0
839	83,240
1,514,920	2,454,640

.ב.3

0	0
---	---

.ג.5

0	0
---	---

.ב.5

1,514,920	2,454,640
------------------	------------------

פקדונות מיועדים לקרן בטחון לפיצויים

גרעון מצטבר

התחייבויות שוטפות

המחאות לפרעון
עובדים ומוסדות עבור שכר
ספקים ונותני שירותים
זכאים אחרים
רשויות חברות

	57,158
152,538	177,252
211,034	383,078
694,455	1,041,295
441,724	738,273
1,499,751	2,397,056

.ב.3

	0
--	---

4

	0
--	---

התחייבות בשל סיום יחסי עובד מעביד

התחייבויות ללא תאריך פרעון

התחייבויות תלויות ותביעות

סי"ה התחייבויות

1,499,751	2,397,056
------------------	------------------

9

קרנות הוועדה

הקרן הכללית

קרן בטחון לפיצויים

סי"ה קרנות

סי"ה התחייבויות וקרנות

0	0
15,169	57,584
15,169	57,584
1,514,920	2,454,640

.א.5

.ג.5

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים

**טיוטה לדיון
פנימי בלבד**

לשנה שהסתיימה	
ביום 31 בדצמבר	2015
2014	ש"ח

באור

הכנסות

1,980,673	2,717,971	6
39,869	1,489,226	7
2,020,542	4,207,197	

השתתפות הרשויות החברות
אחרות
ס"ה הכנסות

הוצאות

1,201,117	1,851,211	.א.8
513,139	1,787,763	.ב.8
306,286	568,223	.ג.8
2,020,542	4,207,197	
0	0	

הנהלה וכלליות
תכנון והנדסה
פיקוח על הבניה

ס"ה הוצאות
עודף (גרעון) השנה

הוצאות והכנסות אחרות

57,679	0
57,679	0
0	0

הכנסות אחרות
הוצאות אחרות

ס"ה (הוצאות) הכנסות אחרות

0	0
---	---

עודף (גרעון) אחרי הוצאות והכנסות אחרות

0	0
0	0

5

העברה מהקרו הכללית (לקרו הכללית)

**טיוטה לדיון
פנימי בלבד**

סטיה חיובית (שלילית) ש"ח	תקציב מאושר ש"ח	ביצוע בפועל ש"ח
140,050	2,577,921	2,717,971
(1,308,774)	2,798,000	1,489,226
(1,168,724)	5,375,921	4,207,197

הכנסות

השתתפות הרשויות החברות
כנסות, כפל אגרה, אישורים ושונות
ס"ה הכנסות

הוצאות הנהלה וכלליות

123,888	829,423	705,535
0		0
(13,814)	100,000	113,814
17,954	320,000	302,046
0		0
48,400	50,000	1,600
(21,990)	32,000	53,990
(11,422)	110,000	121,422
(2,692)	86,000	88,692
(10,159)	335,000	345,159
(40)	14,000	14,040
5,000	30,000	25,000
4,121	30,000	25,879
(1,280)	7,000	8,280
276	15,000	14,724
(30,030)	1,000	31,030
108,212	1,959,423	1,851,211

שכר ונלוות, כולל פנסיה
נסיעות
אתזקת משרדים
שכר דירה וביטוח
ארנונה
רכישת ציוד וריהוט
תקשורת
משרדיות ומיחשוב
הנהלת חשבונות
משפטיות ושכר יועצים
שכר רואי חשבון
ביקורת משרד הפנים
כנסים והשתלמויות
עמלות כרטיסי אשראי
כיבודים וארוח
אחרות

ס"ה הוצאות הנהלה וכלליות

הוצאות תכנון והנדסה

24,157	1,103,947	1,079,790
(27,394)	31,000	58,394
836,022	1,485,601	649,579
832,785	2,620,548	1,787,763

שכר ונלוות
שמאות ומדידות
אחרות

ס"ה הוצאות תכנון והנדסה

הוצאות פיקוח על הבניה

143,139	550,950	407,811
84,588	245,000	160,412
227,727	795,950	568,223

שכר ונלוות
אחזקת רכב ואחרות

ס"ה הוצאות

1,168,724	5,375,921	4,207,197
-----------	-----------	-----------

0	0	0
---	---	---

עודף (גרעון) השנה

לשנה שהסתיימה	
ביום 31 בדצמבר	2015
2014	ש"ח

טיוטה לדיון פנימי בלבד

תזרים מזומנים מפעילות שוטפת

עודף (גרעון) השנה

התאמות הדרושות כדי להציג את המזומנים מביצוע התקציב הרגיל (א)

עליה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים מפעולות השנה

0	0
1,186,827	868,077
1,186,827	868,077

תזרים מזומנים מפעילות מימון

העברות מהקרן הכללית לרשויות החברות
תקבולים (תשלומים) בפקדונות המיועדים לקרן בטחון לפיצויים

עליה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים השנה

יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה

יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה

0	0
0	0
0	0
1,186,827	868,077
0	1,186,827
1,186,827	2,054,904

(א) התאמות הדרושות כדי להציג את תזרימי המזומנים מביצוע התקציב הרגיל:

0	0
(327,254)	10,758
(839)	(82,401)
15,169	42,415
441,724	296,549
1,058,027	600,756
0	0
0	0
1,186,827	868,077

- (עליה) (ירידה) בהשקעות לזמן קצר
- (עליה) (ירידה) בחייבים - רשויות חברות
- (עליה) (ירידה) בחייבים אחרים
- (עליה) (ירידה) בקרן לביטחון לפיצויים
- עליה (ירידה) ברשויות זכאיות החברות בוועדה
- עליה (ירידה) בזכאים ויתרות זכות
- עליה (ירידה) בהתחייבויות בשל סיום יחסי עובד מעביד
- עליה (ירידה) בהתחייבויות ללא תאריך פרעון

**טיזטה לדיון
פנימי בלבד**

באור 1 - כללי

מעמד משפטי

הוועדה לתכנון ובניה נגב מזרחי הוקמה על פי חוק התכנון והבניה (תשכ"ה 1965) (להלן הוועדה).

הועדה נרשמה במרשם "רשויות ללא רשם בחוק" בתאריך 23.04.2014, והחלה בפעילותה בחודש אפריל 2014.

מרחב התכנון המקומי כולל את שטחן של המועצות האזוריות הבאות: -

- 1 מועצה מקומית חורה.
- 2 מועצה מקומית ערעה בנגב.
- 3 מועצה מקומית שגב שלום.
- 4 מועצה מקומית תל-שבע.
- 5 מועצה מקומית לקייה.
- 6 מועצה מקומית כסייפה.

(בדוחות הכספיים - "הרשויות החברות").

תקציב הוועדה

תקציב הוועדה לשנת 2015 אושר על ידי מליאת הוועדה ביום 17.12.2014.

באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית ומידע נוסף

עיקרי המדיניות החשבונאית

הדוחות הכספיים נערכו על פי עקרונות הדיווח המקובלים במוסדות ללא כוונת 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 הני"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.

עיקרי המדיניות החשבונאית אשר יושמו בעריכת הדוחות הכספיים באופן עקבי לשנה קודמת הינם כדלקמן -

באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית ומידע נוסף (המשך)

**טיוטה לדיון
פנימי בלבד**

א. נכסים קבועים

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

ב. מזומנים ושווי מזומנים

במזומנים ושווי מזומנים נכללות השקעות שזילותן גבוהה, הכוללות, בין היתר, פקדונות 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 חלקה של כל רשות חברה בתקציב הוועדה. 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 העדרות העובדים מפאת חופשה שנתית או מפאת מחלה מדווחים כהוצאה בחודש בו נוקפה הוצאת השכר המתייחסת לתקופת ההעדרות, וללא רישום הפרשה בגין ההתחייבות שנצברה לתאריך המאזן בשל הוצאות אלה. ראה גם באור 4.ב.

(3) עובדי הוועדה מועסקים בתנאי פנסיה צוברת. זכויות העובדים לגמלאות או לפיצוי פיטורין מבוטחות 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 4.א.

טיוטה לדיון
פנימי בלבד

באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית ומידע נוסף (המשך)

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

בגמר השנה	ממד המחירים		דולר ארה"ב	
	נקודות	שיעור השינוי	שער	שיעור השינוי
2015	112.0	-1.00%	3.902	0.33%
2014	114.0	-0.19%	3.889	12.04%

טיוטה לדיון
פנימי בלבד

לשנה שהסתיימה

בדצמבר	31	ליום
2014		2015
ש"ח		
0		327,254
		(441,724)
0		(114,470)
1,980,673		2,717,971
15,169		57,584
(2,110,312)		(3,082,862)
(114,470)		(421,777)
327,254		316,496
(441,724)		(738,273)
(114,470)		(421,777)

בדצמבר	31	ליום
2014		2015
ש"ח		
137,627		158,167
50,931		0
138,166		158,329
530		0
327,254		316,496

באור 3 - הרשויות החברות במועצה

3.א. התנועה בחשבונות הרשויות החברות

חוב הרשויות החברות לתחילת השנה
בניכוי - רשויות חברות ביתרת זכות

חיובים במהלך השנה

השתתפויות על פי תקציב מאושר (*)
העברה מהיטלי השבחה
חיובים אחרים

תשלומים (גביה וזיכויים) , נטו

יתרה לסוף השנה

היתרה לסוף השנה כוללת -

רשויות חברות חייבות
רשויות חברות ביתרת זכות

(*) ראה באור 6.

3.ב. יתרות הרשויות החברות

רשויות חברות חייבות
מועצה מקומית תל שבע
מועצה מקומית לקייה
מועצה מקומית כסייפה
מועצה מקומית ערערה בנגב

טיוטה לדיון
פנימי בלבד

באור 3 - הרשויות החברות בוועדה (המשד)

רשויות חברות ביתרות זכות

ליום	31 בדצמבר
2015	2014
ש"ח	
151,287	143,647
330,562	298,077
79,989	
176,435	
738,273	441,724

מועצה מקומית חורה
מועצה מקומית שגב שלום
מועצה מקומית לקייה
מועצה מקומית ערעה בנגב

ג.3. היטלי השבחה שנגבו עבור הרשויות החברות

בשנת 2015	בשנת 2014
ש"ח	ש"ח
175,256	28,548
31,530	16,550
24,958	30,512
286,574	30,198
22,205	45,886
35,264	
575,787	151,694

מועצה מקומית לקייה
מועצה מקומית כסייפה
מועצה מקומית חורה
מועצה מקומית ערעה בנגב
מועצה מקומית שגב שלום
מועצה מקומית תל שבע

טיוטה לדיון פנימי בלבד

הוועדה לתכנון ובניה וגב מורחג

באורים לדורות הכספיים

באור 4 - התחייבות בשל סיום יחסי עובד מעביד, ימי חופשה ופדיון ימי מחלה

4.א. התחייבות בשל סיום יחסי עובד מעביד

התחייבויות הוועדה לפיצויי פיטורין, פרישה ופנסיה לעובדיה מכוסות בחלקן על ידי תשלומים שוטפים לקרן פנסיה ולפוליסות ביטוח מנהלים. הסכומים שנצברו בקרן הפנסיה ובפוליסות ביטוח המנהלים אינם נכללים בדוחות הכספיים מאחר שהם אינם בשליטת הוועדה או בפיקוחה.

התחייבות הוועדה לתשלום פיצויי פיטורין לעובדיה, בשל סיום יחסי עובד מעביד בנסיבות המקנות לעובד זכות לקבלת פיצויים, מסתכמת לתאריך המאזן ב- 129 אלפי ש"ח. הוועדה מפרישה באופן שוטף 8 ו-1/3 לעובדיה בגין פיצויים, מתחילת עבודתם בוועדה. ההפרשות מכסות את ההתחייבות לפיצויים.

4.ב. התחייבות בגין חופשה ופדיון ימי מחלה

התחייבות הוועדה בגין חופשה שנתית לעובדיה מסתכמת לתאריך המאזן ב- 66 אלפי ש"ח. התחייבות הוועדה לאותו מועד בגין ימי מחלה שנצברו, הניתנים לפדיון לעובדיה שמעל לגיל 50, מסתכמת ב- 0 ש"ח.

טיוטה לדיון

פנימי בלבד

באור 5 הקרן הכללית והגרעון המצטבר

באור 5 א.ה. - הקרן הכללית

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

התנועה בקרן הכללית -

לשנה שהסתיימה	
ביום 31 בדצמבר	ביום 31 בדצמבר
2014	2015

ש"ח	
0	0
0	0
0	0

0	0
---	---

עודף (גרעון) לתחילת שנה
עודף (גרעון) השנה
העברה לרשויות החברות בוועדה
העברה לגרעון מצטבר
יתרה לסוף השנה

באור 5 ב.ה. - הגרעון המצטבר

גרעון מצטבר לסוף השנה

באור 5 ג.ה. - קרן ביטחון לפיצויים

הוועדה הפרישה לקרן הביטחון לפיצויים לפי סעיף 197 לחוק התכנון והבינה, התשכ"ה 1965.

הסכומים שהופרשו כאמור מהיטלי השבחה שנגבו עבור הרשויות החברות מסתכמים לתאריך המאזן ב- 57,584 ש"ח. מתוך סכומים אלו הופקדו בפועל בפקדונות מיועדים סך כולל של 0 ש"ח.

התנועה בקרן

לשנה שהסתיימה	
ביום 31 בדצמבר	ביום 31 בדצמבר
2014	2015

ש"ח	
0	15,169
15,169	42,415
15,169	57,584

יתרה לתחילת שנה
סכומים שהתווספו (שנגרעו) השנה
יתרה לסוף השנה

טיוטה לדיון
פנימי בלבד

באור 6 - השתתפות הרשויות החברות

לשנה שהסתיימה

ביום	31 בדצמבר
2015	2014
ש"ח	
389,437	323,279
364,190	232,142
450,995	327,961
587,751	441,703
493,110	300,979
432,488	354,609
2,717,971	1,980,673

- מועצה מקומית תל שבע
- מועצה מקומית לקייה
- מועצה מקומית כסייפה
- מועצה מקומית חורה
- מועצה מקומית ערערה בנגב
- מועצה מקומית שגב שלום

השתתפות הרשויות החברות בתקציב נקבע על פי המפתח הבא :-

- 20% מהתקציב הכולל - השתתפות בחלקים שווים.
- 40% מהתקציב הכולל - על פי מספר התושבים בתחום השיפוט של כל רשות מקומית על פי נתוני הלשכה המרכזית לסטטיסטיקה לסוף שנה קודמת.
- 40% מהתקציב הכולל - על פי מספר ההיתרים שניתנו על ידי הוועדה בתחום השיפוט של כל רשות מקומית בשנה קודמת.
- מספר ההיתרים כולל גם תרגום של תכניות, תרגום תכניות מקומיות, תשריטי חלוקה ותכניות בינוי.

באור 7 - הכנסות אחרות

טיוטה לדיון
פנימי בלבד

לשנה שהסתיימה	
ביום 31 בדצמבר	ביום 31 בדצמבר
2014	2015
ש"ח	
9,000	136,150
15,169	57,584
755	0
14,945	1,295,492
39,869	1,489,226

- קנסות וכפל אגרה
- העברה מהיטלי השבחה
- אישורים
- חילוט ערבויות
- ריבית מפקדונות
- שונות

באור 8 - הוצאות

8.א. הוצאות הנחלה וכלליות

לשנה שהסתיימה	
ביום 31 בדצמבר	ביום 31 בדצמבר
2014	2015
ש"ח	
400,462	705,535
67,103	113,814
221,846	302,046
15,235	1,600
24,929	53,990
125,761	121,422
71,243	88,692
217,902	345,159
14,000	14,040
	25,000
15,350	25,879
4,373	8,280
5,535	14,724
17,378	31,030
1,201,117	1,851,211

- שכר ונלוות, כולל פנסייה
- נסיעות
- אחזקת משרדים
- שכר דירה וביטוח
- מיסים ואגרות
- רכישת ציוד
- תקשורת
- משרדיות ומיחשוב
- הנחלת חשבונות
- משפטיות
- שכר רואי חשבון
- ביקורת משרד הפנים
- כנסים והשתלמויות
- עמלות כרטיסי אשראי
- כיבודים וארוח
- אחרות

8.ב. הוצאות תכנון והנדסה

487,596	1,079,790
25,543	58,394
	649,579
513,139	1,787,763

- שכר ונלוות
- שמואות ומדידות
- אחרות

8.ג. הוצאות פיקוח על הבניה

232,575	407,811
73,711	160,412
306,286	568,223

- שכר ונלוות
- אחזקת כלי רכב

טיוטה לדין פנימי בלבד

הוועדה לתכנון ובניה נגד מערחה

באורים לחוקת הכספים

באור 9 - התחייבויות תלויות ותביעות

לתאריך המאזן לא קיימות תביעות לפיצויים על הפקעת מקרקעין, שהוגשו כנגד הוועדה, לפי סעיף 197 לחוק התכנון והבניה, התשכ"ה 1965.
על פי מכתב היועץ המשפטי מיום 25 בפברואר 2016, אין תביעות כספיות המתנהלות נגד הוועדה המקומית.

סיכום לדין
מנימי בלבד

הוועדה לתכנון ובניה נגב מנכ"ל

פאזרים לזיחות הכספיים

באור 10 נתוני כח אדם והוצאות שכר

שכר ממוצע בפועל לשנה	הוצאות שכר בפועל	מצבת משרות	תקן משרות	משרה
ש"ח	ש"ח	כח אדם ממוצעת	כח אדם	
573,072	429,804	0.8	0.8	<u>הנהלה</u>
194,177	275,731	1.42	3.50	בכירים עובדים אחרים
470,053	587,566	1.3	1.0	<u>תכנון והנדסה</u>
88,212	492,224	5.6	5.0	בכירים עובדים אחרים
#DIV/0!				<u>פיקוח על הבניה</u>
135,937	407,811	3.0	4.0	בכירים
182,761	2,193,136	12.0	14.3	עובדים אחרים ס"ח

<oshrat@nmz.org.il> Oshrat nmz.org.il



טיוטה מאזן נגב מזרחי 2015

הודעה אחת

24 בנובמבר 2016 בשעה 17:11

<shuki@bamir.co.il> shuki אל: "דוד בונפלד (david@nmz.org.il)" ,<david@nmz.org.il> "oshrat@nmz.org.il" ,<oshrat@nmz.org.il>

שלום,

מצ"ב טיוטת המאזן שערכו רואי החשבון לשנת 2015,

צריך לאשר אותו בהנהלה הקרובה ע"מ שנשלח אותו חתום למשרד הפנים/אוצר.

בברכה

שוקי



pdf.20161124153132499

1548K

