



פרוטוקול וועדת כספים

מס' 10 מיום 18/10/15

- | | | |
|--|-------------------|-------------------|
| | השתתפו: | מר שבתאי צור |
| משנה לראש העיר ויו"ר הוועדה. | | מר אפי מור |
| סגן ראש העיר ומ"מ יו"ר הוועדה. | | גבי מיריי אלטיט |
| חברת הוועדה. | | מר אברהם עשור |
| חבר הוועדה. | | |
| | לא השתתפו: | מר בוריס מנור |
| חבר הוועדה. | | מר שלמה כהן |
| חבר הוועדה. | | מר שמעון לוגסי |
| | | |
| | נכחו: | גבי נחמה שריקי |
| גזברית העירייה. | | רו"ח אריאל גמליאל |
| מבקר העירייה. | | עו"ד שלומי פרץ |
| התובע העירוני. | | מר אלון קאפח |
| מנהל אגף תקציבים וכלכלה. | | מר אבי קמינסקי |
| ראש מינהל חינוך ותרבות. | | מר דוד אלבז |
| מנהל המח' למינהל וכספים במינהל החינוך. | | גבי ענת מגידש |
| רכזת מינהל הכספים. (רשמת פרוטוקול) | | |

על סדר היום :

1. אישור דו"ח רבעון מס' 2 לשנת 2015.
2. סיכום רבעון שני – ועדת השקעות.
3. אישור תשלומי הורים בתי ספר ייחודיים לשנת תשע"ו.
4. שינויים בתקציב הרגיל.
5. שינויים בתקציב בלתי רגיל.

מר שבתאי צור – פותח את הישיבה .

שלום לכולם, אני מתכבד לפתוח את ישיבת ועדת הכספים מס' 10, לפני שנתחיל בישיבה אני רוצה להוסיף תוספת לסדר יום בסעיף 4 שינויים בתקציב הרגיל מוסיפים סעיף אחד נוסף. נפתח את הישיבה עפ"י הסעיפים המופיעים בסדר יום.

2/...



הצבעה: 4 בעד {שבתאי צור, אפי מור, מיריי אלטיט, אברהם עשור}.

החלטה: מאשרים תוספת לסעיף 4 בסדר היום.

1. אישור דו"ח רבעוני מס' 2 לשנת 2015.

מר שבתאי צור – אתן סקירה כללית של הדוחות הכספיים לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ב-30/6/15.

- העירייה סיימה את הרבעון השני בעודף בסך 459 א' ש. הגירעון הנצבר בתקציב הרגיל ליום 30/6/15 הסתכם בסך 8,722 א' ש.
- תקציב העירייה בסך 769,524 א' ש אושר ע"י מליאת המועצה בתאריך 30/12/14. מכיוון שעיריית אשקלון הוכרזה כרשות איתנה, היא אינה נדרשת לאישור משרד הפנים לתקציבה. בתאריך 9.7.15 פורסם תקציב הרשות ברשומות. בתאריך 6.7.15 אישרה מועצת העירייה עדכון לתקציב, כך שסך התקציב המאושר הסתכם לסך של 778,499 א' ש.

מר שבתאי צור – האם יש שאלות? אם לא, ברשותכם, אבקש להעלות להצבעה אישור דו"ח רבעוני מס' 2 לשנת 2015.

הצבעה: 4 בעד {שבתאי צור, אפי מור, מיריי אלטיט, אברהם עשור}.

החלטה: להמליץ למועצת העיר לאשר את הדו"ח הרבעוני מס' 2 לשנת 2015.

2. סיכום רבעון שני – ועדת השקעות

מר שבתאי צור – התקיימה ועדת השקעות אשר דנה בתזרים המזומנים והשקעה בתיק ניירות הערך.
מדיניות ההשקעות נמצאים בניירות ערך סולידיים 50.8 מיליון ש"ח בהתאם לחוזר המנהל הכללי 4-2008 עפ"י חוק.
נחמה שריקי, גזברית העירייה מנהלת את התיק.
מידי יום הם נמצאים בקשר עם הבנקים ומטפלים בהשקעות.

גב' מיריי אלטיט – נחמה, האם זה מה שהעלית בישיבת המועצה?

גב' נחמה שריקי – אנו מעלים זאת כל רבעון.

3/...



מר שבתאי צור – האם יש שאלות? אם לא, ברשותכם, אבקש להעלות להצבעה סיכום רבעון שני – ועדת השקעות.

הצבעה: 4 בעד {שבתאי צור, אפי מור, מיריי אלטיט, אברהם עשור}.

החלטה: להמליץ למועצת העיר לאשר את סיכום רבעון שני – ועדת השקעות.

3. אישור תשלומי הורים בתי ספר ייחודיים לשנת תשע"ו.

מר שבתאי צור – משתתפים אתנו היום בישיבה מר אבי קמינסקי, ראש מינהל חינוך ותרבות. ומר דוד אלבז, מנהל המח' למינהל וכספים במינהל החינוך – ברוכים הבאים!
מצורפים דוחות תשלומי הורים לבתי ספר: ישיבת צביה, אולפנת צביה, אומנויות ומדעים – אלו בתי ספר ייחודיים, אבקש ממר דוד אלבז לתת סקירה.

מר דוד אלבז – מדובר פה על בתי ספר ייחודיים שהלימודים בהם מצריך תשלום מהורים, הם מקבלים אקסטרה מה שבבית ספר רגיל לא מקבלים כגון: שעות תגבור מעבר למה שמקצה משרד החינוך, הסעות וכו'.
מה שמוצג לאישור הוא התחשיב שנעשה עפ"י חוזר מנכ"ל מה מותר לגבות עבור כל שעה נוספת.

גב' מיריי אלטיט – רציתי לדעת ממתי גובים עפ"י תעריף זה?

מר דוד אלבז – מספטמבר שנת הלימודים תשע"ו.

גב' מיריי אלטיט – אבקש שתהיה שקיפות במתן המידע להורים על הכספים שהם משלמים.

מר דוד אלבז – מה שאני אומר הוא שהעלויות הם פחות ממה שמצוין פה. אני מזמין אותך למשרדי להציג לך הכל.

מר שבתאי צור – אבקש להעלות להצבעה אישור תשלומי הורים בתי ספר ייחודיים לשנת תשע"ו.

הצבעה: 4 בעד {שבתאי צור, אפי מור, מיריי אלטיט, אברהם עשור}.

החלטה: להמליץ למועצת העיר לאשר את תשלומי הורים בתי ספר ייחודיים לשנת תשע"ו.

4/...



4. שינויים בתקציב רגיל כולל תוספת לסדר יום

מר שבתאי צור – מוצגים פה שינויים בתקציב הרגיל עפ"י צורך. האם יש שאלות? אם לא אבקש להעלות להצבעה.

מעלה להצבעה אישור שינויים בתקציב רגיל כולל תוספת לסדר יום.

הצבעה: 4 בעד {שבתאי צור, אפי מור, מיריי אלטיט, אברהם עשור}.

החלטה: להמליץ למועצת העיר לאשר את השינויים בתקציב הרגיל כולל תוספת לסדר יום.

5. שינויים בתקציב הפיתוח

מר שבתאי צור – מוצגים פה פרויקטים שבהם יש הרשאות מגורמי חוץ ושינויים בתקציבי עירייה עפ"י צורך. זה הכנסה מול הוצאה, התקציב מאוזן, האם יש שאלות? אם לא אבקש להעלות להצבעה אישור שינויים בתקציב הפיתוח.

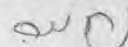
הצבעה: 4 בעד {שבתאי צור, אפי מור, מיריי אלטיט, אברהם עשור}.

החלטה: להמליץ למועצת העיר לאשר השינויים בתקציב הפיתוח.

מר שבתאי צור – תודה רבה חברים.

נועל את הישיבה.


שבתאי צור
המשנה לראש העיר
ויו"ר וועדת כספים

נחמה שריקי
גזברית העירייה


אשקלון

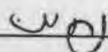
משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2015 לתקופה: רבעון 2, שנת 2015

זיהוי המסמך:



חתימת ראש הרשות: ^x

חתימת הגזבר: 

תוכן העניינים

עמוד

| | | |
|----|--|----|
| 3 | דוח סקירה של רואה החשבון המבקר | 1 |
| 4 | דוח סקירה כללית | 2 |
| 5 | תמצית מאזנים (טופס 1) | 3 |
| 7 | תמצית נתוני התקציב הרגיל (טופס 2) | 4 |
| 8 | ריכוז התקבולים והתשלומים של התקציב הבלתי רגיל (טופס 3) | 5 |
| 9 | ריכוז נתוני התקציב הבלתי רגיל לפי פרקי התקציב (טופס 4) | 6 |
| 10 | דוח גביה ויתרת חייבים (טופס 5) | 7 |
| 11 | תעריפי ארנונה וחיוב ראשוני (טופס 6) | 8 |
| 12 | פרוט שכר ומשרות לפי פרקי תקציב (טופס 7) | 9 |
| 13 | דו"ח בעלי השכר הגבוה (טופס 8) | 10 |

בס"ד

יום שני 31 באוגוסט 2015
ט"ז באלול תשע"ה

לכבוד
הגב' עפרה ברכה
מנחלת אגף בכיר לביקורת ברשומ"ק והממונה על החשבונות
משרד הפנים
ת.ד. 1333
ירושלים 91012

,ג.ג.

הנדון: עיריית אשקלון
דוחות כספיים לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2015

סקרתי את דוחות הכספיים ביניים של עיריית אשקלון לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30.6.2015 (להלן: "דוחות כספיים ביניים"). ההנהלה של הרשות המקומית אחראית לעריכה ולהצגה של דוחות כספיים ביניים אלה בהתאם להנחיות הממונה על החשבונות בדבר עריכת דוחות כספיים ביניים ברשויות המקומיות (להלן "הנחיות שנקבעו לרשויות מקומיות"). אחריותי היא להביע מסקנה על דוחות כספיים ביניים אלה בהתבסס על סקירת.

הדוחות הכספיים ביניים נערכו על פי ההנחיות שנקבעו לרשויות מקומיות ועל בסיס המוסכמה של העלות ההיסטורית ולא בסכומים מדווחים כנדרש בתקני חשבונאות של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות.

ערכתי את סקירתי בהתאם לתקן סקירה 1 של לשכת רואי חשבון בישראל "סקירה של מידע כספי לתקופות ביניים הנערכת על ידי רואה החשבון המבקר של היישות", ובהתאם להנחיות לסקירת דוחות כספיים של רשויות מקומיות שנקבעו ע"י הממונה על החשבונות. סקירה של מידע כספי לתקופות ביניים מורכבת מבירורים, בעיקר עם אנשים האחראים לעניינים הכספיים והחשבונאיים, ומיישום נהלי סקירה אנליטיים ואחרים. סקירה הינה מצומצמת בהיקפה במידה ניכרת מאשר ביקורת הנערכת בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל ולפיכך אינה מאפשרת לי להשיג ביטחון שיוודא לכל העניינים המשמעותיים שהיו יכולים להיות מזוהים בביקורת. בהתאם לכך אין אני מחווה חוות דעת של ביקורת.

בהתבסס על סקירתי, לא בא לתשומת ליבי דבר הגורם לי לסבור שהדוחות הכספיים ביניים הנ"ל אינם ערוכים בהתאם להנחיות שנקבעו לרשויות מקומיות. ההנחיות האמורות מהוות בסיס דווח מקיף השונה מכללי חשבונאות מקובלים.

בכבוד רב,
גודינגר שמואל
רואה - חשבון

סקירה כללית של הדוחות הכספיים לתקופה של שישה חודשים שהסתיימה ביום 30 ביוני 2015

1. מספרי ההשוואה ליום 31.12.2014 המוצגים בדוח הינם מבוקרים. הדוח לשנת הביקורת 2014 נחתם בתאריך 30.6.2015.
2. העירייה סיימה את הרבעון השני בעודף בסך אלפי ₪. הגירעון הנצבר בתקציב הרגיל ליום 30.6.2015 הסתכם בסך 8,722 אלפי ₪.
3. תקציב העירייה בסך 769,524 אלפי ₪ אושר ע"י מליאת העירייה בתאריך 30.12.2014. מכיוון שעיריית אשקלון הוכרזה כרשות איתנה, היא אינה נדרשת לאישור משרד הפנים לתקציבה. בתאריך 9.7.2015 פורסם תקציב הרשות ברשומות. בתאריך 6.7.2015 אישרה מליאת העירייה עדכון לתקציב, כך שסך התקציב המאושר הסתכם לסך של 778,499 אלפי ₪.
4. בספרי הרשות קיימת הפרשה בסך 4,430 אלפי ₪ לתביעות תלויות. התביעות הינן בתחום החוזים, תביעות להחזר תשלומים וערעור על חיובי אגרות, היטלי ביוב, היטלי פיתוח והיטלי השבחה, לרבות תביעות ייצוגיות.
5. קיימת התאמה בין השכר בטופס שכר ומשרות לפי פרקי תקציב לבין השכר לפי הספרים המופיע בדוח תמצית נתוני התקציב הרגיל.
6. קיימת התאמה בין הגבייה בטופס גבייה ויתרות חייבים לבין הגבייה לפי הספרים המופיע בדוח תמצית נתוני התקציב הרגיל.
7. מסקירת ההכנסות ממשרדי הממשלה, נמצאה התאמה בין ההכנסות הרשומות בדוח זה לבין דוחות ו/או נתונים ממשרדי הממשלה השונים.
8. הרכב חייבים תשלומים לא מתוקצבים בסך 4,051 אלפי ₪ - בעיקר חברת מוסדות חינוך בסך 1,836 אלפי ₪, מתנ"ס בסך 678 אלפי ₪, הוצאות מראש ביטוחי רכב בסך 748 אלפי ₪ וכן סעיפים שונים בסך 789 אלפי ₪.
9. בדוח הרשות ליום 30.6.2015 מופיע הכנסות ארנונה מראש בסך 8,191 אלפי ₪.

טופס 1 - תמצית מאזן

| 31.12.14 | 30.6.15 |
|----------|---------|
| 99,121 | 94,113 |
| 10,845 | 12,769 |
| 153 | 4,051 |
| 110,119 | 110,933 |
| 8,135 | 8,457 |
| 157,958 | 158,480 |
| 166,093 | 166,937 |
| 9,951 | 9,181 |
| (770) | (459) |
| 9,181 | 8,722 |
| 16,232 | 35,428 |
| (1,686) | (5,577) |
| 14,546 | 29,851 |
| 299,939 | 316,443 |
| 751 | |
| 23,280 | 22,707 |
| 73,675 | 55,255 |
| 5,372 | 10,933 |
| 102,327 | 89,646 |
| 39,654 | 68,298 |
| 157,958 | 158,499 |
| | |
| | |
| | |
| | |
| 299,939 | 316,443 |

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

| 179,278 | 170,985 | |
|---------|---------|--|
| 4,067 | 1,989 | |
| _____ | _____ | |
| ===== | ===== | |
| _____ | _____ | |
| ===== | ===== | |
| 1,485 | 3,600 | |
| 410 | 40,014 | |
| 170 | 170 | |
| 11,384 | 2,014 | |
| 26,205 | 22,500 | |
| 39,654 | 68,298 | |
| _____ | _____ | |
| ===== | ===== | |
| 5551 | 4430 | |

חשבונות מקבילים

חייבים בגין אגרות והיטלים

עומס מלוות לפרעון (משוער) 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

טופס 2 - תקציב רגיל

| סטיה מהתקציב % | סטיה מהתקציב | ביצוע מצטבר | תקציב יחסי לתקופה | תקציב שנתי * מאושר | |
|----------------|--------------|-------------|-------------------|--------------------|---|
| הכנסות | | | | | |
| (5)% | (7,614) | 161,242 | 168,856 | 337,711 | ארנונה כללית |
| 73% | 182 | 432 | 250 | 500 | הכנסות ממכירת מים |
| 1% | 31 | 5,317 | 5,287 | 10,573 | עצמיות חינוך |
| (1)% | (7) | 1,237 | 1,244 | 2,487 | עצמיות רווחה |
| 11% | 4,832 | 50,509 | 45,678 | 91,355 | עצמיות אחר |
| (1)% | (2,576) | 218,737 | 221,313 | 442,626 | סה"כ עצמיות |
| 3% | 2,870 | 98,483 | 95,613 | 191,226 | תקבולים ממשד החינוך |
| (6)% | (2,613) | 37,746 | 40,359 | 80,717 | תקבולים ממשד הרווחה |
| (38)% | (1,444) | 2,338 | 3,782 | 7,564 | תקבולים ממשלתיים אחרים |
| | | | 913 | 1,825 | מענק כללי לאיזון |
| (100)% | (913) | | 913 | 1,825 | מענקים מיועדים |
| 1% | 86 | 6,331 | 6,246 | 12,491 | תקבולים אחרים |
| (1)% | (4,590) | 363,635 | 368,225 | 736,449 | סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה |
| | | | 21,025 | 42,050 | מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות) |
| (9)% | (1,871) | 19,154 | 21,025 | 42,050 | סה"כ הכנסות |
| (2)% | (6,461) | 382,789 | 389,250 | 778,499 | |
| הוצאות | | | | | |
| 2% | 1,494 | 73,247 | 71,754 | 143,507 | הוצאות שכר כללי |
| (7)% | (5,489) | 77,295 | 82,784 | 165,568 | פעולות כלליות |
| | | | 154,538 | 309,075 | הוצאות רכישת מים |
| -3% | (3,996) | 150,542 | 154,538 | 309,075 | סה"כ כלליות |
| 1% | 177 | 35,165 | 34,988 | 69,976 | שכר עובדי חינוך |
| 2% | 1,725 | 105,367 | 103,642 | 207,284 | פעולות חינוך |
| 1% | 1,902 | 140,532 | 138,630 | 277,260 | סה"כ חינוך |
| 3% | 385 | 11,860 | 11,475 | 22,950 | שכר עובדי רווחה |
| 1% | 437 | 47,629 | 47,193 | 94,385 | פעולות רווחה |
| 1% | 822 | 59,489 | 58,668 | 117,335 | סה"כ רווחה |
| | | | 351,835 | 703,670 | סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה |
| (0)% | (1,272) | 350,563 | 351,835 | 703,670 | |
| | | 1,520 | 1,520 | 3,040 | פרעון מלוות מים וביוב |
| (0)% | (31) | 9,573 | 9,604 | 19,207 | פרעון מלוות אחרות |
| (0)% | (31) | 11,093 | 11,124 | 22,247 | סה"כ פרעון מלוות |
| 1% | 7 | 634 | 628 | 1,255 | הוצאות מימון |
| (81)% | (3,753) | 886 | 4,639 | 9,277 | העברות והוצאות חד פעמיות |
| (1)% | (5,049) | 363,176 | 368,225 | 736,449 | סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה |
| | | | 21,025 | 42,050 | העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות) |
| (9)% | (1,871) | 19,154 | 21,025 | 42,050 | סה"כ הוצאות |
| -2% | (6,920) | 382,330 | 389,250 | 778,499 | |
| | 459 | 459 | | | עודף (גרעון) |

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

| שנה קודמת | תקופת הדוח | |
|-----------|------------|--|
| | | תקבולים בתקופת הדוח |
| | | מלוות מהאוצר |
| 129,000 | | מלוות מאחרים |
| | | השתתפות משרדי ממשלה |
| 4,004 | 2,291 | משרד הפנים |
| 330 | | משרד הבטחון |
| 30,241 | 17,840 | משרד החינוך |
| | | משרד הדתות |
| 80 | | משרד העבודה והרווחה |
| 8,841 | | משרד איכות הסביבה |
| | | משרד הבינוי והשיכון |
| 1,707 | | משרד התשתיות |
| 2,229 | 2,559 | משרד התיירות |
| 3,503 | 702 | משרד התחבורה |
| 50,935 | 23,392 | משרדים אחרים |
| | | סה"כ השתתפות משרדי ממשלה |
| | | אחרים |
| | | השתתפות בעלים |
| 21,342 | 6,852 | מקורות אחרים |
| 35,347 | 44,426 | העברה מקרנות הרשות |
| | | השתתפות תקציב רגיל |
| | | השתתפות תבר"ים אחרים |
| | | סגירת גרעונות סופיים בתבר"ים |
| | | סה"כ תקבולים |
| | | תשלומים בתקופת הדוח |
| 179,410 | 74,180 | עבודות שבוצעו במשך השנה |
| 43,121 | 15,795 | הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד') |
| | | העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל |
| | | העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון |
| | | העברה לקרנות פיתוח |
| | | העברת עודפים לתבר"ים אחרים |
| 222,531 | 89,975 | סה"כ תשלומים |
| | | עודף (גרעון) בתקופת הדוח |
| 14,093 | (15,305) | |
| | | תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה |
| 293,994 | 397,254 | תקבולים שנצברו (תחילת שנה) |
| 322,633 | 411,800 | תשלומים שנצברו (תחילת שנה) |
| (28,639) | (14,546) | יתרות זמניות נטו לתחילת השנה |
| | | תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה |
| 397,254 | 471,924 | תקבולים שנצברו (סוף תקופה) |
| 411,800 | 501,775 | תשלומים שנצברו (סוף תקופה) |
| (14,546) | (29,851) | עודף (גרעון) נטו |
| | | הרכב היתרה |
| 1,686 | 5,577 | עודפי מימון זמניים |
| 16,232 | 35,428 | גרעונות מימון זמניים |
| (14,546) | (29,851) | עודף (גרעון) נטו |
| | | (*) לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח |
| 133,364 | | תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו) |
| 133,364 | | תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו) |

| מס' עלויות שכר | מספר משרות | הפרש עלויות שכר | מספר משרות | מס' משרות לפי ביצוע במהלך 2015 | מס' משרות לפי עלויות שכר - עלויות שכר | מספר משרות | מס' משרות לפי עלויות שכר | מספר משרות | מס' משרות לפי עלויות שכר | מספר משרות | מס' משרות לפי עלויות שכר |
|----------------|------------|-----------------|------------|--------------------------------|---------------------------------------|------------|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|--------------------------|
| 33 | 12 | (630) | 18 | 1,267 | 4 | 1,300 | 2,600 | 4 | 4 | 4 | 6 |
| 36 | 6 | (560) | 6 | 8,220 | 74 | 7,590 | 15,180 | 86 | 86 | 86 | 61 |
| | | | | 7,506 | 87 | 7,542 | 15,084 | 94 | 94 | 94 | 61 |
| | | | | 16,992 | 165 | 16,432 | 32,864 | 183 | 183 | 183 | 62 |
| 290 | 3 | (251) | 3 | 3,970 | 52 | 4,261 | 8,521 | 55 | 55 | 55 | 71 |
| (175) | 1 | (175) | 1 | 2,207 | 27 | 1,956 | 3,911 | 28 | 28 | 28 | 72 |
| (175) | 5 | (747) | 5 | 4,827 | 52 | 4,653 | 9,305 | 58 | 58 | 58 | 73 |
| 216 | 5 | (66) | 5 | 7,710 | 87 | 6,963 | 13,926 | 92 | 92 | 92 | 74 |
| (66) | 6 | (733) | 6 | 2,029 | 26 | 2,245 | 4,490 | 32 | 32 | 32 | 76 |
| | 0 | | 0 | 2,538 | 33 | 2,473 | 4,945 | 33 | 33 | 33 | 78 |
| | 21 | | 21 | 23,282 | 277 | 22,549 | 45,098 | 298 | 298 | 298 | 79 |
| (305) | 26 | (384) | 8 | 35,328 | 546 | 35,023 | 70,046 | 572 | 572 | 572 | 81 |
| 27 | 27 | (3) | 4 | 6,140 | 81 | 6,166 | 12,332 | 108 | 108 | 108 | 82 |
| | | | | 11,859 | 137 | 11,475 | 22,950 | 145 | 145 | 145 | 83 |
| | | | | 158 | 1 | 156 | 311 | 5 | 5 | 5 | 85 |
| (665) | 64 | (665) | 64 | 53,484 | 766 | 52,820 | 105,639 | 830 | 830 | 830 | 86 |
| 140 | 7 | (3) | 4 | 1,250 | 14 | 1,390 | 2,779 | 21 | 21 | 21 | 87 |
| 21 | 2 | (384) | 8 | 626 | 9 | 647 | 1,294 | 12 | 12 | 12 | 88 |
| 52 | 2 | (3) | 4 | 917 | 10 | 970 | 1,939 | 12 | 12 | 12 | 89 |
| 213 | 11 | (373) | 12 | 2,793 | 33 | 3,006 | 6,012 | 44 | 44 | 44 | 91 |
| | | | | 23,868 | 344 | 23,495 | 46,990 | 356 | 356 | 356 | 92 |
| (2,118) | 126 | (2,118) | 126 | 120,419 | 1,585 | 118,302 | 236,603 | 1,711 | 1,711 | 1,711 | 93 |
| הפרש עלויות | | | | ביצוע 2015 | מספר מועסקים | מספר שעות | עלות כוללת | מספר מועסקים | מספר מועסקים | מספר מועסקים | מספר מועסקים |
| | | | | עלות כוללת | מספר מועסקים | מספר שעות | עלות כוללת | מספר מועסקים | מספר מועסקים | מספר מועסקים | מספר מועסקים |
| | | | | 11,065 | 186 | | 18,262 | 135 | 135 | 135 | 135 |
| | | | | 11,065 | 186 | | 18,262 | 135 | 135 | 135 | 135 |

אשקלון

2015 - לתקימה: רבעון 2, שנת 2015

| עלות שכר בולט | עלות הפרשות המעביד | סה"כ שכר העובד | הפרשים | החזר הוצאות | עבודה נוספת | תוספות שכר | שכר משולב | דרגה | דרוג | ת.ז. | תיאור התפקיד |
|---------------|--------------------|----------------|---------|-------------|-------------|------------|-----------|------|------|----------|------------------------------------|
| 620,583 | 31,208 | 589,375 | 474,635 | 8,442 | 39,249 | 30,735 | 36,314 | | | 62917463 | מנהל אגף שרותי רווחה |
| 462,707 | 44,557 | 418,150 | 242,474 | 9,599 | 59,488 | 47,015 | 59,574 | | | 51209429 | סגן יועץ משפטי מנהל שרות פסיכולוגי |
| 452,854 | 31,107 | 421,747 | 306,555 | 624 | 39,744 | 37,512 | 37,312 | | | 50126648 | חינוכי |
| 345,791 | 95,026 | 250,765 | | 6,618 | | 5,950 | 238,197 | | | 56355522 | מהנדס העיריה |
| 323,756 | 88,845 | 234,911 | 5,354 | 6,744 | | 3,825 | 218,988 | | | 17190299 | מנכ"ל העיריה |
| 289,725 | 81,133 | 208,592 | | 5,978 | | 5,525 | 197,089 | | | 22661730 | מבקר העיריה |
| 287,702 | 72,383 | 215,319 | | 21,126 | 3,803 | 4,250 | 186,140 | | | 38374708 | יועצת משפטית |
| 269,591 | 11,409 | 258,182 | 208,532 | 5,255 | 16,090 | 9,134 | 19,171 | | | 13845920 | מנהל אגף תכנון |
| 259,188 | 49,654 | 209,534 | | 6,070 | | 6,375 | 197,089 | | | 51353027 | אסטרטגי סמנכ"ל משאבי אנוש |
| 257,056 | 19,514 | 237,542 | 156,703 | 2,473 | | (1,930) | 80,296 | | | 67341768 | מנהלת חשבונות ראשית |
| 252,575 | 50,053 | 202,522 | 1,031 | 23,555 | 64,038 | 39,473 | 74,425 | | | 74643651 | מנהל תחנת הצלה |
| 244,928 | 66,568 | 178,360 | (8,581) | 1,170 | 50,383 | 22,294 | 113,094 | | | 53446415 | מנהל אגף החינוך |
| 239,034 | 48,577 | 190,457 | 2,909 | 684 | 65,696 | 4,144 | 117,024 | | | 55367692 | ראש מינהל החינוך |
| 229,412 | 43,302 | 186,110 | | 5,395 | | 5,525 | 175,190 | | | 68342203 | מנהל אגף שפע |
| 229,351 | 43,754 | 185,597 | | 5,380 | | 5,027 | 175,190 | | | 23668841 | גובר העיריה |



הפרס הלאומי לאיכות כשגור הציבורי
כ"ט תשרי תשע"ו
12 אוקטובר 2015



סיכום רבעון שני - ועדת השקעות

בתקופה 4-6/15 התקיימה ועדת השקעות אחת אשר דנה בתזרים המזומנים והשקעה בתיק ניירות הערך.

תזרים מזומנים

תזרים המזומנים נעשה יומי ושנתי.
יומי-הינו ביצוע בפועל ויתרות בבנק לנקודת זמן.
שנתי- הינו תחזית שנתי של הביצוע הצפוי בצד ההכנסות וההוצאות.
לאחר סיום חודש מתעדכנת התחזית השנתית.

תיק ניירות ערך

ניירות ערך מנוהלים בבנק ונעשים שיחות וישיבות שוטפות בהתאם לצורך.

מדיניות ההשקעות

50.8 מ' ש"ח נמצאים בניירות ערך סולידיים בהתאם לחוזר המנהל הכללי 4-2008.
כספים אלו מיועדים להוצאות בתקציב הפיתוח ובגלל פער עיתוי בין ההכנסה להוצאה הכסף מושקע בניירות ערך. ראוי לציין שהאינפלציה כרגע שואפת לאפס.
התשואה מתחילת השנה עד 30/6/15 הינה 0.56%.
בתקופה זו שוק האג"ח היה בירידות ובסיכון ולכן קוצרי המח"מ בתיק ההשקעות והתשואה קטנה בהתאם כדי לשמור על ערך התיק וכדי להוריד סיכון בתיק.
התיק מורכב ברובו מאג"ח ממשלתי.
החלופה לאג"ח זה פק"מ 0.06% שזה מאוד נמוך.

מכאן רב

**נחמה שריקי
גזברית העירייה**

לשכת סמנכ"ל כספים

פקס: 08/6792550 ; טלפון: 08/6792340
רחוב הגבורה 7, מרכז נפתי, ת"ד 9001, אשקלון 78190
e-mail: gizbarut@ashkelon.muni.il
www.ashkelon.muni.il

דו"ח תשלומי הורים, ישיבת צביה - כיתות ז'-יב' תשע"ו

| | | |
|-----|--------------|----------------|
| 332 | מס' תלמידים: | איכלוס: |
|-----|--------------|----------------|

תוספת שעות במימון הורים:

| | |
|--------|--------------|
| 15 | מס' ש"ש תל"ן |
| נח 212 | ש"ש תל"ן |

| | |
|-----------------|-----------------------|
| <u>נח 3,180</u> | סה"כ עלות תוספת שעות: |
|-----------------|-----------------------|

ביטוח תלמידים:

| | |
|-------|--------------|
| 58.50 | עלות לתלמיד: |
|-------|--------------|

| | |
|--------------|-------------|
| <u>58.50</u> | סה"כ ביטוח: |
|--------------|-------------|

הפעלת המוסד בשעות אחה"צ:

| | |
|---------------|-------------|
| <u>נח 300</u> | עלות לתלמיד |
|---------------|-------------|

נח 3,539**סה"כ הוצאות:**

| | |
|---------------|----------------------------------|
| <u>נח 295</u> | תשלום חודשי לתלמיד (ל12 חודשים): |
|---------------|----------------------------------|

| | |
|--------|---------------|
| נח 293 | אשתקד: |
|--------|---------------|

דו"ח תשלומי הורים, אולפנת צביה- כיתה ז' תשע"ו

97 מס' תלמידים: **איכלוס:**

תוספת שעות במימון הורים:

12 מס' ש"ש תל"ן

212 ש"ש תל"ן ₪

2,544 ₪ סה"כ עלות תוספת שעות:

ביטוח תלמידים:

58.50 עלות לתלמיד:

58.50 סה"כ ביטוח:

תוכנית תורנית חברתית

2,090 ₪ עלות לתלמיד

4,693 ₪

סה"כ הוצאות:

392.00 ₪

תשלום חודשי לתלמידה (12 תשלומים)

409 ₪ **אשתקד:**

דו"ח תשלומי הורים, אולפנת צביה- כיתה ז' חינוך מיוחד תשע"ו

איכלוס: מס' תלמידים:

תוספת שעות במימון הורים:

מס' ש"ש תל"ן 4
ש"ש תל"ן ₪ 212

סה"כ עלות תוספת שעות: ₪ 848

ביטוח תלמידים:

עלות לתלמיד: 58.50

סה"כ ביטוח: ₪ 58.50

הפעלת המוסד בשעות אחה"צ

עלות לתלמיד ₪ 300

ו. הורים ארצי

עלות לתלמיד ₪ 3

תוכנית תורנית חברתית

עלות לתלמיד ₪ 2,090

₪ 3,300

סה"כ הוצאות:

₪ 275.00

תשלום חודשי לתלמידה (12 תשלומים)

אשתקד: ₪ 409

דו"ח תשלומי הורים, אולפנת צביה- כיתות ח'-ט' תשע"ו

| | | |
|-----|--------------|----------------|
| 175 | מס' תלמידים: | איכלוס: |
|-----|--------------|----------------|

תוספת שעות במימון הורים:

| | |
|-------|--------------|
| 12 | מס' ש"ש תל"ן |
| 212 ₪ | ש"ש תל"ן |

| | |
|----------------|-----------------------|
| <u>2,544 ₪</u> | סה"כ עלות תוספת שעות: |
|----------------|-----------------------|

ביטוח תלמידים:

| | |
|-------|--------------|
| 58.50 | עלות לתלמיד: |
|-------|--------------|

| | |
|--------------|-------------|
| <u>58.50</u> | סה"כ ביטוח: |
|--------------|-------------|

תוכנית תורנית חברתית

| | |
|----------------|-------------|
| <u>2,240 ₪</u> | עלות לתלמיד |
|----------------|-------------|

4,843 ₪**סה"כ הוצאות:**404.00 ₪**תשלום חודשי לתלמידה (12 תשלומים):**

אשתקד: 422 ₪