



הוועדה המקומית לתכנון ולבנייה

”מבוא העמקים”

דוחות כספיים לתקופה

01/01/2022-31/03/2022

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
01/01/2022-31/03/2022

עמוד

2	מאזן ליום 31/03/2022
3	דוח ביצוע התקציב הרגיל
4-15	ביאורים לדוחות הכספיים
16-18	השוואת הביצוע לתקציב המאושר



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

"מבוא העמקים"

מאזן ליום 31/03/2022

(בשקלים חדשים)

<u>31/12/2021</u>	<u>31/03/2022</u>	<u>ביאור</u>	<u>רכוש שוטף</u>
20,809,962	11,587,804	4	<u>מזומנים ושווי מזומנים</u>
	10,000,000		מזומנים בקופה ובבנקים
20,809,962	21,587,804		פיקדונות קצרי מועד
6,671	-	6	סה"כ מזומנים ושווי מזומנים
371,250	231,309	5	רשויות מקומיות- חייבים
21,187,883	21,819,113		חייבים אחרים
			סה"כ נכסים שוטפים
<u>21,187,883</u>	<u>21,819,113</u>		<u>סה"כ</u>
			<u>התחייבויות שוטפות</u>
10,148,920	10,368,753	6	רשויות מקומיות - זכאים
163,839	176,790	7	עובדים ומוסדות שכר
668,667	690,389	10	ספקים וזכאים
10,981,426	11,235,932		סה"כ התחייבויות שוטפות
0	0		<u>התחייבויות בשל סיום יחסי עובד ומעביד</u>
50,000	50,000	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
251,770	628,494	13	קרן כללית
10,156,457	10,533,181		סה"כ קרנות
<u>21,187,883</u>	<u>21,819,113</u>		<u>סה"כ</u>

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

תאריך:

יו"ר הוועדה
חסין פארס, ניצב בדימוס



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

”מבוא העמקים”

דוח ביצוע התקציב הרגיל לתקופה

01/01/2022 - 31/03/2022

(בשקלים חדשים שלמים)

<u>31/03/2021</u>	<u>31/03/2022</u>	<u>ביאור</u>	<u>תקבולים במשך השנה</u>	<u>31/03/2021</u>	<u>31/03/2022</u>	<u>ביאור</u>	<u>תשלומים במשך השנה</u>
7,451,998	2,193,250	14	מכסות רשויות	11,379,333	3,030,361	9	
1,137,405	363,387		קנסות וכפל אגרה				
1,923,457	743,263		גביית 10% בגין היטלי השבחה				
290,000	0	17	הכנסות ממענקי מנהל התכנון				
298,179	0		הכנסות מרבית ואחרות				
319,995	95,138		שירותים אישורים וטפסים				
324,976	0		הכנסות ממכירת רכבים				
<u>11,746,010</u>	<u>3,395,038</u>		סה"כ תקבולים	<u>11,379,333</u>	<u>3,030,361</u>		סה"כ תשלומים
				398,658	364,677		עודף (גרעון) מפעילות
				<u>398,658</u>	<u>364,677</u>		עודף (גרעון) שוטף
<u><u>11,746,010</u></u>	<u><u>3,395,038</u></u>			<u><u>11,777,991</u></u>	<u><u>3,395,038</u></u>		סה"כ



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

"מבוא העמקים"

ביאורים לדוחות הכספיים לתקופה

01/01/2022-31/03/2022

(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 2022 אושר על ידי הוועדה בתאריך 14/12/2021 ועל ידי משרד הפנים בתאריך 23/02/2022. תקציב הוועדה המאושר לשנת 2022 עמד על סך - 12,543 אלפי ש"ח.

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

01/01/2022-31/03/2022

(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 שניזלותן 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 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 3.א.

מידע נוסף

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

<u>שער השינוי</u>	<u>דולר ארה"ב</u>	<u>מדד המחירים</u>	<u>שער השינוי</u>	<u>שער</u>	<u>שער השינוי</u>	<u>שער</u>	<u>שער השינוי</u>	<u>שער</u>	<u>שער השינוי</u>	<u>שער</u>
-7.79%	3.748	0.60%	100.8	2019						
6.97%	3.454	-0.40%	100.2	2020						
-9.96%	3.11	0.00%	100.2	2021						



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

"מבוא העמקים"

ביאורים לדוחות הכספיים לתקופה

01/01/2022-31/03/2022

(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-4,003 אלפי ₪.

התחייבות הועדה לתשלום פיצויי פיטורין לעובדיה, בשל סיום יחסי עובד מעביד בנסיבות המקנות לעובד זכות לקבלת פיצויים, מסתכמת לתאריך המאזן ב 4,297 אלפי ₪ (ליום 31 בדצמבר 2021 - (3,959) הועדה צברה בעתודה לפיצויים סך של 0 אלפי ₪. היתרה הלא מכוסה על ידי ההפקדות והעתודה, מסתכמת לתאריך המאזן ב-294 אלפי ₪

ב. התחייבויות בגין ימי חופשה ופדיון ימי מחלה

התחייבות הועדה בגין חופשה שנתית לעובדיה מסתכמת לתאריך המאזן ב- 547 אלפי ₪. התחייבות הועדה לאותו מועד בגין ימי מחלה שנצברו, הניתנים לפדיון לעובדיה שמעל גיל 55, מסתכמת ב- 448 אלפי ₪.



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

"מבוא העמקים"

ביאורים לדוחות הכספיים לתקופה

01/01/2022-31/03/2022

(בשקלים חדשים)

ביאור 4 : מזומנים בקופה ובבנקים

<u>31/12/2021</u>	<u>31/03/2022</u>	
19,845,305	11,052,162	בנק לאומי _ חשבון עו"ש
700,026	508,573	בנק דסקונט_ חשבון עו"ש
264,631	27,069	כרטיסי אשראי
<u>20,809,962</u>	<u>11,587,804</u>	<u>סה"כ</u>

ביאור 5 : חייבים אחרים

<u>31/12/2021</u>	<u>31/03/2022</u>	
0	-	מקדמות לספקים
81,250	81,250	חברת ביטוח
290,000	150,059	משרד האוצר- מענק
<u>371,250</u>	<u>231,309</u>	



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

"מבוא העמקים"

ביאורים לדוחות הכספיים לתקופה

01/01/2022-31/03/2022

(בשקלים חדשים)

ביאור 6 :

רשויות מקומיות- מכסות ואגרות בניה והחזרי עודפים לרשויות

יתרת חובה \ (זכות)	העברה מהיטל השבחה	אגרות בניה לזכות הרשות	תשלום אגרות לרשויות	חיוב מכסות יחסי	חיוב מכסות שנתי	יתרת פתיחה	ישוב
(78,405)		(322,099)		243,694	974,778	0	איכסאל
0	(81,052)	(62,533)		143,585	574,344	0	בסמת טבעון
(522,300)		(547,992)		286,033	1,144,132	(260,341)	יפיע
(737,157)		(351,070)		383,251	1,533,004	(769,338)	כפר כנא
0	(82,157)	(219,118)	530,000	199,722	798,887	(428,447)	עילוט
(37,047)		(243,923)		206,876	827,504	0	משהד
0	(119,542)	(89,022)		208,564	834,261	0	עין מאהל
0	(42,901)	(298,561)	50,000	370,001	1,480,006	(78,539)	ריינה
0	(108,124)	(43,400)		151,524	606,095	0	רמת ישי
(1,374,909)	(433,776)	(2,177,718)	580,000	2,193,250	8,773,011	(1,536,665)	סה"כ



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

”מבוא העמקים”

ביאורים לדוחות הכספיים לתקופה

01/01/2022-31/03/2022

(בשקלים חדשים)

ביאור 6, המשך :

רשויות מקומיות- מכסות ואגרות בניה והחזרי עודפים לרשויות

היטל השבחה

יתרה ליום 31/03/2022	העברה לכיסוי מכסות	תשלום מזומן לרשויות	הכנת תוכניות	הוצאות ועדה 10%	חיוב שמאות	התקבל בתקופה	יתרת פתיחה	ישוב
-434,027	0	300,000	84,053	51,743	20,046	(517,434)	(372,435)	איכסאל
-82,381	81,052	0	39,964	13,997	6,855	(139,967)	(84,282)	בסמת טבעון
-786,575	0	1,000,000	67,730	123,055	46,251	(1,230,554)	(793,058)	יפיע
-3,524,891	0	2,000,000	115,588	134,721	34,808	(1,347,212)	(4,462,796)	כפר כנא
-82,383	82,157	0	49,737	11,479	17,267	(114,792)	(128,231)	עילוט
-594,797	0	700,000	69,462	69,699	32,356	(696,993)	(769,322)	משהד
-128,316	119,542	0	27,226	32,913	14,461	(329,129)	6,671	עין מאהל
-1,905,559	42,901	750,000	67,226	133,027	82,262	(1,330,273)	(1,650,702)	ריינה
-1,454,916	108,124	300,000	17,337	172,627	24,699	(1,726,274)	(351,429)	רמת ישי
-8,993,844	433,776	5,050,000	538,323	743,263	279,005	(7,432,628)	(8,605,584)	סה"כ



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

”מבוא העמקים”

ביאורים לדוחות הכספיים לתקופה

01/01/2022-31/03/2022

(בשקלים חדשים)

המשך ביאור 6- דוח ריכוז יתרות

31/03/2022		יתרת חובה\ זכות היטל השבחה	יתרת חובה\ זכות מכסות ואגרות	ישוב
זכות	יתרה סופית חובה			
(512,432)	0	(434,027)	(78,405)	איכסאל
(82,381)	0	(82,381)	0	בסמת טבעון
(1,308,875)	0	(786,575)	(522,300)	יפיע
(4,262,048)	0	(3,524,891)	(737,157)	כפר כנא
(82,383)	0	(82,383)	0	עילוט
(631,844)	0	(594,797)	(37,047)	משהד
(128,316)	0	(128,316)	0	עין מאהל
(1,905,559)	0	(1,905,559)	0	ריינה
(1,454,916)	0	(1,454,916)	0	רמת ישי
(10,368,753)	0	(8,993,844)	(1,374,909)	סה"כ



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

"מבוא העמקים"

ביאורים לדוחות הכספיים לתקופה

01/01/2022-31/03/2022

(בשקלים חדשים)

<u>31/12/2021</u>	<u>31/03/2022</u>	<u>ביאור 7 : עובדים ומוסדות שכר</u>
87,978	94,665	מס הכנסה ניכויים
51,861	50,908	ביטוח לאומי
19,503	25,469	קרנות עובדים
4,497	5,748	הסתדרות העובדים
<u>163,839</u>	<u>176,790</u>	סה"כ

<u>31/12/2021</u>	<u>31/03/2022</u>	<u>ביאור 8 : אגרות בניה לפי רשויות</u>
722,410	322,099	איכסאל
356,814	62,533	בסמת טבעון
1,332,815	547,992	יפיע
1,860,431	351,070	כפר כנא
1,006,432	219,118	עילוט
535,985	243,923	משהד
463,099	89,022	עין מאהל
1,408,993	298,561	ריינה
338,515	43,400	רמת ישי
<u>8,025,494</u>	<u>2,177,718</u>	סה"כ



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

"מבוא העמקים"

ביאורים לדוחות הכספיים לתקופה

01/01/2022-31/03/2022

(בשקלים חדשים)

ביאור 9 : הוצאות תפעול הוועדה

<u>31/12/2021</u>	<u>31/03/2022</u>	
4,798,461	1,274,785	הוצאות הנהלה וכלליות
3,936,943	1,097,451	הוצאות הנדסה
3,007,941	658,125	הוצאות פיקוח
<u>11,743,345</u>	<u>3,030,361</u>	סה"כ

ביאור 10 : ספקים זכאים

<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2021</u>	
354,724	362,887	המחאות לפירעון
313,943	238,970	ספקים שונים
0	88,532	זכאים
<u>668,667</u>	<u>690,389</u>	סה"כ



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

"מבוא העמקים"

ביאורים לדוחות הכספיים לתקופה

01/01/2022-31/03/2022

(בשקלים חדשים)

ביאור 11:

קרן פיצויים והפקעות

מליאת הוועדה בישיבתה מס' 10/05 מיום 9 באוגוסט 2005 אישרה הקמת קרן לתביעות פיצויים כנגד הוועדה. קיימות 5 תביעות לפי סעיף 197 לחוק התכנון והבנייה שהסיכון המקסימלי בגין עומד על סך של 6,454 אלפי ₪. התשלום בגין תביעות אלה יתבצע באמצעות חיוב הרשות המקומית שהתביעה הינה בתחום שיפוטה.

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 2019.

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 31</u>	
<u>בדצמבר</u>	<u>במרץ</u>	
<u>2021</u>	<u>2022</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
249,102	251,770	יתרה לתחילת שנה
2,668	376,724	עודף השנה
0	0	העברה לרשויות החברות בוועדה
<u>251,770</u>	<u>628,494</u>	



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

ביאורים לדוחות הכספיים לתקופה

01/01/2022-31/03/2022

(בשקלים חדשים)

ביאור 14 :

מכסות ישובים

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

3,509,204	מהמכסות לפי נתוני הלמ"ס	40%
3,509,204	מהמכסות בהתאם למספר היתרים ותוכניות	40%
1,754,602	מהמכסות סכום שווה לכל הרשויות	20%
8,773,011	סה"כ	100%

לוח התחייבות הרשויות לתשלום יתרת המכסות

סה"כ מכסות 2022	מכסות שוות לרשויות	מכסות לפי תכניות	מכסות לפי אוכלוסיה	שעור מכסות לפי אוכלוסיה	אוכלוסיה *	הישוב
974,778	194,956	344,227	435,595	12.41%	15,234	איכסאל
574,344	194,956	148,209	231,179	6.59%	8,085	בסמת טבעון
1,144,132	194,956	387,256	561,921	16.01%	19,652	יפיע
1,533,004	194,956	669,331	668,718	19.06%	23,387	כפר כנא
798,887	194,956	358,570	245,362	6.99%	8,581	עילוט
827,504	194,956	377,694	254,855	7.26%	8,913	משהד
834,261	194,956	243,828	395,478	11.27%	13,831	עין מאהל
1,480,006	194,956	798,416	486,634	13.87%	17,019	ריינה
606,095	194,956	181,675	229,463	6.54%	8,025	רמת ישי
8,773,011	1,754,602	3,509,204	3,509,204	100.00%	122,727	סה"כ

תכניות והיתרים

מכסות לפי תכניות	סה"כ כללי	מספר תוכניות	מספר היתרים	הישוב
9.81%	72	22	50	איכסאל
4.22%	31	14	17	בסמת טבעון
11.04%	81	46	35	יפיע
19.07%	140	66	74	כפר כנא
10.22%	75	31	44	עילוט
10.76%	79	28	51	משהד
6.95%	51	17	34	עין מאהל
22.75%	167	85	82	ריינה
5.18%	38	8	30	רמת ישי
100.00%	734	317	417	סה"כ

(*) האוכלוסיה מוצגת בהתאם לניתוני מרשם אוכלוסין לשנת 2020.
מספר תכניות והיתרים מאושרים לשנת 2020.



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

ביאורים לדוחות הכספיים לתקופה

01/01/2022-31/03/2022

(בשקלים חדשים)

ביאור 15: כוח אדם

מחלקה	תקציב יחסי ₪	משרות	ביצוע	משרות	סטייה ₪	סטייה במשרות
731 הנהלה	552,616	8	524,458	8	(28,158)	(0.30)
732 תכנון והנדסה	874,344	12	791,271	12	(83,073)	-
733 פיקוח	472,442	9	416,463	9	(55,979)	0.00
סה"כ	1,899,403	29	1,732,192	29	(167,211)	(0.30)

ביאור 16: תביעות תלויות

על פי חוות דעת היועץ המשפטי, עומדות כנגד הוועדה 12 תביעות, מתוכן 9 תביעות ללא סיכון כספי שתי תביעות שונותרו הסיכון המקסימלי בגינן עומד על סך- 50 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 במרץ 2022

(בשקלים חדשים)

תשלומים

מספר סעיף	מספר פרק	שם הסעיף	תקציב שנתי	תקציב יחסי	ביצוע	סטייה מתקציב
731 הנהלה						
		משכורות עובדים	2,210,465	552,616	524,458	28,158
		הוצאות אחזקת רכב יו"ר	90,000	22,500	14,448	8,052
		השתלמות עובדים	60,000	15,000	1,827	13,173
		ניקיון	120,000	30,000	10,016	19,984
		שכר דירה	265,000	66,250	66,923	(673)
		תיקונים, אחזקה, שמירה ובטחון	130,000	32,500	9,823	22,677
		חשמל ומים	60,000	15,000	8,420	6,580
		ביטוח מבנה וצד ג'	27,000	6,750	6,750	0
		ביטוח אחריות מקצועית ונושאי משרה	181,000	45,250	42,250	3,000
		רהוט וציוד	50,000	12,500	0	12,500
		צרכי משרד	120,000	30,000	21,210	8,790
		מכונות משרד ואחזקתן	130,000	32,500	22,316	10,184
		ספרים ועיתונים	10,000	2,500	0	2,500
		סריקה ואחסון ארכיב	25,000	6,250	0	6,250
		בולים וטלפונים	200,000	50,000	64,596	(14,596)
		הוצאות גביית קנסות	80,000	20,000	13,514	6,486
		הוצאות כיבוד לשיבות	30,000	7,500	9,878	(2,378)
		הוצאות משפטיות	700,000	175,000	210,132	(35,132)
		פרסומים והסברה	20,000	5,000	4,107	893
		מסים עירוניים	224,400	56,100	72,157	(16,057)
		ועד עובדים	40,000	10,000	39,512	(29,512)
		הנהלת חשבונות וביקורת	260,000	65,000	64,758	242
		עמלות בנק	12,000	3,000	3,338	(338)
		הוצאות שנים קודמות ועודפות	10,000	2,500	62,667	(60,167)
		תשלום לבעל דעה מייעצת	10,000	2,500	1,685	815
			5,064,865	1,266,216	1,274,785	(8,569)
						סה"כ פרק 731

* שכר הנהלה כולל תשלום שכר לעובדת סריקות ארכיב בסך של- 95,201 ₪ ע"ח תקציב סריקות.



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

"מבוא העמקים"

דוח השוואת הביצוע לתקציב המאושר לתקופה 1 בינואר - 31 במרץ 2022

(בשקלים חדשים)

תשלומים

מספר סעיף	מספר פרק	שם הסעיף	תקציב שנתי	תקציב יחסי	ביצוע	סטייה מתקציב
732 תכנון והנדסה						
		משכורות עובדים	3,497,378	874,344	791,271	83,073
		השתלמות עובדים	50,000	12,500	9,532	2,968
		ביטוח אחריות מקצועית ונושאי משרה	81,000	20,250	20,250	0
		מכשירים, ציוד טכני ומחשוב	80,000	20,000	18,568	1,432
		אחזקת תוכנות וייעוץ	140,000	35,000	77,850	(42,850)
		אוטמציה - מיכון ועיבוד נתונים	150,000	37,500	64,826	(27,326)
		הכנת וקליטת תוכניות G.I.S	300,000	75,000	74,649	351
		יעוץ העברת זכויות ובדיקת תכניות	170,000	42,500	40,505	1,995
סה"כ פרק 732			4,468,378	1,117,094	1,097,451	19,643
733 פיקוח						
	11	משכורות עובדים	1,889,768	472,442	416,463	55,979
	18	השתלמות עובדים	20,000	5,000	2,000	3,000
	52	אחזקת רכב פיקוח	600,000	150,000	183,223	(33,223)
		סקר עבירות בנייה	300,000	75,000	0	75,000
	99	הריסות	200,000	50,000	56,439	(6,439)
סה"כ פרק 733			3,009,768	752,442	658,125	94,317
סה"כ תשלומים			12,543,012	3,135,753	3,030,361	105,392



הוועדה המקומית לתכנון ובניה

"מבוא העמקים"

דוח השוואת הביצוע לתקציב המאושר לתקופה 1 בינואר - 31 במרץ 2022

(בשקלים חדשים)

תקבולים

מ.ס. סעיף	מ.ס. פרק	שם הסעיף	מאושר לשנה	מאושר יחסי	ביצוע	סטייה מתחת	סטייה מעל
701 מכסות							
111		איכסאל	974,778	243,694	243,694	0	0
112		בסמת טבעון	574,344	143,586	143,586	0	0
113		יפיע	1,144,132	286,033	286,033	0	0
115		כפר כנא	1,533,004	383,251	383,251	0	0
116		עילוט	798,887	199,722	199,722	0	0
117		משהד	827,504	206,876	206,876	0	0
118		עין מאהל	834,261	208,565	208,565	0	0
119		ריינה	1,480,006	370,001	370,001	0	0
120		רמת ישי	606,095	151,524	151,524	0	0
סה"כ מכסות			8,773,011	2,193,252	2,193,252	0	0

רישוי ופיקוח על הבניה

700	711	קנסות וכפל אגרה	1,400,000	350,000	363,387	(13,387)	0
800	799	החזר הוצאות בגין היטלי השבחה	2,000,000	500,000	743,263		243,263
סה"כ			3,400,000	850,000	1,106,650	0	243,263

הכנסות כלליות אחרות

702	711	הכנסות מאישורים	300,000	75,000	95,138	0	20,138
	712	הכנסות ממנהל הגמלאות ושונות	70,000	17,500	12,045	5,455	0
סה"כ			370,000	92,500	107,183	5,455	20,138

סה"כ הכנסות

263,401	5,455	3,407,085	3,135,752	12,543,011
----------------	--------------	------------------	------------------	-------------------

תשלומים

		סה"כ פרק 731 הנהלה	5,064,865	1,266,216	1,274,785	(8,569)	0
		סה"כ פרק 732 הנדסה	4,468,378	1,117,094	1,097,451	19,643	0
		סה"כ פרק 733 פקוח	3,009,768	752,442	658,125	94,317	0
סה"כ תשלומים			12,543,012	3,135,753	3,030,361	105,392	0

סה"כ

3,407,085	3,135,752	12,543,011	סה"כ תקבולים
3,030,361	3,135,753	12,543,011	סה"כ תשלומים
376,724			עודף (גרעון) בתקופת הדוח