

לכבוד מר מאיר יצחק הלוי
ראש העיר
כאן

לכבוד מר אלי לנקרי
סגן ומ"מ ראש העיר
כאן

הנדון : דו"ח ביקורת לתקופה 1-6/2019

מצורף לעיונכם דו"ח רבעוני מסוקר, לתקופה ינואר עד יוני 2019.

הגרעון השוטף לתקופה ינואר – יוני 2019 הינו 9,965 אלפי ש"ח, לעומת התקופה המקבילה בשנת 2018 גרעון של 17,185 אלפי ש"ח.

על אף התכנית הכלכלית לשנת 2019, בתקופת הדו"ח קיימת חריגה בסעיפי השכר ועובדים זמניים דרך חברות כ"א, יש צורך להמשיך ולפעול להקטנת עלויות השכר.

1. להלן תמצית עיקרי הדו"ח הכספי המבוקר לתקופת הדוח

ביצוע אלפי ש"ח	תקציב אלפי ש"ח	
294,140	273,500	תקבולים
304,105	273,500	תשלומים
(9,965)	-	גרעון שוטף בתקופת הדוח

2. פירוט התקבולים בתקופת הדוח

סטייה אלפי ש"ח	ביצוע אלפי ש"ח	תקציב אלפי ש"ח	
9,682	154,432	144,750	ארנונה
302	2,102	1,800	ארנונה משרדי ממשלה
654	24,857	24,203	עצמאיות
4,174	66,189	62,015	חינוך
250	18,348	18,098	רווחה
(2,775)	5,509	8,284	משרדי ממשלה, מענק איזון ואחרים
12,287	271,437	259,150	סה"כ
8,353	22,703	14,350	הנחות בארנונה

הערה: לא התקבל מענק איזון.

/2..

3. פירוט התשלומים בתקופת הדו"ח

סטייה	ביצוע	תקציב	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
(2,500)	56,864	54,364	שכר כללי
(7,907)	48,582	40,675	שכר חינוך כולל
(701)	6,732	6,031	מורים ושח"ק שכר רווחה
(2,672)	82,549	79,876	פעולות כלליות
(3,769)	45,268	41,499	פעולות חינוך
209	22,414	22,623	פעולות רווחה
(84)	12,369	12,285	פירעון מלוות
(606)	2,403	1,797	הוצאות מימון
(3,879)	3,879	-	חד פעמיות
(285)	2,385	2,100	הנחות מימון
(22,195)	283,445	261,250	תשלום ארנונה סה"כ
(8,068)	20,318	12,250	הנחות ופטורים

סיכום:

א. לסכום של כ- 4.0 מיליון ₪ בחריגה בשכר חינוך ושכר רווחה יש כיסוי בהכנסות ממשרד החינוך ומשרד הרווחה.

ב. לחריגה בפעולות חינוך יש חלק בהכנסות והיתרה הוצאות תקופתיות.

ג. נתוני גביה

עיקר הגידול בהנחות ופטורים בחריגה התקציבית הם: הנחות ופטורים על פי חוק. פטור לאנשי מילואים – פטורים שנקבעו בחוק על ידי שר הפנים.

4. לידיעתכם.

במרכה,
אסי בן חמו
גזבר העירייה

העתק:

- מר פיליפ אזרד – מנכ"ל העירייה
- גבי אביבה חזן – מנהלת חשבונות ראשית
- רו"ח עידן זגג – מנהל אגף תקציבים
- **חשבים**
- תיק תקציב 2019