

ועד מקומי שילת

דוח ניצול תקציב ינואר-אפריל 2018 הצעת תקציב

הכנסות - מוניציפלי

הערות	אחוז ביצוע	בפועל	תקציב 2018	שם החשבון	מס' חשבון	מס' מס'
	36.1	126,260	350,000	הכנסות ממיסים תושבים	10001	1
	35.2	87,900	250,000	היטל שמירה מתושבים	10002	2
	42.0	105,000	250,000	היטל שמירה מעסקים נטו	10109	3
	0.0		220,000	השתתפות אגודה	40502	4
	1.1	1,085	100,000	השתתפות מועצה-תרבות, חינוך	10112+10101	5
	57.5	69,000	120,000	השתתפות מועצה - גינון	10102	6
				השתתפות מועצה - בטחון	10103	7
	80.4	96,500	120,000	הכנסות מדמי שכירות ושימוש	10105	8
	22.0	43,900	200,000	השתתפות מועצה-ת. רחוב	10108	9
	30.5	6,100	20,000	דואר ישראל-תשלום, מתיבות דאר	10113	10
	50.0	75,000	150,000	השת' מועצה - שרותי נקיון	10114	11
	33.3	10,000	30,000	השתתפות מועצה רכז קהילה	10112	15
		50,000		מכירת ציוד של בית הכנסת	10302	16
	57.1	40,000	70,000	השתתפות מועצה-פרויקטים	10110	17
				השתתפות מועצה-חגיגות 40	10111	18
	37.8	710,745	1,880,000		סה"כ	

ועד מקומי שילת
דוח ניצול תקציב ינואר -אפריל 2018 הצעת תקציב

הוצאות מוניציפלי

הערות	אחוז ביצוע	בפועל	תקציב 2018	שם החשבון	מס' חשבון	מס' מס'
	34	32,760	95,000	שכר מזכיר+סציאליות (אילן)	10210	1
	22	2,200	10,000	הוצאות מינהל וכלליות+הנהלת חשב	10201+10211	2
	34	50,580	150,000	שכ"ע מזכירה+בטוח+סוציאלי (סיון)	+10203+10204+10205	3
	30	2,950	10,000	הוצאות משרד, מיכון, דאר וטלפון	10208+10215	4
	0		10,000	ביקורות מאזנים	10251	5
	151	22,700	15,000	ביטוח מוניציפאלי, נושאי משרה וחוג	10209	6
	0		5,000	הוצאות משפטיות וייעוץ מקצועי		7
	27	67,200	250,000	בטחון	10301	9
	21	51,100	240,000	גיבון אחזקה ונקיון מושב א.ת.	+10420-10425	11
	41	12,200	30,000	אחזקת מבני ציבור	10208	12
				מים לשטחי ציבור	10309	13
	37	88,500	240,000	חשמל תאורת רחוב	10402	14
	43	12,800	30,000	אחזקה טרקטורון מיול וכלים	10404	15
	8	2,250	30,000	אחזקה כללית	10216	16
	79	39,400	50,000	תרבות	10551	17
	0		40,000	חגיגות 40 לשילת	10559	18
	39	50,700	130,000	שכ"ע מדרג (אדריאן)	10555-10558	19
	37	18,700	50,000	תנועת נוער	10552	20
	0		20,000	חינוך	10504	21
	80	4,000	5,000	ספריה	10554	22
	24	2,400	10,000	גני ילדים ופעוטון	02+10503	23
	13	660	5,000	תרומות	01+10602	24
	154	77,000	50,000	פתוח תשתיות וציוד, מדידות ותכנון	04+10705	25

					2,000		עיקור חתולים ולכידת כלבים	10411	26
		0	54,700	150,000	36		פנוי אשפה וקרטונים א. התעשייה	10271	27
		32	13,880	43,000			שכ"ע אחזקה (בועז)	220-10223	28
		47	4,700	10,000			עמלות בנק וקרטיסי אשראי	261-10262	29
		0		70,000			מרכז מוניציפלי	10701	30
		41	28,450	70,000			שכ"ע רכז קהילה(נירית)	560-10563	31
		0		10,000			גינה קהילתית	10564	32
		0		20000			גינת כלבים		33
		96	9,600	10,000			מועדון לחבר הותיק	10408	34
		40	4,000	10,000			בית תרבות שוטף	10565	35
		29	2,900	10,000			הוצ הצטיינות בי"כ	10566	36
			9,000				שלט לד	10567	37
			7,200				הקמת אתר	10416	38
		36	672,530	1,880,000			סה"כ הוצאות		



אגף מקואי מושב שילת

ד.נ. מרכז, מיקוד 73188 טלפון: 08-9461007, פקס: 08-9461004

E-mail: shilat88@netvision.net.il

לוח מחירי שכירות מבנים וציוד ציבורי לאירועים מעודכן ל- 29.5.18

בית תרבות

2000 ₪ ליום	אולם גדול
1000 ₪ ליום	אולם קטן
750 ₪ ליום	גג

תושבי שילת ייהנו מ- 25% הנחה

מועדון ותיקים

300 ₪ ליום	חד פעמי
200 ₪ ליום	קבוע

מועדון ישר

200 ₪ ליום	חד פעמי
------------	---------

ציוד לא כולל הובלה, סידור ואיסוף

35 ₪	שולחן עגול ל- 10 יושבים
25 ₪	שולחן מלבני מתקפל
2.5 ₪	כסא כתר פלסטיק
25 ₪	פרגוד עץ מסגרת מתכת + גלגלים
60 ₪	מפה עגולה בד כולל כביסה
15 ₪	מפה מלבנית ניילון
250 ₪	מערכת הגברה כפוף לתפעול מקצועי
200 ₪	מקרן ומסך
200 ₪	מערכת תאורה
50 ₪	מייחם
30 ₪	פלטת חימום

MANORI

MANORI SHIMSHON (C.P.A., ADV.)
Member of the Institute of C.P.A in Israel



מנורי

מנורי שמשון, רואה חשבון, עורך דין
חבר לשכת רואי חשבון בישראל

ועד מקומי שילת
501611651
דוחות כספיים
ליום 31 בדצמבר, 2017

MANORI

MANORI SHIMSHON (C.P.A., ADV.)
Member of the Institute of C.P.A in Israel



מנורי'

מנורי שמשון, רואה חשבון, עורך דין
חבר לשכת רואי חשבון בישראל

לכבוד

ועד מקומי שילת

חברים נכבדים,

ביקרתי את ספרי החשבונות של ועד מקומי שילת לשנת מס 2017.
הנני ממציא בזאת את הדו"חות הכספיים בצרוף חוות דעת כדלקמן:

תוכן העניינים

דף
2
3
4
5 - 8
9

דוח רואה חשבון המבקר
דוח על המצב הכספי ליום 31 בדצמבר 2017 וליום 31.12.2016
דוחות הכנסות והוצאות לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2017 וליום 31.12.2016
באורים לדו"חות הכספיים
נתונים ארגוניים

דו"ח רואה חשבון המבקר לחברי הועדשל - ועד מקומי שילת

ביקרתי את הדוחות על המצב הכספי המצורפים של ועד מקומי שילת (להלן – "הוועד המקומי") לימים 31 בדצמבר 2017 ו-2016 ואת דוחות ההכנסות והוצאות לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות הכספיים אלה אינם באחריות חברי הועד המקומי. אחריותנו היא לחוות דעה על דוחות הכספיים אלה בהתבסס על ביקורתי.

ערכתי את ביקורתי בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התשל"ג – 1973 וכן לפי הנחיות מרכז המועצות האזוריות על – פי תקנים והנחיות אלה נדרש מאתנו לתכנן את הביקורת ולבצעה במטרה להשיג מידה סבירה של ביטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מוטעית מהותית. ביקורת כוללת בדיקה מדגמתית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים. ביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שיושמו ושל אומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי חברי הועד המקומי וכן על הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. אנו סבורים שביקורתי מספקת בסיס נאות לחוות דעתי.

הדוחות הכספיים נערכו לפי הנחיות מרכז המועצות האזוריות בדבר עריכת דוחות כספיים בוועדים מקומיים (להלן "ההנחיות"), כמוסבר בבאור 1. ההנחיות האמורות מהוות בסיס דיווח השונה מכללי חשבונאות מקובלים.

לדעתי, הדוחות הכספיים הני"ל, משקפים באופן נאות בהתאם להנחיות מרכז המועצות האזוריות כאמור, את מצבו הכספי של הוועד המקומי לימים 31 בדצמבר 2017 ו-2016 ואת ההכנסות וההוצאות לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (ISRAELI GAAP).

מנורי שמשון

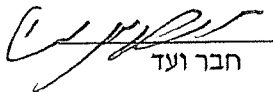
רואה חשבון

27/05/2018

דוח על המצב הכספי

ליום 31 בדצמבר		באור	
2016	2017		
ש"ח	ש"ח		
			אקטיב
			נכסים שוטפים
			תושבים
16,062	19,646	3	מזומנים ושווי מזומנים
275,927	103,878	4	חייבים ויתרות חובה
59,590	57,457	5	
<u>351,579</u>	<u>180,981</u>		
			פאסיב
			התחייבויות שוטפות
			ספקים
148,236	191,707	6	זכאים ויתרות זכות
4,056,682	4,094,920	7	
<u>4,204,918</u>	<u>4,286,627</u>		
			גרעונות מצטברים
(3,853,339)	(4,105,646)		
<u>351,579</u>	<u>180,981</u>		

הביאורים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים


חבר ועד

ועד מקומי שילת
ד.ג. מרכז 731888
טל. 08-9761007 פקס. 08-9761004


יושב ראש הועד

דו"ח רווח והפסד ועודפים

לשנה שהסתיימה			
ביום 31 בדצמבר			
2016	2017		
ש"ח	ש"ח	באור	
2,294,347	1,724,905	8	תקבולים
2,182,312	1,963,147	9	הוצאות שרותים מקומיים
112,035	(238,242)		(חוסר) עודף מפעולות
11,187	14,063	10	הוצאות מימון
100,848	(252,305)		(חוסר) עודף לאחר הוצאות מימון
(3,954,188)	(3,853,341)		חוסר לתחילת השנה
(3,853,340)	(4,105,646)		(חוסר) מצטבר לסוף השנה

הביאורים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים

ביאורים

באור 1 - כללי

- א. הוועד המקומי שילת הוקם מתוקף "צו המועצות המקומיות (מועצות אזוריות), התשי"ח - 1958", והוא נכלל בשטח השיפוט של המועצה האזורית חבל מודיעין (להלן "המועצה"). לצורך מימון הפעילות המונציפלית רשאי הוועד המקומי להטיל מיסים, ארנונה כללית ודמי השתתפות ובלבד שהמועצה האצילה לו מסמכותה.
- ב. הדוחות הכספיים נערכו לפי הנחיות מרכז המועצות האזוריות, כפי שנקבעו בהנחיות לנהלת חשבונות ודיווח כספי בוועדים מקומיים, בתוקף היותו גוף אחראי ומפקח בכל הנוגע לניהול חשבונותיו של ועד מקומי.
- ג. רישום נתוני הנהלת חשבונות נערך ב"שיטת המזומנים המתוקנת" כמפורט בבאור 2 להלן.
- ד. התקציב של הוועד המקומי שילת לשנת 2017 אושר ע"י הוועד ביום 6.12.2016 וע"י מליאת המועצה ביום 27.4.2017.

באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית

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

א. מזומנים ושווי מזומנים

מזומנים ושווי מזומנים כוללים השקעות בעלות נזילות גבוהה, לרבות פקדונות בבנקים לזמן קצר (וכן פקדונות עד שלושה חודשים מיום הפקדתם).

ב. רכוש קבוע

ההשקעות ברכוש קבוע מופחתות עם זקיפת ההוצאות לתקציב הרגיל או הפיתוח, בהתאם למקור המימון. לפיכך אינן מוצגות ככס במאזן ופחת בגינן אינו מקבל ביטוי על פני תקופות הדיווח.

ג. רישום הכנסות

הכנסות ממסים, ארנונות, הכנסות מתושבים והשתתפות המועצה נרשמות על בסיס מזומן.

ד. רישום הוצאות

1. ההוצאות נרשמות על בסיס מצטבר, פרט להתחייבויות בגין חופשה, הבראה, פיצויים ופנסיה הנרשמות על בסיס מזומן.
2. הוצאות ששולמו בשנת החשבון ואשר מתייחסות לתקופות מאוחרות יותר, נזקפות לדוח הכנסות והוצאות במועד התשלום.

ה. להלן נתונים לגבי שער החליפין של הדולר ומדד המחירים:

<u>31.12.16</u>	<u>31.12.17</u>	
98.9	100.4	מדד המחירים לצרכן (בנקודות)
3.845	3.467	דולר של ארה"ב (בש"ח ל-1 דולר)
<u>2016</u>	<u>2017</u>	שיעור השינוי באחוזים:
- 0.2	0.4	מדד המחירים לצרכן
- 1.46	- 9.83	דולר של ארה"ב (בש"ח ל-1 דולר)

ביאורים

באור 3 - תושבים

להלן הרכב הסעיף:

ליום 31 בדצמבר		
2016	2017	
ש"ח	ש"ח	
16,062	19,646	תושבים

באור 4 - מזומנים ושווי מזומנים

להלן הרכב הסעיף:

ליום 31 בדצמבר		
2016	2017	
ש"ח	ש"ח	
221,086	16,141	בנקים
54,841	87,737	קופה
275,927	103,878	סה"כ

באור 5 - חייבים ויתרות חובה

להלן הרכב הסעיף:

ליום 31 בדצמבר		
2016	2017	
ש"ח	ש"ח	
38,990	57,457	מועצה אזורית
20,600	0	הוצאות מראש
59,590	57,457	סה"כ

באור 6 - ספקים

להלן הרכב הסעיף:

ליום 31 בדצמבר		
2016	2017	
ש"ח	ש"ח	
41,197	84,878	ספקים
107,039	106,829	המחאות לפרעון
148,236	191,707	סה"כ

ביאורים

באור 7 - זכאים ויתרות זכות

להלן הרכב הסעיף:

ליום 31 בדצמבר		
2016	2017	
ש"ח	ש"ח	
49,960	63,960	הכנסות מראש
6,184	15,619	מוסדות
3,944,489	3,957,183	מושב שילת
36,842	50,779	עובדים
8,566	7,379	מקדמה מתנועת נוער ומועדון ותיקים
10,642	0	הוצאות לשלם
4,056,683	4,094,920	סה"כ

באור 8 - תקבולים

להלן הרכב הסעיף:

לשנה שהסתיימה		
ביום 31 בדצמבר		
2016	2017	
ש"ח	ש"ח	
332,285	355,208	הכנסות ממיסי ועד
639,110	406,938	* הכנסות מהיטל שמירה
579,620	51,320	השתתפות האגודה
68,714	125,571	הכנסות מדמי שכירות מועדון ודואר
624,618	715,868	השתתפות המועצה
50,000	0	השתתפות המועצה במועדון ותיקים
0	70,000	השתתפות המועצה בפיתוח
2,294,347	1,724,905	סה"כ

בשנת הדוח ובשנת הדוח הקודמת המועצה מקימה בית תרבות ע"ח תקציבי פתוח נוכחיים ועתידיים.

* בשנת הדוח ירדו ההכנסות מהיטל שמירה היות וחל אחור של חצי שנה באשור השנתי של היטל השמירה ע"י משרד הפנים, לכן לא היתה גביית היטל שמירה במשך החצי שנה הראשונה.

ביאורים

באור 9 - הוצאות שרותים מקומיים

להלן הרכב הסעיף:

לשנה שהסתיימה		
ביום 31 בדצמבר		
2016	2017	
ש"ח	ש"ח	
762,172	803,784	שכר עבודה
119,433	77,862	חינוך
149,080	142,770	תרבות
168,600	162,164	פינוי פסולת
27,103	37,832	שמירה ובטחון
227,251	254,365	חשמל חוץ
121,339	145,855	משרדיות ואחזקה
110,038	102,923	גינון
134,593	48,385	ניקיון אזור התעשייה
10,191	10,191	ייעוץ מקצועי
2,633	3,042	עיקור חתולים
10,849	10,351	כיבודים מתנות ותרומות
1,843,282	1,799,524	סה"כ
		פיתוח
59,733	0	מועדון ותיקים
235,072	0	עבודות פיתוח
44,225	163,623	מרכז מוניציפלי
339,030	163,623	סה"כ
2,182,312	1,963,147	סה"כ

באור 10 - הוצאות מימון

להלן הרכב הסעיף:

לשנה שהסתיימה		
ביום 31 בדצמבר		
2016	2017	
ש"ח	ש"ח	
11,187	14,063	הוצאות מימון

באור 11 - מסים

הוועד המקומי רשום ומתנהל כמוסד ללא כוונת רווח. מוסד כאמור, פטור ממס על הכנסותיו בהתאם לסעיף 29(2) לפקודת מס הכנסה.

נתונים ארגוניים

לדוחות הכספיים ליום 31 בדצמבר 2017

חברי הועד המקומי נבחרו בבחירות שנערכו ב- 24.12.13.

יו"ר הועד המקומי – מר לוי עמית.

חברי הועד בשנת הכספים:

מר פנצר אורן.

מר בן גד אליעזר.

מר אביב עגור הלוי.

גבי תורג'מן שרה.