

כפר שמריהו

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2023 לתקופה: רבעון 1, שנת 2023

זיהוי המסמך:

סרג' קורשיא
ראש המועצה המקומית
כפר שמריהו

חתימת ראש הרשות:

חתימת הגזבר: אריאל

אוריאל אלון, רח"ח
גזבר
מועצה מקומית כפר שמריהו

טופס 1 - תמצית מאזן באלפי ₪

31.12.22	31.3.23
6,632	16,927
459	1,329
235	29
7,326	18,285
66,718	69,764
101	97
66,819	69,861

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 בתבר"ים (במינוס) (2)
 סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים

74,145	88,146
--------	--------

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)

18,277	14,976
(226)	(247)
74,145	88,146

עודפים בתקציב הבלתי רגיל

עודפי מימון זמניים
 גרעונות מימון זמניים

סה"כ התחייבויות ועודפים

25,628	32,135	
		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
8,597	11,504	
31,075	31,379	
1,124	1,473	
7,871	10,679	
<u>48,667</u>	<u>55,035</u>	

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל באלפי ₪

מאתקציב ב% סטיה	מאתקציב סטיה	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
(27)%	(1,379)	3,819	5,198	20,791	הכנסות
					ארנונה כללית
(7)%	(58)	717	775	3,100	הכנסות ממכירת מים
215%	43	63	20	80	עצמיות חינוך
3%	105	3,109	3,005	12,018	עצמיות רווחה
(14)%	(1,289)	7,708	8,997	35,989	עצמיות אחר
					סה"כ עצמיות
32%	153	633	480	1,919	תקבולים ממשד החינוך
6%	10	180	170	681	תקבולים ממשד הרווחה
(72)%	(34)	13	47	187	תקבולים ממשלתיים אחרים
					מענק כללי לאיזון
(34)%	(64)	127	191	765	מענקים מיועדים
(12)%	(1,224)	8,661	9,885	39,541	תקבולים אחרים
					סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(8)%	(17)	208	225	900	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
(12)%	(1,241)	8,869	10,110	40,441	הנחות בארנונה (הכנסות)
					סה"כ הכנסות
					הוצאות
(2)%	(42)	1,863	1,905	7,621	הוצאות שכר כללי
(7)%	(372)	5,099	5,471	21,883	פעולות כלליות
-6%	(414)	6,962	7,376	29,504	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
2%	21	1,065	1,044	4,175	שכר עובדי חינוך
3%	37	1,108	1,072	4,286	פעולות חינוך
3%	58	2,173	2,115	8,461	סה"כ חינוך
(23)%	(41)	133	174	695	שכר עובדי רווחה
11%	20	194	174	696	פעולות רווחה
(6)%	(21)	327	348	1,391	סה"כ רווחה
					סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(4)%	(377)	9,462	9,839	39,356	פרעון מלוות מים וביוב
					פרעון מלוות אחרות
					סה"כ פרעון מלוות
(1)%	(0)	46	46	185	הוצאות מימון
(4)%	(377)	9,508	9,885	39,541	העברות והוצאות חד פעמיות
					סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(8)%	(17)	208	225	900	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
-4%	(394)	9,716	10,110	40,441	הנחות בארנונה (הוצאות)
					סה"כ הוצאות
	(847)	(847)			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
		משרד הפנים
		משרד הבטחון
		משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
		משרדים אחרים
		סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
		העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
		סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
		עבודות שבוצעו במשך השנה
		הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
		סה"כ תשלומים
		עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
		תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
		תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
		יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
		תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
		תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
		עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
		עודפי מימון זמניים
		גרעונות מימון זמניים
		עודף (גרעון) נטו
		(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

כפר שמריהו

	ביצוע מצטבר עורף/גרעון	ביצוע מצטבר עורף	ביצוע מצטבר הוצאות	ביצוע מצטבר הכנסות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הכנסות	ביצוע קודמת הוצאות	ביצוע קודמת הכנסות	התקציב המאושר	סה"כ תב"ר"ס	הפרק התקציבי	טופס 4 - ריכוז תב"ר"ס
39	(1)	38	112	151			112	151	103	1		61 מנהל כללי
(24)	24	40	40	16								62 מנהל כספי
10,334	225	9,311	19,645	19,645	1,725	(467)	7,586	20,112	40	1		63 הוצאות מימון
2,819	2,819	43,841	46,660	46,660	1,084		42,757	46,660	20,680	20		64 פרעון מלוות
									49,544	6		71 תברואה
												72 שמירה ובטחון
												73 תכנון ובנין
												74 נכסים צבריים
												75 תגינות וארועים
												76 שונות והשתתפויות
												77 כלכלה ותיירות
												78 פיקוח עירוני
1,491	(1)	1,490	2,724	4,215	44	5	2,680	4,210	4,000	2		79 שרותים תקלאיים
												81 חינך
												82 תרבות
												83 בריאות
												84 רווחה
												85 דת
70		70	1,400	1,470	308	325	1,092	1,145	1,470	2		86 קליטת עליה
												87 איכות הסביבה
												91 מים
												92 בתי מטבחיים
												93 נכסים
												94 תחבורה
												95 תעסוקה
												96 חשמל
												97 ביוב
												98 מפעלים אחרים
												99 תשלומים לא רגילים
14,729	247	14,976	57,428	72,157	3,201	(121)	54,227	72,278	75,837	32		סה"כ

כפר שמריהו

טופס 5 - גביה וחייבים

מס' סה"כ שנה קודמת	מס' סה"כ שנה קודמת רבעון מקביל	מס' סה"כ שנה קודמת רבעון זה	מס' סה"כ שנה קודמת רבעון זה	ארוונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארוונה השנה עד רבעון זה
		1,533 (177)	1,907 (142)	1,128 6	
		147 (5)	31 (5)	44 (13)	
		1,498	1,791	1,165	
		1,141	272	214	
		357	1,519	951	
		22,005 (506) (884)	5,501 9,165 (183)	5,681 10,765 (749)	
		20,615	14,483	15,697	
		19,844	9,057	10,222	
		19,844	4,639	3,605	
			13,696	13,827	
		771	787	1,870	
		1,128	2,306	2,821	
		76%	15%	18%	
		96%	95%	88%	
		92%	32%	22%	
		92%	93%	84%	
		95%	86%	83%	

כפר שמריהו

סה"כ חיוב שנת באלפי ₪	השנוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת בש"ח	תעריף משוקלל בש"ח שנה נוכחית	תעריף שחוייב מנימום בש"ח	תעריף שחוייב בש"ח	תעריף שחוייב מקסימום בש"ח	סה"כ שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס	טופס 6 - ארנונה
16,964	2%	60	61	41	90	90	276,791	מבני מגורים	
3,510	0%	109	109	65	411	411	32,149	משרדים שרותים ומסחר	
964	1%	1,159	1,174	1,175	1,175	1,175	821	בנקים	
4	0%	0	0	0	0	0	133,234	תעשייה	
1,264	5%	14	15	15	15	15	85,967	בתי מלון	
1								מלאכה	
								אדמה חקלאית (לדונם)	
								קרקע תפוסה (לדונם)	
								קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)	
	(100)%	0	0	0	0	0	3,172	חניונים	
								מבנה חקלאי	
	(0)%	417	417	411	411	411	36	נכסי מדינה	
15							532,170	נכסים אחרים	
22,722								סה"כ	
								השנה במ"ר	
								תעריף שחוייב מקסימום	אזורי תעשייה משותפים
								תעריף שחוייב	בניכור/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי
								תעריף שחוייב	תעשייה משותפים

כפר שמריהו

מספר משורות	עלויות שכר	עלות יחסית	מס' משורות לפי ביצוע בפועל 2023	מספר משורות	עלויות שכר	מספר משורות	עלויות שכר	מס' משורות	שם הפרק	מס'
37	205	242	1	1	967	1	967	1	התחלה וכליות	6
(4)	285	282	4	1	1,126	4	1,126	4	נבחרים	61
(3)	110	108	2	4	430	2	430	2	מנהל כללי	61
31	600	631	7	2	2,523	7	2,523	7	מנהל כספי	62
(0)	51	51	1	7					סה"כ התחלה וכליות	
3	50	53	1	1	203	1	203	1	<u>שירותים מקומיים</u>	7
5	131	136	2	1	210	1	210	1	הברואה	71
1	262	263	5	2	544	2	544	2	שמירה ובטחון	72
(13)	172	159	3	2	1,052	5	1,052	5	תכנון ובנין עיר	73
(5)	666	661	12	5	635	3	635	3	נכסים ציבוריים	74
(21)	1,065	1,044	24	3	2,644	12	2,644	12	שירותים עירוניים שונים	76
26	250	276	5						מיקוח עירוני	78
41	133	174	2						שירותים מקומיים	79
45	1,448	1,493	31						<u>שירותים ממלכתיים</u>	8
(9)	347	338	8	24	4,175	26	4,175	26	היגוך	81
62	3,061	3,123	58	5	1,102	7	1,102	7	תרבות	82
הפרש עלויות	2023	ביצוע 2023	עלות כוללת	מספר שעות	עלות כוללת	מספר שעות	עלות כוללת	מספר שעות	בריאות	83
	(0)	347	8	2	695	3	695	3	רווחה	84
	5	1,448	31						דת	85
	5	1,493	31						קליטת עליה	86
									איכות סביבה	87
									סה"כ שירותים ממלכתיים	9
									<u>מפעלים</u>	91
									מים	92
									ברי מטבחיים	93
									נכסים	94
									תחבורה	97
									מפעלי ביוב	98
									מפעלים אחרים	
									סה"כ מפעלים	
									גימלאים	
									סה"כ כללי	
									<u>רשימת שרותי כוח אדם</u>	
									יועצים חיצוניים	
									שירותי כוח אדם מקבלן כ"א	
									סה"כ	

מספר ביקורת: _____

2023 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2023

כפר שמריהו

עלות הפו
המעב סה"כ שכר
העובד הפרשים החזר הוצאות עבודה נוספת שכר משולם תוספות שכר דרוג ת.ז. תיאור התפקיד
טופס 8 - בעלי שכר גבוה