

כפר שמריהו

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2020 לתקופה: רבעון 3, שנת 2020

זיהוי המסמך: BVUKKRM



סרגי קורשיא
ראש המועצה המקומית
כפר שמריהו

חתימת ראש הרשות:

חתימת הגזבר:

תמר חן גל, רו"ח
חובות
מועצה מקומית כפר שמריהו

טופס 1 - תמצית מאזן

<u>31.12.19</u>	<u>30.9.20</u>
6,725	9,601
695	430
<u>7,420</u>	<u>10,102</u>
11,611	9,387
196	73
<u>11,807</u>	<u>9,460</u>
<u><u>19,227</u></u>	<u><u>19,562</u></u>
<u><u>14,484</u></u>	<u><u>16,016</u></u>
<u><u>(12,176)</u></u>	<u><u>(12,306)</u></u>
<u><u>19,227</u></u>	<u><u>19,562</u></u>

נכסים
 נכסים נוילים: 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

-

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

11,965	23,039	
		חשבונות מקבילים
		חייבים בגין אגרות והיטלים
		עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות
		ערביות 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
<hr/>	<hr/>	
		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
<hr/>	<hr/>	
		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
2,669	1,605	
126	126	
2,547	1,152	
3,938	2,794	
<hr/>	<hr/>	
9,280	5,677	
<hr/>	<hr/>	

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטייה מהתקציב ב%	סטייה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
(7)%	(1,070)	14,080	15,150	20,200	ארנונה כללית
					הכנסות ממכירת מים
					עצמיות חינוך
(49)%	(91)	95	186	248	עצמיות רווחה
(16)%	(1,314)	6,687	8,001	10,668	עצמיות אחר
(11)%	(2,475)	20,862	23,337	31,116	סה"כ עצמיות
(4)%	(51)	1,300	1,351	1,801	תקבולים ממשד החינוך
31%	115	490	375	500	תקבולים ממשד הרווחה
509%	588	703	116	154	תקבולים ממשלתיים אחרים
					מענק כללי לאיוון
					מענקים מיועדים
					תקבולים אחרים
(7)%	(1,823)	23,355	25,178	33,571	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
13%	80	713	633	844	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
(7)%	(1,743)	24,068	25,811	34,415	סה"כ הכנסות
הוצאות					
(2)%	(90)	5,391	5,481	7,308	הוצאות שכר כללי
(16)%	(2,356)	12,523	14,879	19,838	פעולות כלליות
					הוצאות רכישת מים
-12%	(2,446)	17,914	20,360	27,146	סה"כ כלליות
(3)%	(14)	459	473	631	שכר עובדי חינוך
2%	79	3,378	3,299	4,399	פעולות חינוך
2%	65	3,837	3,773	5,030	סה"כ חינוך
20%	78	472	394	525	שכר עובדי רווחה
(4)%	(20)	509	529	705	פעולות רווחה
6%	59	981	923	1,230	סה"כ רווחה
(9)%	(2,323)	22,732	25,055	33,406	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					פרעון מלוות מים וביוב
					פרעון מלוות אחרות
					סה"כ פרעון מלוות
15%	18	142	124	165	הוצאות מימון
	300	300			העברות והוצאות חד פעמיות
(8)%	(2,004)	23,174	25,178	33,571	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
13%	80	713	633	844	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
-7%	(1,924)	23,887	25,811	34,415	סה"כ הוצאות
	181	181			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 בתבר"ים
		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)

2020 - לתקופה: רבעון 3, שנת 2020

כפר שמריהו

טופס 4 - ריבוי תב"ריים

מטבול נטו עודף/גירעון	ביצוע מטבול עודף הוצאות	ביצוע מטבול עודף הכנסות	ביצוע מטבול הוצאות	ביצוע מטבול הכנסות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הכנסות	ביצוע שנה קודמת הוצאות	ביצוע שנה קודמת הכנסות	התקציב המאושר	סה"כ תב"ריים	תפרק התקציבי
2,381	347	2,728	2,537	4,918	1,304	2,932	1,233	1,986	9,263	12	61 מנהל כללי
(3,701)	11,607	7,906	50,878	47,177	9,036	8,600	41,842	38,577	65,708	13	62 מנהל כספי
2,074	352	2,074	27,233	29,307	210	27,233	29,097	29,097	29,091	4	63 הוצאות מימון
2,956		3,308	2,474	5,430		2,474	5,430	5,430	5,930	5	64 פרעון מלוח
											71 תברואה
											72 שמלוח ובטחון
											73 תכנון ובנין
											74 נכסים צבוריים
											75 חגיגות וארועים
											76 שונות והשתתפויות
											77 כלכלה ות"ריות
											78 פיקוח עירוני
											79 שירותים חקלאיים
											80 חינוך
											81 תרבות
											82 תרבות
											83 בריאות
											84 רווחה
											85 דת
											86 קליטת עליה
											87 איכות הסביבה
											88 קליטת עליה
											89 תמיכה
											90 נכסים
											91 מים
											92 בת מטבחים
											93 נכסים
											94 תחבורה
											95 תעסוקה
											96 חשמל
											97 בנין
											98 מפעלים אחרים
											99 תשלומים לא הוגלים
<u>3,710</u>	<u>12,306</u>	<u>16,016</u>	<u>83,122</u>	<u>86,832</u>	<u>10,340</u>	<u>11,742</u>	<u>72,782</u>	<u>75,090</u>	<u>109,992</u>	<u>34</u>	סה"כ

עמוד 6 מתוך 9

מספר בקורת: BYUKRAM

טופס 5 - גביה וחיובים

מס' סח"כ שנה קודמת	מס' שנה קודמת רבעון מקביל	מס' השנה על רבעון זה	ארוגה סח"כ שנה קודמת	ארוגה שנה קודמת רבעון מקביל	ארוגה השנה על רבעון זה	גביית פיגורים
			873	873	1,862	יתרת פיגורים ריאליז לתחילת השנה
			(112)	(88)	(182)	חיוב / זכוי נוסף
			171	134	106	העברה לחובות מסופקים (במנינים)
			(9)	(8)	(20)	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
			923	911	1,766	תחנות ופטורים (במנינים)
			729	429	759	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במנינים)
			194	482	1,007	סח"כ יתרת פיגורים לגבייה
			20,041	15,031	15,411	גבייה בגין פיגורים
			423	2,826	2,161	סח"כ יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
			(851)	(836)	(694)	גביית שוטפת
			19,613	17,021	16,878	חיוב תקופתי שוטף מפעבר
			17,945	13,134	13,079	חיוב/זכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
			17,945	15,636	15,418	תחנות ופטורים (במנינים)
			1,668	1,385	1,460	מחיקת חובות בתקופתי לגבייה
			1,862	1,867	2,467	סח"כ חיוב תקופתי לגבייה
			79%	47%	43%	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
			91%	92%	91%	% גבייה מהפגורים (בניכוי תחנות)
			88%	74%	74%	% סח"כ גבייה שוטפת מסח"כ חיוב תקופתי - כולל תחנות
			88%	88%	88%	% סח"כ גבייה שוטפת מסח"כ חיוב תקופתי - כולל תחנות
			91%	90%	87%	% גבייה כוללת מסח"כ חיוב לגבייה

יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
 % גבייה מהפגורים (בניכוי תחנות)
 % סח"כ גבייה שוטפת מסח"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי תחנות)
 % גבייה שוטפת מסח"כ חיוב תקופתי - כולל תחנות
 % סח"כ גבייה שוטפת מסח"כ חיוב תקופתי - כולל תחנות
 % גבייה כוללת מסח"כ חיוב לגבייה
 כמות מים שניתנת מאושרת באלפי מ"ק
 כמות מים שערבשה / חופקה באלפי מ"ק
 כמות מים שנמכרה / תויבה באלפי מ"ק
 פחת באלפי מ"ק
 אחוז (%) תפחת

טופס 6 - ארנונה

סדר"כ חיוב שנתי באלפי ₪	השנוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת בש"ח	תעריף משוקלל בש"ח שנה נוכחית	תעריף שחוייב מזיגומם בש"ח	תעריף שחוייב מקסימום בש"ח	סה"כ שטח השנה במ"ר / זיגום	סוג הנכס
14,863	2%	57	58	39	85	256,775	מבני מגורים
3,732	2%	112	114	61	386	32,776	משדדים שרותים ומסחר
1,025	3%	1,097	1,125	1,125	1,125	911	בנקים תעשייה בתי מלון מלאכה
4	2%	0	0	0	0	130,966	אדמה חקלאית (לדונם)
909	1%	14	14	14	14	64,526	קרקע תפוסה (לדונם) קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם) חניונים
1	(47)%	0	0	0	0	3,866	מבנה חקלאי נכסי מדינה נכסים אחרים
14	(0)%	389	389	394	394	36	סה"כ
20,548						489,856	

אזורי תעשייה משותפים
בגבולות/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי
תעשייה משותפים

מ"ס	שם התפק	מספר משרות	תקציב 2020	עלויות שכל	עלות יחסית	מס' משרות לפי	ביצוע בפועל 2020	מספר משרות	הפרש	עלויות שכל
6	הנהלת ופליליות									
61	בהחרימים	1	670	503		1	614		(112)	
61	מנהל כללי	2	688	516		1	558		(42)	
62	מנהל כספי	2	499	374		2	309	1	65	
	סה"כ הנהלה ופליליות	5	1,857	1,393		5	1,481	(0)	(88)	
7	שירותים מקומיים									
71	תברואה	1	197	148		1	151	(0)	(3)	
72	שמירה ובטחון	2	361	271		1	318	0	(47)	
73	תכנון ובנין עיר	3	779	584		2	449	1	135	
74	נכסים ציבוריים	6	1,214	911		6	801	(0)	110	
76	שירותים עירוניים שונים									
78	פיקוח עירוני	3	545	409		3	437	(0)	(28)	
79	שירותים חקלאיים									
	סה"כ שירותים מקומיים	15	3,096	2,322		14	2,156	1	166	
8	שירותים ממלכתיים									
81	חינוך	3	631	473		4	459	(2)	14	
82	תרבות	6	1,011	758		4	677	2	81	
83	בריאות									
84	רווחה	3	525	394		3	472	(0)	(78)	
85	דת									
86	קליטת עליה									
87	איכות סביבה									
	סה"כ שירותים ממלכתיים	11	2,167	1,625		11	1,608	(0)	17	
9	מפעלים									
91	מים									
92	בתי מטבחיים									
93	נכסים									
94	תחבורה									
97	מפעלים ביוב									
98	מפעלים אחרים									
	סה"כ מפעלים									
	גימלאים									
	סה"כ כללי	8	1,344	1,008		8	1,077		(69)	
	סה"כ פלילי									
	סה"כ כללי	39	8,464	6,348		38	6,322	1	26	
	לבישת שירותי נוח אדם									
	יועצים חיצוניים									
	שירותי כוח אדם מקובלן כ"א									
	סה"כ									