

כפר שמריהו

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2023 לתקופה: רבעון 3, שנת 2023

זיהוי המסמך:

סרגי קושניא
ראש המועצה המקומית
כפר שמריהו

חתימת ראש הרשות:

אריאל אלון, רוי"ח
גזבר
מועצה מקומית כפר שמריהו

חתימת הגזבר:

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.22	30.9.23	
		נכסים
5,344	13,923	נכסים נזילים: קופה ובנקים
1,107	278	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
118	26	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
6,569	14,227	סה"כ רכוש שוטף
68,060	66,419	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
100	93	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
68,160	66,512	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
		-
74,729	80,739	סה"כ נכסים
		התחייבויות ועודפים
		בנקים: משיכות יתר והלוואות
		משרדי ממשלה
386	247	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
4,486	7,072	ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
386	5,075	תקבולים לא מתוקצבים:
5,258	12,394	פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
		סה"כ התחייבויות שוטפות
		קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל
50,009	53,425	קרנות בלתי מתוקצבות (3)
100	93	קרנות מתוקצבות
		עודפים בתקציב הרגיל
2,225	1,311	עודף לראשית השנה
1,311	(520)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
3,536	1,831	סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל
(2,225)		העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)
18,277	12,996	עודפים בתקציב הבלתי רגיל
(226)	-	עודפי מימון זמניים
		גרעונות מימון זמניים
74,729	80,739	סה"כ התחייבויות ועודפים

25,629	25,968	
		חשבונות מקבילים
		חייבים בגין אגרות והיטלים
		עומס מלוות לפרעון (משוער) לשנים הבאות
		ערבויות שנתנו
		<u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / הפחתת חובות ספקים בהסדר
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
		<u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)</u>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / אחר לכיסוי הגרעון
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
		<u>הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)</u>
		קרן עודפים בתקציב הרגיל
		קרן היטל השבחה
		קרן ממכירת נכסים
		קרן היטל מים
		קרן היטל ביוב
		קרנות אחרות
		סה"כ קרנות
8,595	10,037	
31,075	32,080	
375	2,144	
9,964	9,164	
<u>50,009</u>	<u>53,425</u>	

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב %	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
(4)%	(559)	15,034	15,593	20,791	ארנונה כללית
(1)%	(21)	2,304	2,325	3,100	הכנסות ממכירת מים
80%	48	108	60	80	עצמיות חינוך
5%	430	9,443	9,01	12,018	עצמיות רווחה
(0)%	(103)	26,889	26,992	35,989	עצמיות אחר
					סה"כ עצמיות
34%	486	1,925	1,439	1,919	תקבולים ממשרד החינוך
(8)%	(43)	468	511	681	תקבולים ממשרד הרווחה
(42)%	(58)	82	140	187	תקבולים ממשלתיים אחרים
					מענק כללי לאיזון
(58)%	(331)	243	574	765	מענקים מיועדים
(0)%	(49)	29,607	29,656	39,541	תקבולים אחרים
					סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(1)%	(6)	669	675	900	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
(0)%	(55)	30,276	30,331	40,441	הנחות בארנונה (הכנסות)
					סה"כ הכנסות
הוצאות					
7%	402	6,118	5,716	7,621	הוצאות שכר כללי
(5)%	(843)	15,569	16,412	21,883	פעולות כלליות
(2)%	(441)	21,687	22,128	29,504	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
13%	394	3,525	3,131	4,175	שכר עובדי חינוך
(13)%	(434)	2,781	3,215	4,286	פעולות חינוך
(1)%	(40)	6,306	6,346	8,461	סה"כ חינוך
(17)%	(86)	435	521	695	שכר עובדי רווחה
(4)%	(20)	502	522	696	פעולות רווחה
(10)%	(106)	937	1,043	1,391	פעולות רווחה
					סה"כ רווחה
(2)%	(587)	28,930	29,517	39,356	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					פרעון מלוות מים וביוב
					פרעון מלוות אחרות
					סה"כ פרעון מלוות
13%	18	157	139	185	הוצאות מימון
(2)%	(569)	29,087	29,656	39,541	העברות והוצאות חד פעמיות
					סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(1)%	(6)	669	675	900	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
(2)%	(575)	29,756	30,331	40,441	הנחות בארנונה (הוצאות)
					סה"כ הוצאות
	520	520			ערך (גרעון)

טופס 5 - גבייה וחייבים

מיום קדמת שנה קדמת	מיום קדמת רבעון שנה קודמת	מיום קדמת רבעון זה	מיום קדמת רבעון שנה קודמת	מיום קדמת רבעון זה	ארונה השנה עד רבעון זה	גביית פיגורים
						יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה
						חיוב / זיכוי נוסף
						העברה לחובות מסופקים (במינוס)
						חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
						הנחות ופטורים (במינוס)
						מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
						סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
						גבייה בגין פיגורים
						יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
						גבייה שוטפת
						חיוב תקופתי שוטף מצטבר
						חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
						הנחות ופטורים (במינוס)
						מחיקת חובות (במינוס)
						סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
						גבייה מראש
						גבייה שוטפת
						סה"כ גבייה שוטפת
						יתרת פיגורים לתקופה
						יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
						% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
						% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
						% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
						% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
						% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה
						כמות מים שנתית מאושרת באלפי מ"ק
						כמות מים שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק
						כמות מים שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק
						פחת באלפי מ"ק
						אחוז (%) הפחת

כפר שמריהו

סה"כ חיוב שנתי באלפי ₪	השנוי ב %	העריף משוקלל שנה קודמת בש"ח	העריף משוקלל בש"ח שנה נוכחית	העריף שחוייב מנימום בש"ח	העריף שחוייב מקסימום בש"ח	סה"כ שטח השנה במ"ר / זונם	טופס 6 - ארנונה סוג הנכס
16,964	2%	60	61	41	90	276,791	מבני מגורים
3,510	0%	109	109	65	411	32,149	משרדים שרווחים ומסחר
964	1%	1,159	1,174	1,175	1,175	821	בנקים
4	0%	0	0	0	0	133,234	העשייה
1,264	5%	14	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	3,172	חניונים
15	(0)%	417	417	411	411	36	מבנה הקלאי
22,722						532,170	נכסי מדינה
							נכסים אחרים
							סה"כ
							אזורי העשייה משותפים
							בניכור/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי העשייה משותפים

כפר שמריהו

טופס 7 - שכר ומשרות

הפרש עלויות שכר	מספר משרות	ביצוע במהלך 2023		מס' משרות לפי עלויות שכר - 66 דוח	עלות יחסית לתקופת הדיוח	תקציב 2023		מספר משרות	שם הפרק	מס' משרות
		מספר משרות	עלויות שכר			עלויות שכר	עלויות שכר			
91			634	1	725	967	1		הנהלה וכלליות	6
(101)	(0)		945	4	845	1,126	4		נבחרים	61
(16)	(0)		338	2	323	430	2		מנהל כללי	61
(25)	(1)		1,917	7	1,892	2,523	7		מנהל כספי	62
(29)			181	1	152	203	1		סה"כ הנהלה וכלליות	7
(13)	(0)		170	1	158	210	1		שירותים מקומיים	71
(27)			435	2	408	544	2		הברואה	72
(89)			878	5	789	1,052	5		שמירה ובטחון	73
(75)			551	3	476	635	3		תכנון ובנין עיר	74
									נכסים ציבוריים	76
									שירותים עירוניים שונים	78
(232)	(0)		2,215	12	1,983	2,644	12		פיקוח עירוני	79
(394)	(4)		3,525	30	3,131	4,175	26		שירותים מקומיים	8
(42)	0		868	6	827	1,102	7		סה"כ שירותים מקומיים	81
86	1		435	2	521	695	3		שירותים ממלכתיים	82
									חינוך	83
(349)	(3)		4,828	39	4,479	5,972	36		תרבות	84
									בריאות	85
									רווחה	86
									דת	87
									קליטת עליה	9
									איכות סביבה	91
									סה"כ שירותים ממלכתיים	92
									מיס	93
									בתג מטבחיים	94
									נכסים	97
									תחבורה	98
									מפעלים אחרים	
									סה"כ מפעלים	
									גימלאים	
(104)	(0)		1,118	8	1,014	1,352	8		סה"כ כללי	
(710)	(4)		10,078	67	9,368	12,491	63		רבישת שרותי כוח אדם	
הפרש עלויות			ביצוע 2023		עלות כוללת	תקציב 2023			יועצים חיצוניים	
			עלות כוללת		מספר שעות	עלות כוללת			שירותי כוח אדם מקבלן כ"א	
									סה"כ	

2023 - לתקיפה: רבעון 3, שנת 2023

כפר שמריהו

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