

# עפולה

## משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2022 לתקופה: רבעון 3, שנת 2022

זיהוי המסמך:

CLPL23W

  
חתימת ראש הרשות: אבי אלקובץ  
ראש הרשות עפולה

חתימת הגזבר: \_\_\_\_\_



טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.21	30.9.22
24,231	27,976
1,810	24,939
4,671	555
30,712	53,470
149,258	140,784
181,950	181,950
331,208	322,734
10,278	10,144
(134)	(712)
10,144	9,432
-----	-----
-----	-----
-----	-----
372,064	385,636
4	
7,212	6,357
53,217	51,519
	5,026
60,433	62,902
59,100	54,001
181,950	181,950
-----	-----
-----	-----
104,543	129,282
(33,962)	(42,499)
372,064	385,636

**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 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**

414,601	448,976	
97,646	86,789	
		<b>חשבונות מקבילים</b>
		חייבים בגין אגרות והיטלים
		עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות
		ערבויות שנתנו
		<b><u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u></b>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / הפחתת חובות ספקים בהסדר
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
<hr/>	<hr/>	
		<b><u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)</u></b>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / אחר לכיסוי הגרעון
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
<hr/>	<hr/>	
		<b><u>הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)</u></b>
		קרן עודפים בתקציב הרגיל
		קרן היטל השבחה
		קרן ממכירת נכסים
		קרן היטל מים
		קרן היטל ביוב
		קרנות אחרות
		סה"כ קרנות
39,477	16,922	
742	741	
18,881	36,338	
<u>59,100</u>	<u>54,001</u>	

(\*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
<b>הכנסות</b>					
5%	6,695	141,803	135,108	180,144	ארנונה כללית
41%	47	159	113	150	הכנסות ממכירת מים
(80)%	(8,335)	2,078	10,413	13,884	עצמיות חינוך
11%	98	975	878	1,170	עצמיות רווחה
(16)%	(5,204)	26,929	32,133	42,844	עצמיות אחר
(4)%	(6,700)	171,944	178,644	238,192	סה"כ עצמיות
(17)%	(11,494)	55,935	67,429	89,905	תקבולים ממשד החינוך
(8)%	(3,756)	42,011	45,767	61,022	תקבולים ממשד הרווחה
(21)%	(141)	528	669	892	תקבולים ממשלתיים אחרים
	1,069	1,069			מענק כללי לאיזון
(70)%	(3,084)	1,320	4,404	5,872	מענקים מיועדים
					תקבולים אחרים
(8)%	(24,105)	272,807	296,912	395,883	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
29%	15,200	67,625	52,425	69,900	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
(3)%	(8,905)	340,432	349,337	465,783	סה"כ הכנסות
<b>הוצאות</b>					
(1)%	(336)	45,851	46,187	61,582	הוצאות שכר כללי
1%	633	65,428	64,796	86,394	פעולות כלליות
0%	297	111,279	110,982	147,976	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
(3)%	(1,043)	34,703	35,746	47,661	שכר עובדי חינוך
(28)%	(20,791)	53,682	74,473	99,297	פעולות חינוך
(20)%	(21,834)	88,385	110,219	146,958	סה"כ חינוך
0%	18	6,081	6,063	8,084	שכר עובדי רווחה
(5)%	(2,986)	52,325	55,311	73,748	פעולות רווחה
(5)%	(2,968)	58,406	61,374	81,832	סה"כ רווחה
(9)%	(24,505)	258,070	282,575	376,766	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(1)%	(173)	13,280	13,453	17,937	פרעון מלוות מים וביוב
(1)%	(173)	13,280	13,453	17,937	פרעון מלוות אחרות
					סה"כ פרעון מלוות
29%	146	656	510	680	הוצאות מימון
(76)%	(286)	89	375	500	העברות והוצאות חד פעמיות
(8)%	(24,817)	272,095	296,912	395,883	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
29%	15,200	67,625	52,425	69,900	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
-3%	(9,617)	339,720	349,337	465,783	סה"כ הוצאות
	712	712			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		<b>תקבולים בתקופת הדוח</b>
		מלוות מהאוצר
61,524	88,445	מלוות מאחרים
		<b>השתתפות משרדי ממשלה</b>
169	1,878	משרד הפנים
		משרד הבטחון
32,003	24,829	משרד החינוך
		משרד הדתות
	42	משרד העבודה והרווחה
3,197		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
677		משרד התיירות
9,381	8,976	משרד התחבורה
45,427	35,725	משרדים אחרים
		סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		<b>אחרים</b>
		השתתפות בעלים
29,896	21,685	מקורות אחרים
3,330	1,078	העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתבר"ים
140,177	146,933	סה"כ תקבולים
		<b>תשלומים בתקופת הדוח</b>
93,434	112,740	עבודות שבוצעו במשך השנה
15,132	17,991	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
108,566	130,731	סה"כ תשלומים
31,611	16,202	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
1,046,643	1,013,843	<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה</b>
1,007,673	943,262	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
38,970	70,581	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
		יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
1,013,843	1,156,136	<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה</b>
943,262	1,069,353	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
70,581	86,783	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
		עודף (גרעון) נטו
104,543	129,282	<b>הרכב היתרה</b>
33,962	42,499	עודפי מימון זמניים
70,581	86,783	גרעונות מימון זמניים
		עודף (גרעון) נטו
172,977	4,640	<b>(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח</b>
172,977	4,640	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

עפולה

טופס 4 - ריכוז תב"רים

מצטבר נטו עודף/גריעון	ביצוע מצטבר עודף הוצאות	ביצוע מצטבר הוצאות	ביצוע מצטבר הכנסות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הכנסות	ביצוע שנה קודמת הכנסות	התקציב המאויש	תב"רים סה"כ	הפרק התקציבי
79	204	283	3,712	360	228	3,484	4,908	8	61 מנהל כללי
686		617	1,303	250	802	501	1,391	10	62 מנהל כספי
(244)	313	15,000	15,000	15,000	15,000		15,000	1	63 הוצאות מימון
1,640	254	1,285	1,041	149	179	862	3,063	9	64 פרעון מלוות
54,530	20,817	6,123	7,763	348	1,151	6,612	7,511	10	71 תברואה
7,349	193	576,569	631,099	60,524	91,425	539,674	753,208	145	72 שמירה ובטחון
		107,423	114,772	1,420	702	114,070	113,481	20	73 תכנון ובנין
(251)	251	258	7	15	43	7	300	2	74 נכסים צבוריים
(1,006)	1,595	6,804	5,798	15	258	5,755	8,791	5	75 חגיגות וארועים
57	57	94	151	94	94	151	193	1	76 שונות והשתתפויות
13,533	16,403	281,183	294,716	47,097	30,217	264,499	355,881	169	77 כלכלה ותיירות
1,800	1,424	36,146	37,946	3,876	4,274	33,672	41,151	20	78 פיקוח עירוני
84	84	117	201	117	117	201	275	2	79 שרותים הקלאיים
753	440	5,339	6,092	1,116	987	5,105	12,870	9	81 חינוך
69	(0)	388	457	20	15	443	425	1	82 תרבות
1,364	176	608	1,971	205	539	1,432	3,823	19	83 בריאות
497	427	7,873	8,370	353	717	7,653	8,378	10	84 רווחה
5,115	0	20,303	25,418		655	24,763	25,090	1	85 דת
									86 קליטת עליה
									87 איכות הסביבה
									91 מים
									92 בני מטבחיים
									93 נכסים
585	585	3,504	4,089	3,504	3,504	4,089	4,123	3	94 תחבורה
145	145	725	870	725	725	870	870	1	95 תעסוקה
									96 חשמל
									97 ביוט
									98 מפעלים אחרים
									99 תשלומים לא רגילים
86,783	42,499	1,073,993	1,160,776	130,731	146,933	1,013,843	1,360,732	446	סה"כ





מספר משרות	ביצוע בפועל 2022		מס' משרות לפי	עלות שכר	עלות יחסית	תקציב 2022		מספר משרות	שם המפקד	מס' משרות
	הפרש עלויות שכר	מספר משרות				עלויות שכר	עלויות שכר			
(25)		1,691	3	1,667	2,222	3	3	6	הנהלה וכלליות	
175	0	5,880	40	6,055	8,073	40	40	61	נבחרים	
99	(3)	2,927	23	3,026	4,035	20	20	61	מנהל כללי	
250	(3)	10,498	66	10,748	14,330	63	63	62	מנהל כספי	
200	(1)	2,297	18	2,497	3,329	17	17	7	סה"כ הנהלה וכלליות	
77	1	2,505	18	2,582	3,442	19	19	71	שירותים מקומיים	
207	(6)	4,256	34	4,463	5,951	28	28	72	תברואה	
204	0	4,331	32	4,535	6,046	32	32	73	שמירה ובטחון	
(4)	0	131	1	128	170	1	1	74	תכנון ובנין עיר	
64	0	2,278	22	2,342	3,122	22	22	76	נכסים ציבוריים	
747	(5)	15,798	125	16,545	22,060	120	120	78	שירותים עירוניים שונים	
1,043	(6)	34,703	314	35,746	47,661	308	308	79	מיקוח עירוני	
12	(1)	2,916	21	2,928	3,904	20	20	8	שירותים חקלאיים	
(18)	(7)	6,081	48	6,063	8,084	41	41	81	סה"כ שירותים מקומיים	
1	(1)	1,159	11	1,160	1,546	10	10	82	שירותים ממשלתיים	
(1)	(1)	632	5	632	842	4	4	83	חינוך	
1,037	(17)	45,491	400	46,528	62,037	383	383	84	תרבות	
(673)	(3)	14,848	130	14,175	18,900	127	127	85	בריאות	
1,360	(28)	86,635	721	87,995	117,327	692	692	86	רווחה	
הפרש עלויות	מספר שעות	עלות כוללת	מספר שעות	עלות כוללת	עלות כוללת	מספר מועסקים	מספר מועסקים	9	דת	
		2022		2022				91	קליטת עליה	
								92	איכות סביבה	
								93	סה"כ שירותים ממשלתיים	
								94	מפעלים	
								97	סה"כ מפעלים	
								98	גימלאים	
									סה"כ כללי	
									רשימת שירותי כוח אדם	
									יועצים חיצוניים	
									שירותי כוח אדם מקבלן כ"א	
									סה"כ	

2022 - לתקופה: רבעון 3, שנת 2022

## עפולה

טופס 8 - בעלי שבר גבוה  
תיאור התפקיד

ת.ז.

דרוג

דרגה

שבר משולב

תוספות שכר

עבודה נוספת

החזר הוצאות

הפרשים

סה"כ שכר  
העובד

עלות הפר  
המעבי