

# עפולה

## משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2023 לתקופה: רבעון 1, שנת 2023

זיהוי המסמך:

CSBC6JR

חתימת ראש הרשות:  
חתימת הגזבר:





418,146	445,798	
88,582	84,808	
_____	_____	
=====	=====	
_____	_____	
=====	=====	
22,590	13,763	
741	741	
42,633	35,019	
65,964	49,523	
=====	=====	

**חשבונות מקבילים**

חייבים בגין אגרות והיטלים  
עומס מלוות לפרעון (משוערד) 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

(\*) 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>					
(0)%	(109)	45,891	46,000	184,000	ארנונה כללית
(100)%	(38)		38	150	הכנסות ממכירת מים
(77)%	(3,258)	950	4,208	16,833	עצמיות חינוך
(3)%	(10)	283	293	1,170	עצמיות רווחה
64%	5,867	15,011	9,144	36,576	עצמיות אחר
4%	2,453	62,135	59,682	238,729	סה"כ עצמיות
(11)%	(2,616)	20,415	23,031	92,122	תקבולים ממשרד החינוך
(10)%	(1,573)	13,652	15,225	60,899	תקבולים ממשרד הרווחה
340%	665	860	195	781	תקבולים ממשלתיים אחרים
(27)%	(140)	383	523	2,093	מענק כללי לאיזון
(100)%	(793)		793	3,172	מענקים מיועדים
(2)%	(2,004)	97,445	99,449	397,796	תקבולים אחרים
					סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
90%	15,766	33,241	17,475	69,900	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
12%	13,762	130,686	116,924	467,696	הנחות בארנונה (הכנסות)
					סה"כ הכנסות
<b>הוצאות</b>					
(3)%	(477)	14,695	15,172	60,686	הוצאות שכר כללי
5%	1,103	23,090	21,987	87,948	פעולות כלליות
2%	627	37,785	37,159	148,634	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
6%	777	13,257	12,480	49,920	שכר עובדי חינוך
(19)%	(4,713)	20,065	24,778	99,113	פעולות חינוך
(11)%	(3,936)	33,322	37,258	149,033	סה"כ חינוך
10%	214	2,296	2,082	8,329	שכר עובדי רווחה
4%	667	18,804	18,138	72,550	פעולות רווחה
4%	880	21,100	20,220	80,879	סה"כ רווחה
(3)%	(2,430)	92,207	94,637	378,546	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
8%	357	4,874	4,518	18,070	פרעון מלוות מים וביוב
8%	357	4,874	4,518	18,070	פרעון מלוות אחרות
					סה"כ פרעון מלוות
82%	139	309	170	680	הוצאות מימון
(100)%	(125)		125	500	העברות והוצאות חד פעמיות
(2)%	(2,059)	97,390	99,449	397,796	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
90%	15,766	33,241	17,475	69,900	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
12%	13,707	130,631	116,924	467,696	הנחות בארנונה (הוצאות)
					סה"כ הוצאות
	55	55			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		<b>תקבולים בתקופת הדוח</b>
		מלוות מהאוצר
14,993	5,700	מלוות מאחרים
		<b>השתתפות משרדי ממשלה</b>
2,626	61	משרד הפנים
		משרד הבטחון
43,749	17,731	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
42		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
674		משרד התיירות
6,449	1,311	משרד התחבורה
53,540	19,103	משרדים אחרים
		סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		<b>אחרים</b>
39,326	6,265	השתתפות בעלים
80,113	36,020	מקורות אחרים
		העברה מקרנות הרשות
8,598	1,175	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
196,570	68,263	סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
		סה"כ תקבולים
		<b>תשלומים בתקופת הדוח</b>
172,988	54,218	עבודות שבוצעו במשך השנה
15,788	341	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
188,776	54,559	העברת עודפים לתבר"ים אחרים
		סה"כ תשלומים
7,794	13,704	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה</b>
1,013,672	1,143,793	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
943,262	1,065,589	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
70,410	78,204	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה</b>
1,143,793	1,212,056	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
1,065,589	1,120,148	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
78,204	91,908	עודף (גרעון) נטו
		<b>הרכב היתרה</b>
128,854	141,688	עודפי מימון זמניים
50,650	49,780	גרעונות מימון זמניים
78,204	91,908	עודף (גרעון) נטו
		<b>(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח</b>
66,449		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
66,449		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

**עפולה**

**טופס 4 - ריכוז תב"רים**

מספר נטו עודף/גרעון	ביצוע מצטבר עודף הוצאות	ביצוע מצטבר עודף הכנסות	ביצוע מצטבר הוצאות	ביצוע תקופה זאת	ביצוע תקופה זאת הכנסות	ביצוע תקופה זאת הכנסות	ביצוע קודמת הוצאות	ביצוע קודמת הכנסות	התקציב המאושר	סה"כ תב"רים	הפיק התקציבי	סה"כ תב"רים	טופס 4 - ריכוז תב"רים
(158)	158	1,933	1,775	70	1,933	1,705	2,883	5	61 מנהל כללי				
5,700	(5,700)	5,700	5,700	5,700		1,705	5,700	1	62 מנהל כספי				
(290)	290	1,916	1,626	496		1,130	5,903	9	63 הוצאות מימון				
1,750	(1,750)	6,694	8,444	598		8,288	8,833	10	64 פרעון מלוות				
31,598	(31,598)	630,807	662,405	36,897		631,155	842,454	145	71 תברואה				
10,465	(10,465)	92,686	103,151	4,179		98,972	105,238	20	72 שמירה ובטחון				
(121)	121	258	137			137	300	2	73 תכנון ובנין				
(1,016)	1,016	6,814	5,798	10		5,798	8,791	5	74 נכסים צבוריים				
57	(57)	94	151			151	193	1	75 הגאות וארועים				
33,448	(33,448)	300,740	334,188	12,755		309,906	377,627	169	76 שונות והשתפויות				
1,227	(1,227)	36,525	37,752	1,148		36,112	40,477	20	77 כלכלה ותירות				
124	(124)	127	251	8		251	275	2	78 פיקוח עירוני				
(384)	384	7,557	7,173	1,162		6,991	13,163	9	79 שרותים חקלאיים				
81	(81)	432	513	27		501	500	1	80 הינד				
1,226	(1,226)	972	2,198	82		2,198	3,823	19	81 תרבות				
903	(903)	8,101	9,004	164		8,741	8,878	10	82 בריאות				
6,077	(6,077)	20,303	26,380			26,380	25,090	1	83 רווחה				
582	(582)	3,507	4,089	3		4,089	4,123	3	84 דת				
639	(639)	682	1,321	33		1,288	1,327	10	85 קליטת עליה				
91,908	(91,908)	1,120,148	1,212,056	68,263		1,143,793	1,455,578	443	86 איכות הסביבה				
									87 מים				
									91 בתי מטבחיים				
									92 נכסים				
									93 תחברה				
									94 תעסוקה				
									95 חשמל				
									96 ביוב				
									97 מפעלים אחרים				
									98 תשלומים לא רגילים				
									99 סה"כ				

**טופס 5 - גבייה וחייבים**

מספר פירוט	מס' סה"כ שנה קודמת	מס' סה"כ שנה רבעון מקביל	מס' סה"כ שנה קודמת	מס' סה"כ שנה רבעון זה	מס' סה"כ שנה קודמת	מס' סה"כ שנה רבעון זה	אריזונה השנה עד רבעון זה
<b>גביית פיגורים</b>							
יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה			109,024	117,035	83,868	117,035	
חיוב / זיכוי נוסף			11,931	8,353	(9,390)	8,353	
העברה לחובות מסופקים (במינוס)			289				
חובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה			8,717	3,600	1,420	3,600	
הנחות ופטורים (במינוס)			(20,868)	(10,025)	(2,990)	(10,025)	
מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)							
סה"כ יתרת פיגורים לגבייה			109,093	118,963	72,908	118,963	
גבייה בגין פיגורים							
יתרת פיגורים בגין שנים קודמות			21,852	7,510	10,001	7,510	
<b>גבייה שוטפת</b>			87,240	111,453	62,907	111,453	
חיוב תקופתי שוטף מצטבר			237,403	76,481	75,881	76,481	
חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה			20,373	18,560	25,172	18,560	
הנחות ופטורים (במינוס)			(57,082)	(23,216)	(20,716)	(23,216)	
מחיקת חובות (במינוס)							
סה"כ חיוב תקופתי לגבייה			200,695	71,825	80,337	71,825	
גבייה מראש			901	11,391	12,083	11,391	
גבייה שוטפת			169,999	38,381	39,337	38,381	
סה"כ גבייה שוטפת			170,900	49,772	51,420	49,772	
יתרת פיגורים לתקופה			29,795	22,052	28,917	22,052	
יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה			117,035	133,505	91,824	133,505	
% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)			20%	6%	14%	6%	
% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)			85%	69%	64%	69%	
% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות			66%	40%	39%	40%	
% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות			66%	52%	51%	52%	
% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה			62%	30%	40%	30%	
כמות מים שניתית מאושרת באלפי מ"ק							
כמות מים שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק							
כמות מים שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק							
פחת באלפי מ"ק							
אחוז (%) הפחת							

טופס 6 - ארנונה

סה"כ חיוב שנתי באלפי ₪	השנוי ב %	הערף משוקלל שנה קודמת בש"ח	הערף משוקלל בש"ח שנה נוכחית	הערף שחוייב מינימום בש"ח	הערף שחוייב מקסימום בש"ח	סה"כ שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
108,182	1%	39	40	37	40	2,733,150	מבני מגורים
102,451	4%	192	199	73	266	514,698	משרדים שרותים ומסחר
6,822	0%	1,314	1,321	499	1,404	5,164	בנקים
17,850	9%	65	71	27	270	250,050	תעשייה
21	1%	52	53	53	53	393	בתי מלון
5,306	2%	87	88	51	137	59,961	מלאכה
22,254	(2)%	27	26	19	57	848,328	אדמה חקלאית (לזונם) קרקע תפוסה (לזונם) קרקע במפעל עתיר שטח (לזונם)
2,439	1%	57	58	58	58	42,284	חניונים מבנה חקלאי נכסי מדינה נכסים אחרים
<u>265,325</u>						<u>4,454,028</u>	סה"כ

סה"כ חיוב באלפי ₪	השינוי ב %	הערף משוקלל שנה קודמת	הערף משוקלל שנה נוכחית	הערף שחוייב מינימום	הערף שחוייב מקסימום	סה"כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשייה משותפים
							בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים



טופס 8 - בעלי שבר גבוה  
תיאור התפקיד

ת.ז.

דרוג

דרגה

שכר משולב

תוספות שכר

עבודה נוספת

חוזר הוצאות

הפרשים

סה"כ שכר  
העובד