

# עפולה

## משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2023 לתקופה: רבעון 3, שנת 2023

זיהוי המסמך:

חתימת ראש הרשות: \_\_\_\_\_

חתימת הגזבר: \_\_\_\_\_

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.22	30.9.23
60,259	30,444
5,929	12,115
151	5,301
66,339	47,860
142,178	112,055
62,396	194,132
204,574	306,187
10,038	9,698
(340)	(130)
9,698	9,568
280,611	363,615
9,853	2,297
65,239	49,699
958	5,432
76,050	57,428
58,089	57,993
62,396	194,132
134,528	128,788
(50,452)	(74,726)
280,611	363,615

**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

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



טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
<b>הכנסות</b>					
(0)%	(576)	141,399	141,975	189,300	ארנונה כללית
13%	22	191	169	225	הכנסות ממכירת מים
(71)%	(7,787)	3,159	10,946	14,594	עצמיות חינוך
(10)%	(91)	787	878	1,170	עצמיות רווחה
23%	7,400	39,555	32,155	42,873	עצמיות אחר
(1)%	(1,031)	185,091	186,122	248,162	סה"כ עצמיות
5%	3,992	83,183	79,191	105,588	תקבולים ממשד החינוך
(2)%	(825)	44,633	45,458	60,611	תקבולים ממשד הרווחה
(7)%	(252)	3,124	3,376	4,501	תקבולים ממשלתיים אחרים
0%	4	1,086	1,082	1,443	מענק כללי לאיוון
					מענקים מיועדים
					תקבולים אחרים
1%	1,888	317,117	315,229	420,305	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
28%	14,692	67,117	52,425	69,900	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
5%	16,580	384,234	367,654	490,205	סה"כ הכנסות
<b>הוצאות</b>					
0%	147	47,497	47,350	63,133	הוצאות שכר כללי
6%	3,818	72,039	68,221	90,961	פעולות כלליות
3%	3,966	119,536	115,571	154,094	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
1%	513	41,676	41,163	54,884	שכר עובדי חינוך
(9)%	(7,444)	74,620	82,064	109,418	פעולות חינוך
(6)%	(6,931)	116,296	123,227	164,302	סה"כ חינוך
2%	111	7,318	7,207	9,609	שכר עובדי רווחה
6%	3,247	58,034	54,788	73,050	פעולות רווחה
5%	3,358	65,352	61,994	82,659	סה"כ רווחה
0%	393	301,184	300,791	401,055	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
9%	1,236	14,788	13,553	18,070	פרעון מלוות מים וביוב
9%	1,236	14,788	13,553	18,070	פרעון מלוות אחרות
					סה"כ פרעון מלוות
99%	505	1,015	510	680	הוצאות מימון
(100)%	(375)		375	500	העברות והוצאות חד פעמיות
1%	1,758	316,987	315,229	420,305	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
28%	14,692	67,117	52,425	69,900	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
4%	16,450	384,104	367,654	490,205	סה"כ הוצאות
	130	130			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		<b>תקבולים בתקופת הדוח</b>
		מלוות מהאוצר
5,700		מלוות מאחרים
		<b>השתתפות משרדי ממשלה</b>
2,626	852	משרד הפנים
		משרד הבטחון
43,749	54,063	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
42		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
674		משרד התחבורה
6,449	4,081	משרדים אחרים
53,540	58,996	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		<b>אחרים</b>
39,326	16,279	השתתפות בעלים
80,113	110,975	מקורות אחרים
		העברה מקרנות הרשות
8,598	1,748	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
187,277	187,998	סה"כ תקבולים
		<b>תשלומים בתקופת הדוח</b>
171,898	209,299	עבודות שבוצעו במשך השנה
788	8,713	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
1,097		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
173,783	218,012	סה"כ תשלומים
13,494	(30,014)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה</b>
1,021,378	1,156,998	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
950,796	1,072,922	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
70,582	84,076	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה</b>
1,156,998	1,311,855	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
1,072,922	1,257,793	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
84,076	54,062	עודף (גרעון) נטו
		<b>הרכב היתרה</b>
134,528	128,788	עודפי מימון זמניים
50,452	74,726	גרעונות מימון זמניים
84,076	54,062	עודף (גרעון) נטו
		<b>(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח</b>
51,657	33,141	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
51,657	33,141	תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

טופס 4 - ריכוז תב"רים

מצטבר נטו עודף/גרעון	ביצוע מצטבר עודף הוצאות	ביצוע מצטבר עודף הכנסות	ביצוע מצטבר הוצאות	ביצוע מצטבר הכנסות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הכנסות	ביצוע שנה קודמת הוצאות	ביצוע שנה קודמת הכנסות	התקציב המאושר	סה"כ תב"רים	הפרק התקציבי	
253	190	443	2,469	2,722	536	1,017	1,933	1,705	3,328	5	61	מנהל כללי
											62	מנהל כספי
											63	הוצאות מימון
			5,700	5,700	5,700			5,700	5,700	1	64	פרעון מלוות
14	689	703	2,540	2,554	1,209	1,424	1,331	1,130	6,003	12	71	תברואה
1,012	599	1,611	7,614	8,626	1,518	338	6,096	8,288	8,933	11	72	שמירה ובטחון
8,176	53,017	61,193	735,021	743,197	133,774	104,705	601,247	638,492	915,922	165	73	תכנון ובנין
8,026	529	8,555	94,742	102,768	3,173	3,796	91,569	98,972	105,888	14	74	נכסים צבוריים
											75	חגיגות וארועים
(121)	121		258	137			258	137	300	2	76	שונות והשתתפויות
1,527	1,282	2,809	6,814	8,341	10	2,543	6,804	5,798	8,791	5	77	כלכלה ותיירות
											78	פיקוח עירוני
57		57	94	151			94	151	193	1	79	שרותים חקלאיים
24,867	10,082	34,949	346,221	371,088	58,240	61,014	287,981	310,074	397,147	172	81	חינוך
4,767	1,874	6,641	42,187	46,954	6,810	10,842	35,377	36,112	50,373	18	82	תרבות
148		148	128	276	9	25	119	251	275	2	83	בריאות
(4,739)	5,616	877	12,235	7,496	5,840	505	6,395	6,991	14,300	11	84	רווחה
59		59	512	571	107	70	405	501	550	1	85	דת
1,230	439	1,669	1,293	2,523	403	325	890	2,198	3,823	18	86	קליטת עליה
997	287	1,284	8,433	9,430	496	689	7,937	8,741	10,132	11	87	איכות הסביבה
6,714	1	6,715	20,303	27,017		637	20,303	26,380	25,090	1	91	מים
											92	בתי מטבחיים
											93	נכסים
569	(1)	568	3,513	4,082	9	(7)	3,504	4,089	4,123	2	94	תחבורה
											95	תעסוקה
											96	חשמל
											97	ביוב
											98	מפעלים אחרים
506	1	507	857	1,363	178	75	679	1,288	1,480	8	99	תשלומים לא רגילים
<u>54,062</u>	<u>74,726</u>	<u>128,788</u>	<u>1,290,934</u>	<u>1,344,996</u>	<u>218,012</u>	<u>187,998</u>	<u>1,072,922</u>	<u>1,156,998</u>	<u>1,562,351</u>	<u>460</u>		סה"כ



טופס 6 - ארנונה

סה"כ חיוב שנתי באלפי ₪	השנוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת בש"ח	תעריף משוקלל בש"ח שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום בש"ח	תעריף 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 (לדונם) קרקע תפוסה (לדונם) קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
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 %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום	תעריף שחוייב מקסימום	סה"כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשייה משותפים בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

**עפולה**

2023 - לתקופה: רבעון 3, שנת 2023

**טופס 7 - שכר ומשרות**

מס' שם הפרק	תקציב 2023		ביצוע בפועל 2023		עלות יחסית	הפרש	
	מספר משרות	עלויות שכר	מס' משרות לפי	עלויות שכר -		מספר משרות	עלויות שכר
<b>הנהלה וכלליות</b> 6							
נבחרים	3	2,504	3	1,751	1,878	127	
מנהל כללי	40	8,128	41	6,869	6,096	(773)	
מנהל כספי	20	4,138	23	3,461	3,104	(358)	
סה"כ הנהלה וכלליות	63	14,770	67	12,081	11,078	(1,004)	
<b>שירותים מקומיים</b> 7							
תברואה	17	3,075	15	2,326	2,306	(20)	
שמירה ובטחון	19	3,307	4	2,615	2,480	(135)	
תכנון ובנין עיר	28	6,280	33	5,071	4,710	(361)	
נכסים ציבוריים	32	5,836	28	4,111	4,377	266	
שירותים עירוניים שונים	1	170	1	150	128	(23)	
פיקוח עירוני	22	3,143	32	2,386	2,357	(29)	
שירותים חקלאיים							
סה"כ שירותים מקומיים	120	21,811	113	16,659	16,358	(301)	
<b>שירותים ממלכתיים</b> 8							
חינוך	308	49,263	335	41,676	36,947	(4,729)	
תרבות	21	3,928	25	3,312	2,946	(366)	
בריאות							
רווחה	41	8,329	46	7,318	6,247	(1,071)	
דת							
קליטת עליה	10	1,657	9	1,219	1,243	24	
איכות סביבה	4	997	5	656	748	92	
סה"כ שירותים ממלכתיים	384	64,174	420	54,181	48,131	(6,051)	
<b>מפעלים</b> 9							
מים	91			(1,208)			
בתי מטבחים	92			(1,208)			
נכסים	93						
תחבורה	94						
מפעלי ביוב	97						
מפעלים אחרים	98						
סה"כ מפעלים							
גימלאים	128	18,180	134	14,778	13,635	(1,143)	
סה"כ כללי	695	118,935	734	96,491	89,201	(7,290)	
<b>רכישת שרותי כוח אדם</b>							
יועצים חיצוניים							
שירותי כוח אדם מקבלן כ"א							
סה"כ							

טופס 8 - בעלי שכר גבוה

תיאור התפקיד

ת.ז.

דרוג

דרגה

שכר משולב

תוספות שכר

עבודה נוספת

החזר הוצאות

הפרשים

סה"כ שכר  
העובד

עלות הפרשון  
המעביד