

עפולה

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2023 לתקופה: רבעון 4, שנת 2023

זיהוי המסמך:

78910

חתימת ראש הרשות: _____

חתימת הגזבר: _____

424,964	418,724	
88,670	73,514	
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
22,590	20,071	
741	4,257	
<hr/>		
34,758	50,095	
58,089	74,423	
<hr/>		
<hr/>		

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 / הפחתות 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	
הכנסות					
2%	3,351	192,651	189,300	189,300	ארנונה כללית
5%	11	236	225	225	הכנסות ממכירת מים
(30)%	(4,410)	10,184	14,594	14,594	עצמיות חינוך
(10)%	(114)	1,056	1,170	1,170	עצמיות רווחה
8%	3,295	46,168	42,873	42,873	עצמיות אחר
1%	2,133	250,295	248,162	248,162	סה"כ עצמיות
12%	12,382	117,970	105,588	105,588	תקבולים ממשד החינוך
7%	4,055	64,666	60,611	60,611	תקבולים ממשד הרווחה
45%	2,014	6,515	4,501	4,501	תקבולים ממשלתיים אחרים
(11)%	(160)	1,283	1,443	1,443	מענק כללי לאיזון
	4,417	4,417			מענקים מיועדים
					תקבולים אחרים
6%	24,841	445,146	420,305	420,305	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					מענק לכיסוי גרעון מצטבר
13%	9,205	79,105	69,900	69,900	הנחות בארנונה (הכנסות)
7%	34,046	524,251	490,205	490,205	סה"כ הכנסות
הוצאות					
1%	770	63,903	63,133	63,133	הוצאות שכר כללי
7%	6,692	97,653	90,961	90,961	פעולות כלליות
5%	7,462	161,556	154,094	154,094	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
2%	1,257	56,141	54,884	54,884	שכר עובדי חינוך
9%	9,412	118,830	109,418	109,418	פעולות חינוך
6%	10,669	174,971	164,302	164,302	סה"כ חינוך
1%	58	9,667	9,609	9,609	שכר עובדי רווחה
6%	4,608	77,658	73,050	73,050	פעולות רווחה
6%	4,666	87,325	82,659	82,659	סה"כ רווחה
6%	22,797	423,852	401,055	401,055	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					פרעון מלוות מים וביוב
8%	1,509	19,579	18,070	18,070	פרעון מלוות אחרות
8%	1,509	19,579	18,070	18,070	סה"כ פרעון מלוות
95%	643	1,323	680	680	הוצאות מימון
(100)%	(500)		500	500	העברות והוצאות חד פעמיות
6%	24,449	444,754	420,305	420,305	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
13%	9,205	79,105	69,900	69,900	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
7%	33,654	523,859	490,205	490,205	הנחות בארנונה (הוצאות)
	392	392			סה"כ הוצאות
					עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
5,700	(3)	מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
2,626	1,728	משרד הפנים
		משרד הבטחון
43,749	71,363	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
42	1,823	משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
674	506	משרד התחבורה
6,449	3,943	משרדים אחרים
53,540	79,363	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
39,326	18,190	מקורות אחרים
80,113	149,330	העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
187,277	248,627	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
		עבודות שבוצעו במשך השנה
171,898	261,412	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
788	6,979	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)
1,021,387	1,157,007	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
950,805	1,072,931	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
70,582	84,076	
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
		תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
1,157,007	1,291,255	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
1,072,931	1,226,943	עודף (גרעון) נטו
84,076	64,312	הרכב היתרה
		עודפי מימון זמניים
134,528	115,049	גרעונות מימון זמניים
50,452	50,737	עודף (גרעון) נטו
84,076	64,312	(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
51,657	114,379	תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
51,657	114,379	

טופס 4 - ריכוז תב"רים

מזטבר 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	
226	183	409	2,645	2,871	712	1,166	1,933	1,705	3,328	5	מנהל כללי	61
											מנהל כספי	62
											הוצאות מימון	63
			5,700	5,700	5,700			5,700	5,700		פרעון מלוות	64
(302)	895	593	2,884	2,582	1,553	1,452	1,331	1,130	6,003	10	תברואה	71
621	534	1,155	8,027	8,648	1,931	360	6,096	8,288	8,933	9	שמירה ובטחון	72
17,048	35,901	52,949	765,154	782,202	171,244	151,047	593,910	631,155	915,557	138	תכנון ובנין	73
6,833	790	7,623	95,510	102,343	3,941	3,371	91,569	98,972	105,888	13	נכסים צבוריים	74
											חגיגות וארועים	75
(28)	28		258	230		93	258	137	300	1	שונות והשתפויות	76
2,263	546	2,809	6,814	9,077	10	3,279	6,804	5,798	8,791	4	כלכלה ותיירות	77
			94	94		(57)	94	151	193		פיקוח עירוני	78
28,931	3,278	32,209	360,564	389,495	65,037	71,876	295,527	317,619	404,690	140	שרותים חקלאיים	79
2,912	1,605	4,517	45,075	47,987	9,698	11,875	35,377	36,112	50,373	16	חינוך	81
147		147	129	276	10	25	119	251	275	2	תרבות	82
(4,814)	6,178	1,364	12,972	8,158	6,577	1,167	6,395	6,991	14,300	8	בריאות	83
53		53	521	574	116	73	405	501	550	1	רווחה	84
1,202	664	1,866	2,770	3,972	1,201	485	1,569	3,487	5,303	21	דת	85
1,307	134	1,441	8,585	9,892	648	1,151	7,937	8,741	10,132	11	קליטת עליה	86
7,348	1	7,349	20,103	27,451		1,271	20,103	26,180	25,290	1	איכות הסביבה	87
											מים	91
											בתי מטבחים	92
565		565	3,517	4,082	13	(7)	3,504	4,089	4,123	2	נכסים	93
											תחבורה	94
											תעסוקה	95
											חשמל	96
											ביוב	97
											מפעלים אחרים	98
											תשלומים לא רגילים	99
<u>64,312</u>	<u>50,737</u>	<u>115,049</u>	<u>1,341,322</u>	<u>1,405,634</u>	<u>268,391</u>	<u>248,627</u>	<u>1,072,931</u>	<u>1,157,007</u>	<u>1,569,729</u>	<u>382</u>	סה"כ	

טופס 5 - גביה וחייבים

מיום קודמת שנה קודמת	מיום קודמת שנה קודמת	מיום קודמת שנה קודמת	מיום קודמת שנה קודמת	מיום קודמת שנה קודמת	מיום קודמת שנה קודמת	
			113,764	113,764	89,444	גביית פיגורים
			9,080	9,080	4,669	יתרת פיגורים ריאליים לתחילת השנה
			(29,784)	(29,784)		חיוב / זיכוי נוסף
			9,359	9,359	18,869	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
			(20,867)	(20,867)	(11,595)	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
						הנחות ופטורים (במינוס)
						מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
			81,552	81,552	101,387	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
			22,073	22,073	18,269	גבייה בגין פיגורים
			59,479	59,479	83,118	יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
						גבייה שוטפת
			235,772	235,772	266,262	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
			21,956	21,956	5,864	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
			(57,085)	(57,085)	(67,510)	הנחות ופטורים (במינוס)
						מחיקת חובות (במינוס)
			200,643	200,643	204,616	סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
						גבייה מראש
			170,678	170,678	174,845	גבייה שוטפת
			170,678	170,678	174,845	סה"כ גבייה שוטפת
						יתרת פיגורים לתקופה
			29,965	29,965	29,771	
			89,444	89,444	112,889	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
			27%	27%	18%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
			85%	85%	85%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
			66%	66%	64%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			66%	66%	64%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			68%	68%	63%	% 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

טופס 7 - שכר ומשרות

מס' שם הפרק	תקציב 2023		ביצוע בפועל 2023		עלות יחסית	הפרש	
	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר -		מספר משרות	עלויות שכר
הנהלה וכלליות							
6 נבחרים	3	2.504	3	2.324		180	
61 מנהל כללי	40	8.128	40	8.807		(679)	
62 מנהל כספי	20	4.138	23	4.517		(379)	
סה"כ הנהלה וכלליות	63	14.770	67	15.648		(878)	
שירותים מקומיים							
71 תברואה	17	3.075	15	2.981		94	
72 שמירה ובטחון	19	3.307	9	3.732		(425)	
73 תכנון ובנין עיר	28	6.280	34	6.655		(375)	
74 נכסים ציבוריים	32	5.836	27	5.289		547	
76 שירותים עירוניים שונים	1	170	1	206		(36)	
78 פיקוח עירוני	22	3.143	27	3.146		(3)	
79 שירותים חקלאיים							
סה"כ שירותים מקומיים	120	21.811	113	22.009		(198)	
שירותים ממלכתיים							
81 חינוך	308	49.263	343	56.141		(6.878)	
82 תרבות	21	3.928	24	4.263		(335)	
83 בריאות							
84 רווחה	41	8.329	47	9.667		(1.338)	
85 דת							
86 קליטת עליה	10	1.657	9	1.590		67	
87 איכות סביבה	4	997	4	825		172	
סה"כ שירותים ממלכתיים	384	64.174	427	72.486		(8.312)	
מפעלים							
91 מים							
92 בתי מטבחים							
93 נכסים							
94 תחבורה							
97 מפעלי ביוב							
98 מפעלים אחרים							
סה"כ מפעלים							
גימלאים	128	18.180	133	19.568		(1,388)	
סה"כ כללי	695	118.935	740	129.711		(10.776)	
רכישת שרותי כוח אדם							
יועצים חיצוניים							
שירותי כוח אדם מקבלן כ"א							
סה"כ							

עלות שכר כוללת	עלות הפרשות המעביד	סה"כ שכר העובד	הפרשים	החזר הוצאות	עבודה נוספת	תוספות שכר	שכר משולב	דרגה	דרוג	ת.ז.	יאור התפקיד
362,473	101,000	261,472	9,310	11,273			240,890	6-70%	בכירים עיריה	1,157,883	
396,773	105,068	291,705	23,241	1,593	2,134	161,651	103,086	מורה מ.א.	הוראה	2,242,244	
436,936	87,939	348,997	25,017	30,386	90,948	12,736	189,911	בכיר + רמת ניהול 5	עו"ס חדש	2,381,804	
386,576	78,375	308,201	17,454	19,019	89,075	12,647	170,006	בכיר + מדר"צ	עו"ס חדש	2,451,858	
420,886	117,811	303,075	7,997	10,216			284,862	6-65%	בכירים עיריה	3,172,290	
491,418	136,746	354,672	8,468	13,688			332,515	6-85%	בכירים עיריה	3,223,088	
462,696	129,942	332,754	7,525	11,273			313,956	6-70%	בכירים עיריה	3,498,193	
656,989	185,331	471,658	7,054	16,104			448,500	6-100%	בכירים עיריה	4,338,604	
429,926	120,877	309,050	7,054	10,468			291,528	6-65%	בכירים עיריה	5,297,496	
832,062	229,211	602,851	8,468	13,475			580,908	8-95%	בכירים-עיריה	5,598,758	
369,008	100,085	268,923	22,092	1,593		145,481	99,756	מורה מ.א. -רפור' מלא	הוראה-עוז לתמורה	5,722,972	
582,695	164,143	418,551	660	14,494			403,397	6-90%	בכירים עיריה	5,848,363	
373,836	106,045	267,791	22,174	1,189	676	146,266	97,486	מורה מ.א. -רפור' מלא	הוראה-עוז לתמורה	5,974,495	
475,279	118,422	356,857	8,468	12,078			336,310	6-75%	בכירים עיריה	7,427,965	
425,925	110,882	315,043	9,543	36,400			269,100	6-60%	בכירים עיריה	30,456,116	
167,911	35,891	132,020	280	5,772	29,022	15,891	81,055	תומכת לחינוך מיוחד	תומכת חינוך	2,180,924	
184,624	36,262	148,362	6,933	22,118	8,502	55,326	55,483	מ.א.	ח. ונוער	2,524,857	
166,345	39,865	126,480	3,973	13,351	3,567	2,400	103,189	מתקדם ללא ניהול	עו"ס חדש	2,528,908	
163,556	40,178	123,378	1,032	3,520	20,401	70,273	28,151	38	הנדסאים	2,797,120	
197,393	42,645	154,747		4,217	54,483	66,450	29,599	6	מנהלי	3,262,213	
159,826	35,895	123,931	5,239	11,493	25,335	48,997	32,867	7	מנהלי	4,055,397	
552,132	156,552	395,579	5,519	11,847			378,214	6-85%	בכירים עיריה	5,278,917	
157,710	37,639	120,072	5,433	13,939	921	2,400	97,378	מתחיל ללא ניהול	עו"ס חדש	20,766,028	
160,820	37,564	123,256	689	18,116	4,352	2,969	97,131	מתחיל ללא ניהול	עו"ס חדש	30,504,390	
166,329	38,018	128,311	11,308	17,506	11,095		88,402	א40	שגר כולל - אקדמאי	30,512,292	
157,097	38,396	118,701	32	7,808	12,295	71,690	26,876	37	הנדסאים	30,529,942	
164,041	39,070	124,970		12,791	5,321	2,400	104,458	מתחיל ללא ניהול	עו"ס חדש	30,672,378	
161,139	35,786	125,353	767	6,237	19,010	48,636	50,702	ב.א.	ח. ונוער	30,986,187	
176,812	41,418	135,394	5,433	20,064	9,486	3,571	96,840	מתחיל ללא ניהול	עו"ס חדש	31,206,175	
153,375	36,658	116,717	3,292	19,945	3,087		90,393	מ.א.-ש-חדש-2-21	צוערים-שלטון מקומי	31,959,728	