

מועצה מקומית שיבלי אום אל גנם

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
3,951	1,996
952	6,130
792	98
5,695	8,224
6	31
9,709	9,709
9,715	9,740
6,094	6,587
(568)	(1,868)
1,061	1,510
6,587	6,229
3,116	3,116
3,116	3,116
7,935	6,634
(1,127)	(997)
6,808	5,637
31,921	32,946
2,486	3,040
4,069	4,199
15,573	15,905
85	69
22,213	23,213
6	31
9,702	9,702
31,921	32,946

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

גרעונות בתקציב הבלתי רגיל

גרעונות מימון זמניים
 עודפי מימון זמניים
 גרעון נטו

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

40,926	45,838	
1,360	5,033	
	1,218	
568	650	
<u>568</u>	<u>1,868</u>	
<u>6</u>	<u>6</u>	
<u>6</u>	<u>31</u>	
50	50	

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					
(7)%	(272)	3,703	3,975	5,300	ארנונה כללית
66%	91	227	137	182	הכנסות ממכירת מים
(31)%	(384)	855	1,239	1,652	עצמיות חינוך
(11)%	(566)	4,785	5,351	7,134	עצמיות רווחה
					עצמיות אחר
					סה"כ עצמיות
5%	858	18,806	17,948	23,931	תקבולים ממשד החינוך
(7)%	(345)	4,388	4,733	6,310	תקבולים ממשד הרווחה
(29)%	(137)	334	471	628	תקבולים ממשלתיים אחרים
10%	693	7,553	6,860	9,147	מענק כללי לאיוון
17%	404	2,834	2,430	3,240	מענקים מיועדים
4%	12	297	285	380	תקבולים אחרים
2%	920	38,997	38,078	50,770	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
	650	650			מענק לכיסוי גרעון מצטבר
18%	263	1,763	1,500	2,000	הנחות בארנונה (הכנסות)
5%	1,833	41,410	39,578	52,770	סה"כ הכנסות
הוצאות					
3%	168	5,264	5,096	6,795	הוצאות שכר כללי
1%	80	5,801	5,721	7,628	פעולות כלליות
2%	248	11,065	10,817	14,423	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
5%	777	15,484	14,708	19,610	שכר עובדי חינוך
18%	1,007	6,486	5,479	7,305	פעולות חינוך
9%	1,784	21,970	20,186	26,915	סה"כ חינוך
(4)%	(44)	1,019	1,063	1,417	שכר עובדי רווחה
10%	476	5,377	4,901	6,535	פעולות רווחה
7%	432	6,396	5,964	7,952	סה"כ רווחה
7%	2,464	39,431	36,968	49,290	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
4%	12	297	285	380	פרעון מלוות מים וביוב
(10)%	(55)	508	563	750	פרעון מלוות אחרות
(5)%	(43)	805	848	1,130	סה"כ פרעון מלוות
3%	9	271	263	350	הוצאות מימון
6%	2,430	40,507	38,078	50,770	העברות והוצאות חד פעמיות
					סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
18%	263	1,763	1,500	2,000	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
8%	3,343	42,920	39,578	52,770	הנחות בארנונה (הוצאות)
					סה"כ הוצאות
	(1,510)	(1,510)			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
	1,218	מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
784	933	משרד הפנים
284		משרד הבטחון
861	1,189	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
1,667	760	משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
19	12	משרד התחבורה
1,604	3,275	משרדים אחרים
5,219	6,169	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
6,075	4,296	מקורות אחרים
		העברה מקרנות הרשות
3		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
580		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
11,877	11,683	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
4,209	8,412	עבודות שבוצעו במשך השנה
3,871	882	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
	1,218	העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
8,080	10,512	סה"כ תשלומים
3,797	1,171	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
27,072	34,764	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
37,677	41,572	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
(10,605)	(6,808)	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
34,764	46,447	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
41,572	52,084	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
(6,808)	(5,637)	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
1,127	997	עודפי מימון זמניים
7,935	6,634	גרעונות מימון זמניים
(6,808)	(5,637)	עודף (גרעון) נטו
		(*לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח)
4,185		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
4,185		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	
(510)	510		1,038	528	25		1,013	528	1,110	5	61 מנהל כללי	
											62 מנהל כספי	
											63 הוצאות מימון	
											64 פרעון מלוות	
(277)	277		2,437	2,160			2,437	2,160	2,471	2	71 תברואה	
											72 שמירה ובטחון	
(1,207)	1,209	2	8,975	7,768	1,374	1,508	7,601	6,260	19,194	19	73 תכנון ובנין	
(180)	248	68	2,562	2,382	863	958	1,699	1,424	3,183	17	74 נכסים צבוריים	
											75 חגיגות וארועים	
											76 שונות והשתתפויות	
											77 כלכלה ותיירות	
											78 פיקוח עירוני	
											79 שרותים חקלאיים	
(11)	938	927	16,876	16,865	103	343	16,773	16,522	15,515	28	81 חינוך	
(3,431)	3,431		15,815	12,384	6,522	6,573	9,293	5,811	25,958	5	82 תרבות	
											83 בריאות	
			2,296	2,296	(30)	667	2,326	1,629	2,296	1	84 רווחה	
			625	625	341	341	284	284	625	1	85 דת	
											86 קליטת עליה	
											87 איכות הסביבה	
											91 מים	
											92 בתי מטבחים	
											93 נכסים	
											94 תחבורה	
											95 תעסוקה	
			221	221	75	75	146	146	221	1	96 חשמל	
											97 ביוב	
											98 מפעלים אחרים	
(21)	21		1,239	1,218	1,239	1,218			1,751	2	99 תשלומים לא רגילים	
(5,637)	6,634	997	52,084	46,447	10,512	11,683	41,572	34,764	72,324	81	סה"כ	

מועצה מקומית שיבלי אום אל גנם

2023 - לתקופה: רבעון 3, שנת 2023

טופס 5 - גביה וחייבים

מיים קודמת שנה קודמת	מיים קודמת שנה קודמת	מיים קודמת שנה קודמת	מיים קודמת שנה קודמת	מיים קודמת שנה קודמת	מיים קודמת שנה קודמת	מיים קודמת שנה קודמת
903	903	995	33,070 (96)	33,070 (91)	36,872 6	גביית פיגורים יתרת פיגורים ריאליית 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
94	74	68	3,383	2,679	2,502	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
997	977	1,063	36,357	35,658	39,380	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
2	2		605	484	456	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
995	975	1,063	35,752	35,174	38,924	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
			7,548	7,452	7,506	% סה"כ גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגביה
			99	101	90	כמות מיים שנתית מאושרת באלפי מ"ק
			(1,957)	(1,727)	(1,763)	כמות מיים שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק
			5,690	5,826	5,833	כמות מיים שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק
			4,570	3,494	3,247	פחת באלפי מ"ק
			4,570	3,494	3,247	אחוז (%) הפחת
			1,120	2,332	2,586	
995	975	1,063	36,872	37,506	41,510	
0%	0%		2%	1%	1%	
			80%	60%	56%	
			60%	46%	43%	
			60%	46%	43%	
0%	0%		12%	10%	8%	

מועצה מקומית שיבלי אום אל גנם

2023 - לתקופה : רבעון 3, שנת 2023

טופס 6 - ארנונה

ס"ה כ"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	ס"ה כ"כ שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
7,217	1%	37	37	37	37	193,819	מבני מגורים
282	12%	59	67	2	76	4,227	משרדים שרתים ומסחר בנקים
35	4%	74	76	76	76	458	תעשייה בתי מלון מלאכה
5	1%	2	2	2	2	2,194	אדמה חקלאית (לדונם) קרקע תפוסה (לדונם) קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם) חניונים מבנה חקלאי נכסי מדינה נכסים אחרים
<u>7,539</u>						<u>200,698</u>	סה"כ
ס"ה כ"כ חיוב באלפי ₪	השינוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום	תעריף שחוייב מקסימום	ס"ה כ"כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשייה משותפים
							בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

מועצה מקומית שיבלי אום אל גנם

2023 - לתקופה: רבעון 3, שנת 2023

							טופס 7 - שכר ומשרות	
הפרש		ביצוע בפועל 2023			תקציב 2023		שם הפרק	מס'
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר -	מס' משרות לפי	עלות יחסית	עלויות שכר	מספר משרות		
60		624	1	684	912	1	הנהלה וכלליות	6
33	0	862	5	895	1.193	5	נבחרים	61
(110)	0	993	6	883	1.177	6	מנהל כללי	61
(18)	1	2.479	11	2.462	3.282	12	מנהל כספי	62
							סה"כ הנהלה וכלליות	
							שירותים מקומיים	7
128	2	33	0	161	214	2	תברואה	71
(223)	(1)	350	3	128	170	1	שמירה ובטחון	72
(54)	(0)	339	1	285	380	1	תכנון ובנין עיר	73
(90)	0	618	6	528	704	6	נכסים ציבוריים	74
73	1	59	0	132	176	1	שירותים עירוניים שונים	76
							פיקוח עירוני	78
							שירותים חקלאיים	79
(166)	1	1.399	10	1.233	1.644	11	סה"כ שירותים מקומיים	
							שירותים ממלכתיים	8
(822)	2	15.529	103	14.708	19.610	105	חינוך	81
(126)	(0)	529	5	403	537	4	תרבות	82
	0	114	1	114	152	1	בריאות	83
27	1	1.036	6	1.063	1.417	7	רווחה	84
							דת	85
							קליטת עליה	86
(921)	2	17.208	115	16.287	21.716	118	איכות סביבה	87
							סה"כ שירותים ממלכתיים	
(130)	(1)	130	1				מפעלים	9
							מים	91
							בתי מטבחים	92
							נכסים	93
							תחבורה	94
							מפעלי ביוב	97
(130)	(1)	130	1				מפעלים אחרים	98
							סה"כ מפעלים	
(68)	0	953	7	885	1,180	7	גימלאים	
(1.303)	3	22.169	145	20.867	27.822	148	סה"כ כללי	
הפרש עלויות		ביצוע 2023		תקציב 2023			רכישת שרותי כוח אדם	
	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	יועצים חיצוניים	
							שירותי כוח אדם מקבלן כ"א	
							סה"כ	

טופס 8 - בעלי שכר גבוה

עלות הפרשון המעביד	סה"כ שכר העובד	הפרשים	החזר הוצאות	עבודה נוספת	תוספות שכר	שכר משולב	דרגה	דרוג	ת.ז.	תיאור התפקיד
							2	5	58987058	גזבר
							2	5	53740908	מזכיר
							1	41	59956607	תיכון
							1	41	58518531	תיכון
							1	99	25843848	רווחה
							1	41	304722564	תיכון
							13	41	56276116	תיכון
							1	41	25780719	תיכון
							1	41	56980584	תיכון
							1	41	33598699	תיכון