

# כפר יונה

## משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2022 לתקופה: רבעון 2, שנת 2022

זיהוי המסמך: CHUDHCP

חתימת ראש הרשות: \_\_\_\_\_

חתימת הגזבר: \_\_\_\_\_

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.21	30.6.22
30,704	29,792
2,051	10,659
448	702
33,203	41,153
39,750	49,880
30,115	30,115
69,865	79,995
6,063	5,999
(64)	(58)
5,999	5,941
28	28
28	28
109,095	127,117

**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**

	35,120	37,674
	76,064	73,070
	6,000	6,000
<b>חשבונות מקבילים</b>		
		חייבים בגין אגרות והיטלים
		עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות
		ערבויות שנתנו
		<b>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</b>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / הפחתות חובות ספקים בהסדר
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
		<b>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)</b>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / אחר לכיסוי הגרעון
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
		<b>הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)</b>
		קרן עודפים בתקציב הרגיל
		קרן היטל השבחה
		קרן ממכירת נכסים
		קרן היטל מים
		קרן היטל ביוב
		קרנות אחרות
		סה"כ קרנות
	6,544	19,539
	7,263	4,959
	13,807	24,498

(\*) 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>					
7%	2,284	35,480	33,196	66,392	ארנונה כללית
(100)%	(13)		13	25	הכנסות ממכירת מים
2%	23	1,042	1,020	2,039	עצמיות חינוך
(54)%	(169)	145	314	628	עצמיות רווחה
(14)%	(1,621)	9,906	11,527	23,054	עצמיות אחר
1%	504	46,573	46,069	92,138	סה"כ עצמיות
3%	1,230	36,422	35,192	70,384	תקבולים ממשד החינוך
(16)%	(1,246)	6,309	7,555	15,109	תקבולים ממשד הרווחה
19%	293	1,856	1,563	3,126	תקבולים ממשלתיים אחרים
(3)%	(143)	4,699	4,842	9,684	מענק כללי לאיזון
(51)%	(767)	744	1,511	3,022	מענקים מיועדים
(30)%	(27)	61	88	175	תקבולים אחרים
(0)%	(155)	96,664	96,819	193,638	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
47%	1,886	5,886	4,000	8,000	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
2%	1,731	102,550	100,819	201,638	סה"כ הכנסות
<b>הוצאות</b>					
(5)%	(632)	12,049	12,681	25,362	הוצאות שכר כללי
(7)%	(1,537)	21,952	23,489	46,978	פעולות כלליות
-6%	(2,169)	34,001	36,170	72,340	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
3%	931	29,038	28,108	56,215	שכר עובדי חינוך
6%	1,099	19,154	18,056	36,111	פעולות חינוך
4%	2,029	48,192	46,163	92,326	סה"כ חינוך
4%	90	2,229	2,139	4,278	שכר עובדי רווחה
(14)%	(1,136)	7,074	8,210	16,420	פעולות רווחה
(10)%	(1,046)	9,303	10,349	20,698	סה"כ רווחה
(1)%	(1,186)	91,496	92,682	185,364	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
		77	77	154	פרעון מלוות מים וביוב
0%	1	3,742	3,741	7,482	פרעון מלוות אחרות
0%	1	3,819	3,818	7,636	סה"כ פרעון מלוות
(4)%	(10)	252	262	523	הוצאות מימון
1,285%	964	1,039	75	150	העברות והוצאות חד פעמיות
(0)%	(231)	96,606	96,837	193,673	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
48%	1,904	5,886	3,983	7,965	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
2%	1,673	102,492	100,819	201,638	סה"כ הוצאות
	58	58			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		<b>תקבולים בתקופת הדוח</b>
		מלוות מהאוצר
15,788	4,365	מלוות מאחרים
		<b>השתתפות משרדי ממשלה</b>
103		משרד הפנים
		משרד הבטחון
7,837	2,046	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
1,201		משרד התיירות
1,175	27	משרד התחבורה
10,316	2,073	משרדים אחרים
		סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		<b>אחרים</b>
		השתתפות בעלים
1,393	4,820	מקורות אחרים
(2,072)	2,489	העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
25,425	13,747	סה"כ תקבולים
		<b>תשלומים בתקופת הדוח</b>
42,806	14,377	עבודות שבוצעו במשך השנה
1,571	669	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
44,377	15,046	סה"כ תשלומים
(18,952)	(1,299)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה</b>
308,587	311,011	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
262,978	284,354	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
45,609	26,657	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה</b>
311,011	324,758	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
284,354	299,400	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
26,657	25,358	עודף (גרעון) נטו
		<b>הרכב היתרה</b>
40,012	40,565	עודפי מימון זמניים
13,355	15,207	גרעונות מימון זמניים
26,657	25,358	עודף (גרעון) נטו
		<b>(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח</b>
23,001		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
23,001		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
											61 מנהל כללי
(311)	311		1,633	1,322	73		1,560	1,322	1,710	2	62 מנהל כספי
											63 הוצאות מימון
											64 פרעון מלוות
236	(1)	235	264	500	7		257	500	500	1	71 תברואה
737		737	1,282	2,019	15	189	1,267	1,830	3,094	3	72 שמירה ובטחון
5,057	613	5,670	11,942	16,999	2,803	3,558	9,139	13,441	22,249	19	73 תכנון ובנין
11,521	753	12,274	129,108	140,629	863	1,420	128,245	139,209	166,820	36	74 נכסים צבוריים
											75 חגיגות וארועים
(93)	134	41	3,093	3,000	302		2,791	3,000	4,000	3	76 שונות והשתתפויות
											77 כלכלה ותיירות
											78 פיקוח עירוני
											79 שרותים חקלאיים
1,328	3,587	4,915	124,714	126,042	4,992	3,761	119,722	122,281	142,735	64	81 חינוך
5,345	9,315	14,660	20,380	25,725	5,016	4,819	15,364	20,906	37,666	5	82 תרבות
											83 בריאות
(2)	255	253	887	885	169		718	885	5,401	4	84 רווחה
1,775		1,775	1,025	2,800	801		224	2,800	4,200	1	85 דת
											86 קליטת עליה
											87 איכות הסביבה
											91 מים
											92 בתי מטבחים
(197)	202	5	4,583	4,386	5		4,578	4,386	4,600	2	93 נכסים
(38)	38		489	451			489	451	522	1	94 תחבורה
											95 תעסוקה
											96 חשמל
											97 ביוב
											98 מפעלים אחרים
											99 תשלומים לא רגילים
<u>25,358</u>	<u>15,207</u>	<u>40,565</u>	<u>299,400</u>	<u>324,758</u>	<u>15,046</u>	<u>13,747</u>	<u>284,354</u>	<u>311,011</u>	<u>393,497</u>	<u>141</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
61,823	2%	44	44	44	46	1,391,467	מבני מגורים
4,414	2%	112	115	81	397	38,512	משרדים שרותים ומסחר
489	2%	1,016	1,035	1,035	1,035	472	בנקים
28	11%	77	85	33	133	332	תעשייה
							בתי מלון
96	2%	58	59	59	59	1,625	מלאכה
329	2%	65	66	62	139	4,996	אדמה חקלאית (לדונם)
1,505	7%	18	19	4	32	78,950	קרקע תפוסה (לדונם)
							קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
10	2%	59	60	60	60	169	חניונים
2	2%	4	4	4	4	427	מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
1,389	2%	128	130	130	130	10,684	נכסים אחרים
<u>70,084</u>						<u>1,527,634</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

**כפר יונה**

2022 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2022

**טופס 7 - שכר ומשרות**

מס' שם הפרק	תקציב 2022		ביצוע בפועל 2022		עלות יחסית	מספר משרות	הפרש עלויות שכר
	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר -	מס' משרות לפי			
6 הנהלה וכלליות	2	1,378	2	689	689	(0)	68
61 נבחרים	12	3,364	11	1,682	1,682	1	7
61 מנהל כללי	5	1,279	4	640	640	1	17
62 מנהל כספי	18	6,021	17	3,011	3,011	2	92
7 שה"כ הנהלה וכלליות	6	873	5	437	437	0	(10)
7 שירותים מקומיים	13	2,547	13	1,274	1,274	1	119
71 תברואה	21	4,351	18	2,176	2,176	3	180
72 שמירה ובטחון	10	1,820	10	910	910	1	61
73 תכנון ובנין עיר	7	1,123	6	562	562	1	37
74 נכסים ציבוריים	7	1,026	4	513	513	3	(2)
76 שירותים עירוניים שונים	64	11,740	56	5,870	5,870	8	384
78 פיקוח עירוני	359	56,215	336	28,108	28,108	23	(931)
79 שירותים חקלאיים	5	826	5	413	413	1	24
8 שה"כ שרותים מקומיים	20	4,278	20	2,139	2,139	1	(90)
8 שרותים ממלכתיים	385	61,319	361	30,660	30,660	24	(997)
81 חינוך	2	400	0	200	200	2	161
82 תרבות	1	195	1	98	98		1
83 בריאות	3	595	1	298	298	2	162
84 רווחה	38	6,180	38	3,090	3,090	0	(29)
85 דת	508	85,855	473	42,928	42,928	36	(389)
86 קליטת עליה							
87 איכות סביבה							
9 מפעלים	2	400	0	200	200	2	161
91 מים	1	195	1	98	98		1
92 בתי מטבחים	3	595	1	298	298	2	162
93 נכסים	38	6,180	38	3,090	3,090	0	(29)
94 תחבורה	508	85,855	473	42,928	42,928	36	(389)
97 מפעלי ביוב							
98 מפעלים אחרים							
סה"כ מפעלים							
גימלאים							
סה"כ כללי							
<b>רכישת שרותי כוח אדם</b>							
יועצים חיצוניים							
שירותי כוח אדם מקבלן כ"א							
סה"כ							

עמוד 9 מתוך 10

מספר ביקורת:

טופס 8 - בעלי שכר גבוה

עלות הפרש המעביד	סה"כ שכר העובד	הפרשים	החזר הוצאות	עבודה נוספת	תוספות שכר	שכר משולב	דרגה	דרוג	ת.ז.	תיאור התפקיד
56	140	2	5			133		5	22540918	מנהל אגף חינוך
56	142	4	5			133		5	25336769	מנהל אגף שפ"ע
71	183	6	7			170		5	28460657	גזברית
77	221	6	26			189		5	28883932	מנהל כללי
74	186	5	7			174		5	29476132	יועץ משפטי
68	188	4	20			164		5	32162471	מבקר פנימי
71	197	5	22			170		5	57707382	מהנדס ראשי
44	141	7	15	60	25	34		11	29306321	מנהל מח' ממונה חירום ובטחון
63	176	23	4		98	51		41	22292528	סגנית מנהלת בי"ס
80	226	24	21	2	138	41		41	56114572	מנהלת תיכון