

עיריית כפר יונה

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2023 לתקופה: רבעון 1, שנת 2023

זיהוי המסמך:

חתימת ראש הרשות: _____

חתימת הגזבר: _____

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.22	31.3.23
22,847	22,652
4,897	12,407
313	2,054
28,057	37,113
49,059	51,055
30,115	30,115
79,174	81,170
6,016	5,984
(32)	(12)
5,984	5,972
28	28
28	28
113,243	124,283
7,392	9,495
25,663	29,247
1,038	4,395
34,093	43,137
21,968	32,987
30,115	30,115
38,510	33,079
(11,443)	(15,035)
113,243	124,283

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 בתב"רים (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

41,217	43,240	
75,064	73,543	חשבונות מקבילים
6,000	6,000	חייבים בגין אגרות והיטלים
		עומס מלוות לפרעון (משוער) לשנים הבאות
		ערבויות שנתנו
		<u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / הפחתות חובות ספקים בהסדר
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
		<u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)</u>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / אחר לכיסוי הגרעון
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
		<u>הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)</u>
		קרן עודפים בתקציב הרגיל
4,546	843	קרן היטל השבחה
8,100	27,167	קרן ממכירת נכסים
		קרן היטל מים
		קרן היטל ביוב
9,322	4,977	קרנות אחרות
21,968	32,987	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					
0%	84	18,671	18,588	74,350	ארנונה כללית
					הכנסות ממכירת מים
1%	4	611	607	2,428	עצמיות חינוך
(4)%	(4)	82	86	343	עצמיות רווחה
(4)%	(240)	6,273	6,513	26,050	עצמיות אחר
(1)%	(156)	25,637	25,793	103,171	סה"כ עצמיות
(2)%	(444)	19,407	19,851	79,402	תקבולים ממשד החינוך
(19)%	(771)	3,326	4,097	16,389	תקבולים ממשד הרווחה
17%	132	908	776	3,103	תקבולים ממשלתיים אחרים
6%	132	2,311	2,179	8,715	מענק כללי לאיוון
(99)%	(388)	3	391	1,562	מענקים מיועדים
30%	134	589	455	1,819	תקבולים אחרים
(3)%	(1,359)	52,181	53,540	214,161	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
67%	1,444	3,591	2,147	8,587	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
0%	85	55,772	55,687	222,748	סה"כ הכנסות
הוצאות					
(2)%	(144)	6,658	6,802	27,206	הוצאות שכר כללי
(9)%	(1,106)	11,550	12,656	50,624	פעולות כלליות
					הוצאות רכישת מים
-6%	(1,250)	18,208	19,458	77,830	סה"כ כלליות
10%	1,472	16,729	15,258	61,030	שכר עובדי חינוך
(19)%	(1,996)	8,738	10,734	42,937	פעולות חינוך
(2)%	(525)	25,467	25,992	103,967	סה"כ חינוך
5%	61	1,393	1,332	5,329	שכר עובדי רווחה
(7)%	(291)	4,015	4,306	17,224	פעולות רווחה
(4)%	(230)	5,408	5,638	22,553	סה"כ רווחה
(4)%	(2,005)	49,083	51,088	204,350	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
1%	1	46	46	182	פרעון מלוות מים וביוב
6%	145	2,425	2,280	9,121	פרעון מלוות אחרות
6%	145	2,471	2,326	9,303	סה"כ פרעון מלוות
19%	23	145	122	488	הוצאות מימון
9,300%	465	470	5	20	העברות והוצאות חד פעמיות
(3)%	(1,371)	52,169	53,540	214,161	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
67%	1,444	3,591	2,147	8,587	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
0%	73	55,760	55,687	222,748	סה"כ הוצאות
	12	12			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
4,053	4,706	מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
321		משרד הפנים
		משרד הבטחון
90	1,071	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
7,105	9	משרד התחבורה
		משרדים אחרים
7,516	1,080	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
11,294	648	מקורות אחרים
16,557	549	העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
39,420	6,983	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
36,554	15,295	עבודות שבוצעו במשך השנה
2,218	711	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
38,772	16,006	סה"כ תשלומים
648	(9,023)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
310,776	338,366	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
284,357	311,299	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
26,419	27,067	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
338,366	342,899	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
311,299	324,855	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
27,067	18,044	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
38,510	33,079	עודפי מימון זמניים
11,443	15,035	גרעונות מימון זמניים
27,067	18,044	עודף (גרעון) נטו
		(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
11,830	2,450	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
11,830	2,450	תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

עיריית כפר יונה

2023 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2023

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
(185)	185		185		185				5,758	5	61 מנהל כללי
(357)	357		1,679	1,322	44		1,635	1,322	1,960	3	62 מנהל כספי
											63 הוצאות מימון
											64 פרעון מלוות
210		210	290	500	25		265	500	500	1	71 תברואה
843		843	1,945	2,788	35	24	1,910	2,764	3,634	4	72 שמירה ובטחון
4,375	1,581	5,956	21,469	25,844	3,148	3,184	18,321	22,660	67,841	27	73 תכנון ובנין
10,270	2,873	13,143	133,573	143,843	1,083	129	132,490	143,714	167,979	38	74 נכסים צבוריים
											75 חגיגות וארועים
915		915	4,085	5,000	312	1,000	3,773	4,000	5,000	3	76 שונות והשתתפויות
											77 כלכלה ותיירות
											78 פיקוח עירוני
											79 שרותים חקלאיים
(774)	3,279	2,505	125,618	124,844	7,603	2,555	118,015	122,289	134,199	82	81 חינוך
3,215	5,494	8,709	28,643	31,858	3,154	91	25,489	31,767	38,368	5	82 תרבות
											83 בריאות
793		793	920	1,713	1		919	1,713	5,401	4	84 רווחה
(1,026)	1,026		3,826	2,800	416		3,410	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			4,583	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>18,044</u>	<u>15,035</u>	<u>33,079</u>	<u>327,305</u>	<u>345,349</u>	<u>16,006</u>	<u>6,983</u>	<u>311,299</u>	<u>338,366</u>	<u>439,962</u>	<u>176</u>	סה"כ

עיריית כפר יונה

2023 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2023

טופס 5 - גביה וחייבים

מס' שנה קודמת	מס' שנה קודמת רבעון מקביל	מס' השנה עד רבעון זה	ארנונה סה"כ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה	
			8,102	8,102	8,183	גביית פיגורים
			(97)	(236)	82	יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה חיוב / זיכוי נוסף העברה לחובות מסופקים (במינוס)
			1,703	533	529	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה הנחות ופטורים (במינוס)
			(210)	(106)	(71)	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
			<u>9,498</u>	<u>8,293</u>	<u>8,723</u>	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
			<u>4,308</u>	<u>1,985</u>	<u>1,083</u>	גבייה בגין פיגורים
			<u>5,190</u>	<u>6,308</u>	<u>7,640</u>	יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
						גבייה שוטפת
			67,183	22,101	25,195	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
			11,541	8,006	4,538	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה הנחות ופטורים (במינוס)
			(9,417)	(4,203)	(3,520)	מחיקת חובות (במינוס)
			<u>69,307</u>	<u>25,904</u>	<u>26,213</u>	סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
			<u>569</u>	<u>4,509</u>	<u>2,176</u>	גבייה מראש
			<u>65,745</u>	<u>16,481</u>	<u>17,588</u>	גבייה שוטפת
			<u>66,314</u>	<u>20,990</u>	<u>19,764</u>	סה"כ גבייה שוטפת
			<u>2,993</u>	<u>4,914</u>	<u>6,449</u>	יתרת פיגורים לתקופה
			<u>8,183</u>	<u>11,222</u>	<u>14,089</u>	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
			45%	24%	12%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
			96%	81%	75%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
			84%	55%	59%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			84%	70%	66%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			90%	67%	60%	% 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 6 - ארנונה

ס"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
66,115	1%	44	45	44	47	1,468,356	מבני מגורים
6,800	(10)%	115	103	82	402	66,224	משרדים שרותים ומסחר
665	1%	1,035	1,049	1,049	1,049	634	בנקים
29	1%	85	86	33	135	332	תעשיה
							בתי מלון
94	1%	59	60	60	60	1,569	מלאכה
335	2%	66	67	63	141	5,010	אדמה חקלאית (לדונם)
1,458	(0)%	19	19	4	33	76,688	קרקע תפוסה (לדונם)
							קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
10	1%	60	61	61	61	169	חניונים
2	2%	4	4	4	4	427	מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
1,408	1%	130	132	132	132	10,684	נכסים אחרים
<u>76,915</u>						<u>1,630,092</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 תעשיה משותפים
							בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

עיריית כפר יונה

2023 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2023

טופס 7 - שכר ומשרות

מס' הפרק	שם הפרק	תקציב 2023		עלות יחסית	ביצוע בפועל 2023		הפרש
		מספר משרות	עלויות שכר		מס' משרות לפי	עלויות שכר -	
6	הנהלה וכלליות	2	1,421	2	372	(17)	
61	נבחרים	13	3,778	14	1,003	(59)	
61	מנהל כללי	6	1,481	5	347	23	
62	מנהל כספי	21	6,680	21	1,722	(52)	
	סה"כ הנהלה וכלליות						
7	שירותים מקומיים	6	932	5	239	(6)	
71	תברואה	13	2,527	12	663	(31)	
72	שמירה ובטחון	23	4,711	19	1,143	35	
73	תכנון ובנין עיר	11	1,963	11	506	(15)	
74	נכסים ציבוריים	7	1,166	6	290	2	
76	שירותים עירוניים שונים	7	1,140	6	262	23	
78	פיקוח עירוני	6		6		(6)	
79	שירותים חקלאיים	67	12,439	59	3,103	7	
	סה"כ שירותים מקומיים						
8	שירותים ממלכתיים	390	61,030	400	16,729	(10)	
81	חינוך	10	1,578	7	365	30	
82	תרבות	25	5,328	22	1,393	(61)	
83	בריאות						
84	רווחה						
85	דת						
86	קליטת עליה						
87	איכות סביבה	426	67,936	429	18,487	(4)	
	סה"כ שירותים ממלכתיים						
9	מפעלים	1	200	1	56	(6)	
91	מים	1	200	1	56	(6)	
92	בתי מטבחים	39	6,310	39	1,412	(0)	
93	נכסים	39	6,310	39	1,412	(0)	
94	תחבורה	554	93,565	549	24,780	5	
97	מפעלי ביוב						
98	מפעלים אחרים						
	סה"כ מפעלים						
	גימלאים						
	סה"כ כללי						
	רכישת שרותי כוח אדם						
	יועצים חיצוניים						
	שירותי כוח אדם מקבלן כ"א						
	סה"כ						

טופס 8 - בעלי שכר גבוה

ת.ז. דרוג דרגה שכר משולב תוספות שכר עבודה נוספת החזר הוצאות הפרשים סה"כ שכר העובד עלות הפרשות המעביד עלות שכר כוללת

תיאור התפקיד

מנכ"ל
מהנדסת ראשית
יועץ משטי
מנהלת תיכון
מבקר פנימי
מנהל תיכון
גזבר
מנהל אגף ש.ח.ק
מנהל תיכון
סגנית מנהלת תיכון
מנהל אגף מחשוב
מנהל מחלקה גנ"י
מנהלת תיכון
מנהל מחלקה בי"ס יסודיים
סגנית מנהלת תיכון