

מועצה מקומית שעב

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
4,952	192
1,738	3,904
6,690	4,096
444	444
6,817	6,817
7,261	7,261
8,505	5,611
(2,894)	
5,611	5,611
5,490	6,263
(493)	(270)
4,997	5,993
24,559	22,961
2	3
1,990	2,526
11,168	10,206
900	1,599
14,060	14,334
3,746	3,220
6,817	6,817
414	(64)
(302)	(1,346)
112	(1,410)
(176)	
24,559	22,961

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

40,575	44,516	
6,444	6,216	
<hr/>		
1,447		
1,447		
<hr/>		
2,894		
<hr/>		
1,844	1,329	
221	221	
1,681	1,670	
3,746	3,220	
<hr/>		
1842	1672	

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 / הפחתת 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					
(18)%	(300)	1,375	1,675	6,700	ארנונה כללית
(100)%	(3)		3	10	הכנסות ממכירת מים
(41)%	(29)	41	70	280	עצמיות חינוך
	1	1			עצמיות רווחה
(45)%	(181)	221	402	1,608	עצמיות אחר
(24)%	(512)	1,638	2,150	8,598	סה"כ עצמיות
(10)%	(725)	6,551	7,276	29,103	תקבולים ממשד החינוך
3%	67	2,030	1,964	7,854	תקבולים ממשד הרווחה
(54)%	(156)	131	287	1,147	תקבולים ממשלתיים אחרים
(8)%	(233)	2,744	2,977	11,909	מענק כללי לאיוון
(5)%	(31)	602	633	2,531	מענקים מיועדים
8%	10	131	121	485	תקבולים אחרים
(10)%	(1,580)	13,827	15,407	61,627	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
33%	278	1,132	854	3,417	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
(8)%	(1,302)	14,959	16,261	65,044	סה"כ הכנסות
הוצאות					
17%	286	1,941	1,656	6,622	הוצאות שכר כללי
(26)%	(588)	1,668	2,256	9,024	פעולות כלליות
-8%	(303)	3,609	3,912	15,646	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
6%	319	5,388	5,069	20,276	שכר עובדי חינוך
(12)%	(434)	3,187	3,621	14,483	פעולות חינוך
(1)%	(115)	8,575	8,690	34,759	סה"כ חינוך
(29)%	(242)	589	831	3,322	שכר עובדי רווחה
25%	403	1,997	1,594	6,376	פעולות רווחה
7%	162	2,586	2,425	9,698	סה"כ רווחה
(2)%	(256)	14,770	15,026	60,103	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
8%	10	131	121	485	פרעון מלוות מים וביוב
8%	16	219	203	811	פרעון מלוות אחרות
8%	26	350	324	1,296	סה"כ פרעון מלוות
63%	21	53	33	130	הוצאות מימון
(100)%	(25)		25	98	העברות והוצאות חד פעמיות
(2)%	(234)	15,173	15,407	61,627	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
33%	278	1,132	854	3,417	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
0%	44	16,305	16,261	65,044	סה"כ הוצאות
	(1,346)	(1,346)			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
1,447		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
424	154	משרד הפנים
		משרד הבטחון
255		משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
1,231		משרד איכות הסביבה
592		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
495		משרדים אחרים
<u>2,997</u>	<u>154</u>	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
1,400		מקורות אחרים
		העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
<u>5,844</u>	<u>154</u>	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
1,849	714	עבודות שבוצעו במשך השנה
748	436	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
1,447		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
<u>4,044</u>	<u>1,150</u>	סה"כ תשלומים
<u>1,800</u>	<u>(996)</u>	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
28,103	33,947	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
34,900	38,944	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
<u>(6,797)</u>	<u>(4,997)</u>	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
33,947	34,101	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
38,944	40,094	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
<u>(4,997)</u>	<u>(5,993)</u>	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
493	270	עודפי מימון זמניים
5,490	6,263	גרעונות מימון זמניים
<u>(4,997)</u>	<u>(5,993)</u>	עודף (גרעון) נטו
		(*לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
		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
(334)	334		334		276		58		1,298	4	61 מנהל כללי 62 מנהל כספי 63 הוצאות מימון 64 פרעון מלוות
(16)	26	10	2,990	2,974			2,990	2,974	3,348	3	71 תברואה
(115)	115		242	127			242	127	250	2	72 שמירה ובטחון
(88)	88		1,283	1,195			1,283	1,195	1,871	4	73 תכנון ובנין
(3,701)	3,755	54	13,957	10,256	784	154	13,173	10,102	18,614	23	74 נכסים צבוריים 75 חגיגות וארועים 76 שונות והשתתפויות 77 כלכלה ותיירות 78 פיקוח עירוני 79 שרותים חקלאיים
(252)	274	22	4,409	4,157	90		4,319	4,157	7,374	6	81 חינוך
(1,485)	1,649	164	11,088	9,603			11,088	9,603	11,674	7	82 תרבות 83 בריאות
2	18	20	4,314	4,316			4,314	4,316	4,081	2	84 רווחה
									234	1	85 דת
(4)	4		30	26			30	26	121	1	86 קליטת עליה 87 איכות הסביבה 91 מים 92 בתי מטבחים 93 נכסים 94 תחבורה 95 תעסוקה 96 חשמל 97 ביוב 98 מפעלים אחרים
			1,447	1,447			1,447	1,447	1,447	1	99 תשלומים לא רגילים
<u>(5,993)</u>	<u>6,263</u>	<u>270</u>	<u>40,094</u>	<u>34,101</u>	<u>1,150</u>	<u>154</u>	<u>38,944</u>	<u>33,947</u>	<u>50,312</u>	<u>54</u>	סה"כ

מועצה מקומית שעב

2023 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2023

טופס 5 - גביה וחייבים

מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת
מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת
334	334	334	9,776	9,776	8,367	גביית פיגורים	
			45	45	2	יתרת פיגורים ריאליית לתחילת השנה	
						חיוב / זיכוי נוסף	
4	1		309	282	206	העברה לחובות מסופקים (במינוס)	
			(16)	(6)	(5)	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה	
			(2,263)			הנחות ופטורים (במינוס)	
338	335	334	7,851	10,097	8,570	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)	
4	1		765	191	269	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה	
334	334	334	7,086	9,906	8,301	גבייה בגין פיגורים	
						יתרת פיגורים בגין שנים קודמות	
						גבייה שוטפת	
			14,263	2,669	2,645	חיוב תקופתי שוטף מצטבר	
			(3,831)	3,493	3,200	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה	
			(3,319)	(1,343)	(1,128)	הנחות ופטורים (במינוס)	
						מחיקת חובות (במינוס)	
			7,113	4,819	4,717	סה"כ חיוב תקופתי לגבייה	
				732	744	גבייה מראש	
			5,832	1,063	1,106	גבייה שוטפת	
			5,832	1,795	1,850	סה"כ גבייה שוטפת	
						יתרת פיגורים לתקופה	
			1,281	3,024	2,867		
334	334	334	8,367	12,930	11,168	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה	
1%	0%		10%	2%	3%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)	
			82%	37%	39%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)	
			56%	17%	19%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות	
			56%	29%	32%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות	
1%	0%		44%	13%	16%	% 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	

מועצה מקומית שעב

2023 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2023

טופס 6 - ארנונה

ס"ה 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 שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
8,336	1%	37	37	37	37	223,667	מבני מגורים
653	1%	73	74	74	74	8,785	משרדים שרותים ומסחר בנקים
891	(3)%	39	38	38	38	23,616	תעשיה
258	1%	54	55	55	55	4,731	בתי מלון מלאכה
91	1%	1	1	1	1	87,453	אדמה חקלאית (לדונם) קרקע תפוסה (לדונם)
106	4%	19	20	20	20	5,257	קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם) חניונים
139	(58)%	9	4	4	4	37,138	מבנה חקלאי נכסי מדינה
<u>10,474</u>						<u>390,648</u>	נכסים אחרים ס"ה כ
ס"ה כ חיוב באלפי ₪	השינוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום	תעריף שחוייב מקסימום	ס"ה כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשיה משותפים
							בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

מועצה מקומית שעב

2023 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2023

טופס 7 - שכר ומשרות

מס' שם הפרק	תקציב 2023		ביצוע בפועל 2023		עלות יחסית	מספר משרות	הפרש עלויות שכר
	מספר משרות	עלויות שכר	מס' משרות לפי עלויות שכר -	עלויות שכר			
6 הנהלה וכלליות	1	812	1	203			
61 נבחרים	2	458	2	106			9
61 מנהל כללי	2	458	2	106			(20)
62 מנהל כספי	6	1,076	6	289			(12)
62 סה"כ הנהלה וכלליות	9	2,346	9	598			
7 שירותים מקומיים							
71 תברואה	3	717	3	347			(168)
72 שמירה ובטחון	3	623	3	185			(29)
73 תכנון ובנין עיר	1	347	1	96			(9)
74 נכסים ציבוריים	3	425	3	107			(1)
76 שירותים עירוניים שונים							
78 פיקוח עירוני							
79 שירותים חקלאיים							
סה"כ שירותים מקומיים	10	2,112	10	735			(207)
8 שירותים ממלכתיים							
81 חינוך	107	20,276	112	5,195			(126)
82 תרבות	2	285	3	107			(36)
83 בריאות							
84 רווחה	19	3,322	10	570			261
85 דת							
86 קליטת עליה							
87 איכות סביבה							
סה"כ שירותים ממלכתיים	128	23,883	125	5,872			99
9 מפעלים							
91 מים							
92 בתי מטבחים							
93 נכסים							
94 תחבורה							
97 מפעלי ביוב							
98 מפעלים אחרים							
סה"כ מפעלים							
גימלאים	12	1,879	12	442			28
סה"כ כללי	159	30,220	156	7,647			(92)
רכישת שרותי כוח אדם							
יועצים חיצוניים							
שירותי כוח אדם מקבלן כ"א							
סה"כ							

עמוד 9 מתוך 10

מספר ביקורת:

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