

מ.מ. מטולה

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2023 לתקופה: רבעון 3, שנת 2023

זיהוי המסמך:



חתימת ראש הרשות:

אבנר אילוז, רו"ח
חבר
מועצה מקומית מטולה

חתימת הגזבר:

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.22	30.9.23	
		נכסים
1,436	1,111	נכסים נזילים: קופה ובנקים
338	694	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
756	1,215	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
2,530	3,020	סה"כ רכוש שוטף
3,626	4,373	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
10,855	10,855	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
14,481	15,228	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
4,876	6,132	
(3,342)	(4,159)	
1,534	1,973	
18,545	20,221	סה"כ נכסים
		התחייבויות ועודפים
		בנקים: משכוח יתר והלוואות
		משרדי ממשלה
660	702	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
3,302	3,955	ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
	226	תקבולים לא מתוקצבים:
		פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
3,962	4,883	סה"כ התחייבויות שוטפות
		קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל
		קרנות בלתי מתוקצבות (3)
3,626	4,373	קרנות מתוקצבות
10,855	10,855	עודפים בתקציב הרגיל
		עודף לראשית השנה
83	102	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
19	8	סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל
102	110	
		העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)
		עודפים בתקציב הבלתי רגיל
		עודפי מימון זמניים
		גרעונות מימון זמניים
18,545	20,221	סה"כ התחייבויות ועודפים

11,058	11,625	
3,403	3,000	
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
1,065	603	
<hr/>		
2,561	3,770	
3,626	4,373	
<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					
(10)%	(506)	4,646	5,152	6,869	ארנונה כללית
(0)%	(2)	654	656	874	הכנסות ממכירת מים
(100)%	(5)		5	6	עצמיות חינוך
1%	9	1,234	1,226	1,634	עצמיות רווחה
(7)%	(503)	6,534	7,037	9,383	עצמיות אחר
					סה"כ עצמיות
40%	760	2,665	1,905	2,540	תקבולים ממשד החינוך
4%	53	1,381	1,328	1,771	תקבולים ממשד הרווחה
(15)%	(81)	460	541	721	תקבולים ממשלתיים אחרים
11%	89	925	836	1,115	מענק כללי לאיזון
					מענקים מיועדים
(1)%	(3)	325	328	437	תקבולים אחרים
3%	315	12,290	11,975	15,967	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					מענק לכיסוי גרעון מצטבר
127%	791	1,413	623	830	הנחות בארנונה (הכנסות)
9%	1,105	13,703	12,598	16,797	סה"כ הכנסות
הוצאות					
(2)%	(66)	3,156	3,222	4,296	הוצאות שכר כללי
(8)%	(263)	3,036	3,299	4,399	פעולות כלליות
					הוצאות רכישת מים
-5%	(329)	6,192	6,521	8,695	סה"כ כלליות
9%	145	1,686	1,541	2,055	שכר עובדי חינוך
32%	517	2,147	1,631	2,174	פעולות חינוך
21%	661	3,833	3,172	4,229	סה"כ חינוך
6%	12	202	190	253	שכר עובדי רווחה
(7)%	(99)	1,280	1,379	1,839	פעולות רווחה
(6)%	(87)	1,482	1,569	2,092	סה"כ רווחה
					סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
2%	245	11,507	11,262	15,016	פרעון מלוות מים וביוב
7%	49	736	687	916	פרעון מלוות אחרות
7%	49	736	687	916	סה"כ פרעון מלוות
49%	13	39	26	35	הוצאות מימון
					העברות והוצאות חד פעמיות
3%	307	12,282	11,975	15,967	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					העברה לכיסוי גרעון מצטבר
127%	791	1,413	623	830	הנחות בארנונה (הוצאות)
9%	1,097	13,695	12,598	16,797	סה"כ הוצאות
	8	8			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
742		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
1,708	277	משרד הפנים
		משרד הבטחון
4,101	246	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
1,884	900	משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
5,703	5,609	משרדים אחרים
13,396	7,032	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
15	(168)	העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
14,153	6,864	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
13,152	7,294	עבודות שבוצעו במשך השנה
155	9	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
13,307	7,303	סה"כ תשלומים
846	(439)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
43,250	57,403	תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
45,630	58,937	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
(2,380)	(1,534)	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
		יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
57,403	64,267	תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
58,937	66,240	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
(1,534)	(1,973)	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
		עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
3,342	4,159	עודפי מימון זמניים
4,876	6,132	גרעונות מימון זמניים
(1,534)	(1,973)	עודף (גרעון) נטו
		(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
200		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
200		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
(384)	384		1,086	702	228	59	858	643	2,450	4	61 מנהל כללי 62 מנהל כספי 63 הוצאות מימון 64 פרעון מלוות 71 תברואה 72 שמירה ובטחון 73 תכנון ובנין 74 נכסים צבוריים 75 חגיגות וארועים 76 שונות והשתתפויות 77 כלכלה ותיירות 78 פיקוח עירוני 79 שרותים חקלאיים
67	3	70	350	417			350	417	476	3	81 חינוך
236	69	305	4,293	4,529			4,293	4,529	5,173	15	82 תרבות
(1,353)	3,642	2,289	45,673	44,320	7,076	6,383	38,597	37,937	54,311	23	83 בריאות
(713)	1,038	325	11,827	11,114	(121)	239	11,948	10,875	13,854	20	84 רווחה
183	(183)			183		183					85 דת
340	(49)	291	60	400			60	400	1,183	2	86 קליטת עליה 87 איכות הסביבה 91 מים 92 בתי מטבחים
(765)	765		1,402	637			1,402	637	1,006	6	93 נכסים
154		154	648	802			648	802	1,534	3	94 תחבורה 95 תעסוקה 96 חשמל 97 ביוב 98 מפעלים אחרים
262		262	120	382	120			382	1,000	2	99 תשלומים לא רגילים
(1,973)	5,669	3,696	66,240	64,267	7,303	6,864	58,937	57,403	81,768	79	סה"כ

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	ס"כ שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
4,573	0%	44	44	44	44	103,007	מבני מגורים
276	(2)%	88	86	88	88	3,198	משרדים שרותים ומסחר
37	1%	641	649	641	641	57	בנקים
708	13%	35	39	35	35	18,025	תעשייה
667	1%	49	50	49	49	13,411	בתי מלון
84	2%	65	66	65	65	1,279	מלאכה
212	(9)%	0	0	0	0	4,668,182	אדמה חקלאית (לדונם)
178	0%	7	7	7	7	24,814	קרקע תפוסה (לדונם)
							קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
5	(6)%	3	3	3	3	1,545	חניונים
							מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
438	0%	4	4	2	118	116,153	נכסים אחרים
<u>7,178</u>						<u>4,949,671</u>	סה"כ
ס"כ חיוב באלפי ₪	השינוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום	תעריף שחוייב מקסימום	ס"כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשייה משותפים
							בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

טופס 7 - שכר ומשרות

הפרש		ביצוע בפועל 2023		עלות יחסית	תקציב 2023		שם הפרק	מס' מ
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר -	מס' משרות לפי		עלויות שכר	מספר משרות		
151		390	1	541	721	1	הנהלה וכלליות	6
(82)		597	3	515	687	3	נבחרים	61
76	1	453	3	529	705	4	מנהל כללי	61
145	1	1,440	7	1,585	2,113	8	מנהל כספי	62
							סה"כ הנהלה וכלליות	
							שירותים מקומיים	7
(82)	1	470	5	389	518	6	תברואה	71
100		121	1	221	294	1	שמירה ובטחון	72
							תכנון ובנין עיר	73
							נכסים ציבוריים	74
							שירותים עירוניים שונים	76
							פיקוח עירוני	78
							שירותים חקלאיים	79
18	1	591	6	609	812	7	סה"כ שירותים מקומיים	
							שירותים ממלכתיים	8
(145)	2	1,686	15	1,541	2,055	17	חינוך	81
(26)		111	1	85	113	1	תרבות	82
							בריאות	83
(12)		202	1	190	253	1	רווחה	84
							דת	85
							קליטת עליה	86
							איכות סביבה	87
(183)	2	1,999	17	1,816	2,421	19	סה"כ שירותים ממלכתיים	
							מפעלים	9
							מים	91
							בתי מטבחים	92
							נכסים	93
							תחבורה	94
							מפעלי ביוב	97
							מפעלים אחרים	98
							סה"כ מפעלים	
(71)		1,014	7	944	1,258	7	גימלאים	
(91)	4	5,044	37	4,953	6,604	41	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 המע	סה"כ שכר העובד	הפרשים	החזר הוצאות	עבודה נוספת	תוספות שכר	שכר משולב	דרגה	דרוג	ת.ז.	תיאור התפקיד
										אחר מזכירת מועצה מנהל כספים מנהל כללי ראש עיר/מועצה ראש המועצה אחר מזכירה אישית לראש הרשות אחר רבש"צ אחר סגו רבש"ץ