

מועצה מקומית עמנואל

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2024 רבעון 1

 עמנואל
עיר שהיא בית
אליהו גפני
ראש המועצה

חתימת ראש הרשות:

 עמנואל
עיר שהיא בית
יעקב רנד
גזבר המועצה

חתימת הגזבר:

רשות לדוגמה
תמצית המאזן באלפי ₪
ליום 31 במרץ 2024

* 31.12.23	31.3.24
18,668	14,575
476	2,485
616	447
19,760	17,507
1,511	1,286
(225)	485
1,286	1,771
1,375	1,482
107	
1,482	1,482
22,528	20,760
29	36
1,548	1,625
14,271	11,539
15,848	13,346
661	761
11,311	11,100
(5,292)	(4,447)
22,528	20,760

נכסים

נכסים נזילים: קופה ובנקים
 הכנסות מתקצבות שטרם התקבלו
 חייבים - תשלומים לא מתקצבים
 סה"כ רכוש שוטף
 השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
 השקעות במימון קרנות מתקצבות
 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 מתקצבות שטרם שולמו
 ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתקצבות שטרם שולמו
 תקבולים לא מתקצבים:
 פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
 סה"כ התחייבויות שוטפות

קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל

קרנות בלתי מתקצבות (3)
 קרנות מתקצבות

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

* לא מבוקר

רשות לדוגמה
תמצית נתוני התקציב הרגיל באלפי ₪
לתקופה: רבעון 1, שנת 2024

סטיה מהתקציב %ב	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	הכנסות
(21)%	(498)	1,927	2,425	9,701	ארנונה כללית
(34)%	(254)	496	750	3,000	הכנסות ממכירת מים
21%	26	152	126	503	עצמות חינוך
(23)%	(9)	28	37	146	עצמות רווחה
(57)%	(1,283)	980	2,263	9,052	עצמות אחר
(36)%	(2,018)	3,583	5,601	22,402	סה"כ עצמיות
(0)%	(16)	3,538	3,554	14,215	תקבולים ממשד החינוך
(20)%	(383)	1,512	1,895	7,581	תקבולים ממשד הרווחה
54%	452	1,281	829	3,317	תקבולים ממשלתיים אחרים
0%	0	3,006	3,006	12,023	מענק כללי לאיזון
(100)%	(300)		300	1,200	מענקים מיועדים
					תקבולים אחרים
(15)%	(2,265)	12,920	15,185	60,738	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(20)%	(125)	513	638	2,550	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
(15)%	(2,389)	13,433	15,822	63,288	הנחות בארנונה (הכנסות) סה"כ הכנסות
					הוצאות
(3)%	(73)	2,067	2,140	8,560	הוצאות שכר כללי
(29)%	(1,321)	3,189	4,510	18,041	פעולות כלליות
(19)%	(120)	523	643	2,570	הוצאות רכישת מים
-21%	(1,514)	5,779	7,293	29,171	סה"כ כלליות
(8)%	(113)	1,225	1,338	5,352	שכר עובדי חינוך
3%	120	3,685	3,565	14,259	פעולות חינוך
0%	7	4,910	4,903	19,611	סה"כ חינוך
(9)%	(45)	464	509	2,037	שכר עובדי רווחה
(6)%	(139)	2,025	2,164	8,657	פעולות רווחה
(7)%	(185)	2,489	2,674	10,694	סה"כ רווחה
(11)%	(1,691)	13,178	14,869	59,476	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(24)%	(65)	208	273	1,090	פרעון מלוות מים וביוב
(24)%	(65)	208	273	1,090	פרעון מלוות אחרות
(3)%	(2)	54	56	222	סה"כ פרעון מלוות
	(18)	(18)			הוצאות מימון
(12)%	(1,775)	13,422	15,197	60,788	העברות והוצאות חד פעמיות
(21)%	(129)	496	625	2,500	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
-12%	(1,904)	13,918	15,822	63,288	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות) סה"כ הוצאות
	(485)	(485)			עודף (גרעון)

תקציב הרשות אושר על ידי: יש למלא את הגורם המאשר את תקציב הרשות בגליון הגדרות כלליות

ביקורת:

רשות לדוגמה
ריכוז תקבולים ותשלומים של תב"רים באלפי ₪
לתקופה: רבעון 1, שנת 2024

שנה קודמת	תקופת הדוח	
40		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
1,165	400	משרד הפנים
1,260	433	משרד הבטחון
6,544	476	משרד החינוך
		משרד הדתות
308		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
5,758		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
1,310		משרד התיירות
1,896		משרד התחבורה
18,241	1,309	משרדים אחרים
		סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
574		מקורות אחרים
8,325		העברה מקרנות הרשות
37		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ם אחרים
27,217	1,309	סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
		סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
16,955	675	עבודות שבוצעו במשך השנה
400		הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
17,355	675	העברת עודפים לתבר"ם אחרים
		סה"כ תשלומים
		עודף (גרעון) בתקופת הדוח
37,355	33,545	תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
41,198	27,526	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
(3,843)	6,019	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
		יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
33,545	33,132	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
27,526	26,479	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
6,019	6,653	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
11,311	11,100	עודפי מימון זמניים
5,292	4,447	גרעונות מימון זמניים
6,019	6,653	עודף (גרעון) נטו
		(*) (לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת
31,027	1,722	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
31,027	1,722	תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

ביקורת:

רשות לידוגמה
ריכוז תב"ר"ם לפי פרקי תקציב באלפי ₪
לתקופה: רבעון 1, שנת 2024

מטבר נטו עודף/גירעון	ביצוע מטבר עודף האצאות	ביצוע מטבר עודף הכנסות	ביצוע מטבר הוצאות	ביצוע מטבר הכנסות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הכנסות	ביצוע שנה קודמת הוצאות	ביצוע שנה קודמת הכנסות	התקציב המאושר	סר"י תב"ר"ם	הפרק התקציבי
6,653	4,448	11,101	28,201	34,854	675	1,309	27,526	33,545	72,132	60	מנהל כללי
											61 מנהל כספי
											62 מנהל מימון
											63 הוצאות מימון
											64 פרעון מלונות
											71 תברואה
											72 שמירה ובטחון
											73 תכנון ובנין
											74 נכסים צבוריים
											75 חגוגות ואירועים
											76 שעות והשתרפויות
											77 כלכלה ותזריית
											78 פיקוח עירוני
											79 שירותים תקציביים
											81 חינוך
											82 תרבות
											83 בריאות
											84 חומה
											85 דת
											86 קליטת עלייה
											87 איכות הסביבה
											91 מים
											92 בתי מטבחיים
											93 נכסים
											94 תחבורה
											95 תעסוקה
											96 חשמל
											97 ביוב
											98 מפעלים אחרים
											99 משלוחים לא רגילים
											סר"י

בקיורת:

רשות לדוגמה
דוח גבייה ויתרת חייבים באלפי ש"ח
לתקופה: רבעון 1, שנת 2024

מ"ס סה"כ	מ"ס סה"כ	מ"ס סה"כ	מ"ס סה"כ	מ"ס סה"כ	מ"ס סה"כ	מ"ס סה"כ
שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת
מ"ס סה"כ	מ"ס סה"כ	מ"ס סה"כ	מ"ס סה"כ	מ"ס סה"כ	מ"ס סה"כ	מ"ס סה"כ
שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת
2,089	2,089	2,076	4,375	4,375	4,819	4,819
(18)	(5)	(30)	(40)	28	62	62
91	28	20	186	47	54	(45)
2,162	2,112	(1)	(12)	4,450	4,890	4,890
693	2,112	2,065	4,509	4,450	4,890	4,890
1,469	2,112	2,065	1,062	4,450	4,890	4,890
2,832	769	954	11,370	4,112	4,389	4,389
(8)	9	(33)	639	152	98	98
2,824	778	921	(2,591)	(515)	(513)	(513)
2,217	300	322	9,418	3,749	3,974	3,974
2,217	300	322	8,046	221	145	145
607	478	599	8,046	1,380	1,325	1,325
2,076	2,590	2,664	1,372	1,601	1,470	1,470
32%	39%	35%	24%	2,148	2,504	2,504
79%	39%	35%	85%	6,598	7,394	7,394
79%	39%	35%	43%	32%	30%	30%
79%	39%	35%	67%	38%	33%	33%
58%	10%	11%	65%	20%	17%	17%
457						
417						
40						
9%						

גביית פיגורים

יתרת פיגורים ריאליים לתחילת השנה
 חיוב / זיכוי נוסף
 העברה לחובות מטופקים (במינס)
 חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
 הנחות ופטורים (במינס)
 מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינס)
 סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
 גבייה בגין פיגורים
 יתרת פיגורים בגין שנים קודמות

גבייה שוטפת

חיוב תקופתי שוטף מעטבר
 חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
 הנחות ופטורים (במינס)
 מחיקת חובות (במינס)
 סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
 גבייה מראש
 גבייה שוטפת
 סה"כ גבייה שוטפת

יתרת פיגורים לתקופה

יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
 % גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
 % סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
 % גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
 % סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
 % גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה
 % גבייה שנתית מאושרת באלפי מ"ק
 כמות מים שנתית מאושרת באלפי מ"ק
 כמות מים שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק
 כמות מים שנמכרה / חויבה באלפי מ"ק
 פחת באלפי מ"ק
 אחוז (%) הפחת

רשות לדוגמה
תעריפי ארנונה וסך חיוב
לתקופה: רבעון 1, שנת 2024

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
5,380	2%	38	39	39	39	138,841	מבני מגורים
640	2%	108	110	76	143	5,816	משרדים שרותים ומסחר
4,532	4%	59	61	59	80	74,133	בנקים תעשייה ברתי מלון מלאכה
748	6%	11	12	8	62	64,190	אדמה חקלאית (לדונם) קררקע תפוסה (לדונם) קררקע במפעל עתיר שטח (לדונם) חניונים מבנה חקלאי נכסי מדינה נכסים אחרים
993	12%	9	10		132	98,246	סה"כ
12,293						381,226	

אזורי תעשייה משותפים
 בני/כיו/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי
 תעשייה משותפים

ביקורת:

