

מועצה מקומית עמנואל

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2024 רבעון 3

זיהוי המסמך: 145098

חתימת ראש הרשות: _____
חתימת הגזבר: _____

מועצה מקומית עמנואל
תמצית המאזן באלפי ₪
ליום 30 בספטמבר 2024

*	31.12.23	30.9.24
	18,668	13,366
	476	4,754
	616	472
	19,760	18,592
	1,511	1,336
	(175)	1,582
	1,336	2,918
	1,375	1,481
	106	
	1,481	1,481
	22,577	22,991
	79	1,191
		19
	1,548	1,605
	14,271	14,083
		48
	15,898	16,946
	660	458
	11,311	10,538
	(5,292)	(4,951)
	22,577	22,991

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

* מבוקר

מועצה מקומית עמנואל
תמצית נתוני התקציב הרגיל באלפי ₪
לתקופה: רבעון 3, שנת 2024

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	הכנסות
(11)%	(791)	6,485	7,276	9,701	ארנונה כללית
(10)%	(229)	2,021	2,250	3,000	הכנסות ממכירת מים
19%	72	449	377	503	עצמיות חינוך
(17)%	(19)	91	110	146	עצמיות רווחה
(41)%	(2,796)	3,993	6,789	9,052	עצמיות אחר
(22)%	(3,763)	13,039	16,802	22,402	סה"כ עצמיות
12%	1,329	11,990	10,661	14,215	תקבולים ממשד החינוך
(13)%	(758)	4,928	5,686	7,581	תקבולים ממשד הרווחה
(6)%	(153)	2,335	2,488	3,317	תקבולים ממשלתיים אחרים
0%	34	9,051	9,017	12,023	מענק כללי לאיזון
(1)%	(6)	894	900	1,200	מענקים מיועדים
					תקבולים אחרים
(7)%	(3,317)	42,237	45,554	60,738	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
7%	129	2,041	1,913	2,550	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
(7)%	(3,188)	44,278	47,466	63,288	הנחות בארנונה (הכנסות) סה"כ הכנסות
					הוצאות
(7)%	(454)	5,966	6,420	8,560	הוצאות שכר כללי
(16)%	(2,098)	11,433	13,531	18,041	פעולות כלליות
(10)%	(199)	1,729	1,928	2,570	הוצאות רכישת מים
-13%	(2,750)	19,128	21,878	29,171	סה"כ כלליות
(5)%	(207)	3,807	4,014	5,352	שכר עובדי חינוך
14%	1,537	12,231	10,694	14,259	פעולות חינוך
9%	1,330	16,038	14,708	19,611	סה"כ חינוך
(7)%	(110)	1,418	1,528	2,037	שכר עובדי רווחה
0%	19	6,512	6,493	8,657	פעולות רווחה
(1)%	(91)	7,930	8,021	10,694	סה"כ רווחה
(3)%	(1,511)	43,096	44,607	59,476	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(24)%	(196)	622	818	1,090	פרעון מלוות מים וביוב
(24)%	(196)	622	818	1,090	פרעון מלוות אחרות
(15)%	(26)	141	167	222	סה"כ פרעון מלוות
					הוצאות מימון
					העברות והוצאות חד פעמיות
(4)%	(1,732)	43,859	45,591	60,788	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
7%	126	2,001	1,875	2,500	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
-3%	(1,606)	45,860	47,466	63,288	הנחות בארנונה (הוצאות) סה"כ הוצאות
	(1,582)	(1,582)			עודף (גרעון)

תקציב הרשות אושר על ידי מועצת הרשות

ביקורת:

מועצה מקומית עמנואל
ריכוז תקבולים ותשלומים של תב"רים באלפי ₪
לתקופה: רבעון 3, שנת 2024

שנה קודמת	תקופת הדוח	
40		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
1,165	942	משרד הפנים
1,260	1,505	משרד הבטחון
6,544	535	משרד החינוך
		משרד הדתות
308		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
5,758	4,072	משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
1,310		משרד התחבורה
1,896	718	משרדים אחרים
18,241	7,772	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
574		מקורות אחרים
8,325	763	העברה מקרנות הרשות
37		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
27,217	8,535	סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
		סה"כ תקבולים
16,955	8,302	תשלומים בתקופת הדוח
400	665	עבודות שבוצעו במשך השנה
		הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
17,355	8,967	העברת עודפים לתבר"ים אחרים
		סה"כ תשלומים
9,862	(432)	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
33,545	26,301	תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
27,526	20,714	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
6,019	5,587	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
		עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
11,311	10,538	עודפי מימון זמניים
5,292	4,951	גרעונות מימון זמניים
6,019	5,587	עודף (גרעון) נטו
31,027	15,779	(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת
31,027	15,779	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

ביקורת:

מועצה מקומית עמנואל
ריכוז תב"רים לפי פרקי תקציב באלפי ₪
לתקופה: רבעון 3, שנת 2024

מזטבר 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
											62 מנהל כספי
											63 הוצאות מימון
											64 פרעון מלוות
											71 תברואה
			3,138	2,943	970	2,189	2,168	754	13,056	21	72 שמירה ובטחון
(195)	195		1,706	1,618	1,089	1,001	617	617	16,054	4	73 תכנון ובנין
(88)	763	675	3,491	5,189	2,319	714	1,172	4,475	6,000	16	74 נכסים צבוריים
1,698	882	2,580									75 חגיגות וארועים
			122	272	122	122		150	429	2	76 שונות והשתתפויות
150		150	2,985	7,116	2,985	2,895		4,221	18,288	2	77 כלכלה ותיירות
4,131		4,131									78 פיקוח עירוני
				23				23	230	1	79 שרותים חקלאיים
23		23	24,073	21,876	1,157	1,435	22,916	20,441	37,101	23	81 חינוך
(2,197)	2,897	700	25				25		1,611	4	82 תרבות
(25)	25										83 בריאות
											84 רווחה
			153	1,675	78		75	1,675	2,300	2	85 דת
1,522	(1)	1,521									86 קליטת עליה
											87 איכות הסביבה
			131	889	47	179	84	710	889	1	91 מים
758		758									92 בתי מטבחיים
			669	479	200		469	479	1,774	1	93 נכסים
(190)	190										94 תחבורה
											95 תעסוקה
											96 חשמל
											97 ביוב
											98 מפעלים אחרים
											99 תשלומים לא רגילים
5,587	4,951	10,538	36,493	42,080	8,967	8,535	27,526	33,545	97,732	77	סה"כ

ביקורת:

מועצה מקומית עמנואל
דוח גבייה ויתרת חייבים באלפי ₪
לתקופה: רבעון 3, שנת 2024

מס' סה"כ 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
2,089	2,089	2,076	4,375	4,375	4,819
(18)	(14)	(36)	(40)	11	94
91	79	91	186	198	249
		(1)	(12)	(1)	(48)
2,162	2,154	2,130	4,509	4,583	5,114
693	663	452	1,062	948	827
1,469	1,491	1,678	3,447	3,635	4,287
2,832	2,294	2,636	11,370	9,681	10,575
(8)	7	(125)	639	311	627
			(2,591)	(1,899)	(2,041)
2,824	2,301	2,511	9,418	8,093	9,161
				74	48
2,217	1,417	1,569	8,046	5,459	5,610
2,217	1,417	1,569	8,046	5,533	5,658
607	884	942	1,372	2,560	3,503
2,076	2,375	2,620	4,819	6,195	7,790
32%	31%	21%	24%	21%	16%
79%	62%	62%	85%	68%	62%
79%	62%	62%	67%	55%	50%
79%	62%	62%	67%	55%	51%
58%	47%	44%	65%	51%	45%
457					
417					
40					
9%					

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

גבייה שוטפת
חיוב תקופתי שוטף מצטבר
חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
הנחות ופטורים (במינוס)
מחיקת חובות (במינוס)
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
כמות מים שנתיים מאושרת באלפי מ"ק
כמות מים שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק
כמות מים שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק
פחת באלפי מ"ק
אחוז (%) הפחת

ביקורת:

מועצה מקומית עמנואל
תעריפי ארנונה וסך חיוב
לתקופה: רבעון 3, שנת 2024

סו"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	סו"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 בנקים
4,532	4%	59	61	59	80	74,133	תעשייה בתי מלון מלאכה
748	6%	11	12	8	62	64,190	אדמה חקלאית (לדונם) קרקע תפוסה (לדונם) קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם) חניונים
993	12%	9	10		132	98,246	מבנה חקלאי נכסי מדינה נכסים אחרים
12,293						381,226	סו"כ
סו"כ חיוב באלפי ₪	השינוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום	תעריף שחוייב מקסימום	סו"כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשייה משותפים
							בניכו/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

ביקורת:

מועצה מקומית עמנואל
שכר ומשרות לפי פרקי תקציב
לתקופה: רבעון 3, שנת 2024

שם הפרק	מס' משרות	2024 תקציב			ביצוע בפועל 2024			הפרש
		מספר משרות	עלויות שכר	עלות יחסית לתקופת הדוח	מס' משרות לפי דוח 66	עלויות שכר - לפי דוח 66	מספר משרות	
הנהלה וכלליות	6							
נבחרים	61	1	932	699	1	733	(34)	
מנהל כללי	61	8	1,913	1,435	6	1,080	355	2
מנהל כספי	62	4	1,207	905	4	853	52	
סה"כ הנהלה וכלליות		13	4,052	3,039	11	2,666	373	2
שירותים מקומיים	7							
תברואה	71	1	202	152	1	131	21	0
שמירה ובטחון	72	2	547	410	2	437	(27)	0
תכנון ובנין עיר	73	2	310	233	1	138	95	1
נכסים ציבוריים	74	3	567	425	3	422	3	
שרותים עירוניים שונים	76	1	181	136	1	132	4	
פיקוח עירוני	78	1	176	132	1	115	17	(0)
שירותים חקלאיים	79							
סה"כ שרותים מקומיים		10	1,983	1,487	9	1,375	112	1
שרותים ממלכתיים	8							
חינוך	81	23	5,352	4,014	22	3,807	207	1
תרבות	82	2	399	299	2	303	(4)	(0)
בריאות	83	2	208	156	2	158	(2)	(0)
רווחה	84	8	2,037	1,528	8	1,418	110	(0)
דת	85							
קליטת עליה	86							
איכות סביבה	87							
סה"כ שרותים ממלכתיים		34	7,996	5,997	33	5,686	311	1
מפעלים	9							
מים	91							
בתי מטבחים	92							
נכסים	93							
תחבורה	94							
מפעלי ביוב	97							
מפעלים אחרים	98							
סה"כ מפעלים		10	1,918	1,439	10	1,464	(26)	(1)
גימלאים								
סה"כ כללי		66	15,949	11,962	63	11,191	771	3
רכישת שרותי כוח אדם								
יועצים חיצוניים								
שירותי כוח אדם מקבלן כ"א								
סה"כ								
ביקורת:								