

מועצה מקומית דבוריה

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2020 לתקופה: רבעון 1, שנת 2020

זיהוי המסמך:

_____ חתימת ראש הרשות:

_____ חתימת הגזבר:

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.19	31.3.20
1,658	302
1,646	1,633
717	807
4,021	2,742
1,417	1,311
14,668	14,668
16,085	15,979
4,185	4,575
390	81
4,575	4,656
1,820	1,820
1,820	1,820
15,682	16,159
(137)	(319)
15,545	15,840
42,046	41,037
1,561	2,503
	590
2,097	1,947
22,063	19,592
25,721	24,632
1,657	1,737
14,668	14,668
42,046	41,037

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 שכן - 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

37,534	40,779	
3,629	4,479	
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
3	3	
	127	
404	404	
1,250	1,203	
1,657	1,737	
<hr/>		
<hr/>		
500		

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					
2%	37	1,912	1,875	7,500	ארנונה כללית
7%	1	12	11	45	הכנסות ממכירת מים
(19)%	(143)	595	738	2,953	עצמיות חינוך
7%	2	23	22	86	עצמיות רווחה
(56)%	(201)	157	358	1,430	עצמיות אחר
(10)%	(305)	2,699	3,004	12,014	סה"כ עצמיות
6%	184	3,015	2,831	11,324	תקבולים ממשד החינוך
(14)%	(188)	1,153	1,341	5,365	תקבולים ממשד הרווחה
(42)%	(286)	392	678	2,710	תקבולים ממשלתיים אחרים
(4)%	(137)	3,471	3,608	14,432	מענק כללי לאיזון
92%	165	345	180	720	מענקים מיועדים
145%	709	1,196	488	1,950	תקבולים אחרים
1%	142	12,271	12,129	48,515	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(20)%	(156)	644	800	3,200	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
(0)%	(14)	12,915	12,929	51,715	סה"כ הכנסות
הוצאות					
6%	165	2,817	2,652	10,609	הוצאות שכר כללי
(9)%	(211)	2,258	2,469	9,877	פעולות כלליות
-1%	(47)	5,075	5,122	20,486	הוצאות רכישת מים
(11)%	(308)	2,542	2,850	11,398	סה"כ כלליות
6%	90	1,602	1,512	6,047	שכר עובדי חינוך
(5)%	(217)	4,144	4,361	17,445	פעולות חינוך
2%	14	594	581	2,322	סה"כ חינוך
(10)%	(124)	1,109	1,233	4,930	שכר עובדי רווחה
(6)%	(110)	1,703	1,813	7,252	פעולות רווחה
					סה"כ רווחה
(3)%	(374)	10,922	11,296	45,183	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(3)%	(2)	56	58	230	פרעון מלוות מים וביוב
4%	9	242	233	931	פרעון מלוות אחרות
3%	8	298	290	1,161	סה"כ פרעון מלוות
89%	55	116	61	245	הוצאות מימון
111%	535	1,016	482	1,926	העברות והוצאות חד פעמיות
2%	223	12,352	12,129	48,515	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(20)%	(156)	644	800	3,200	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
1%	67	12,996	12,929	51,715	סה"כ הוצאות
	(81)	(81)			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
3,611	456	משרד הפנים
		משרד הבטחון
663	9	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
603		משרד איכות הסביבה
400	205	משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
169	36	משרד התחבורה
287	98	משרדים אחרים
<u>5,733</u>	<u>804</u>	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
1,113		מקורות אחרים
63		העברה מקרנות הרשות
19		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
13		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
<u>6,941</u>	<u>804</u>	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
15,553	661	עבודות שבוצעו במשך השנה
1,248	438	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
<u>16,801</u>	<u>1,099</u>	סה"כ תשלומים
<u>(9,860)</u>	<u>(295)</u>	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
31,787	33,551	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
37,472	49,096	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
<u>(5,685)</u>	<u>(15,545)</u>	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
33,551	34,355	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
49,096	50,195	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
<u>(15,545)</u>	<u>(15,840)</u>	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
137	319	עודפי מימון זמניים
15,682	16,159	גרעונות מימון זמניים
<u>(15,545)</u>	<u>(15,840)</u>	עודף (גרעון) נטו
5,177		(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
5,177		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
			40	40			40	40	41	2	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
(765)	765		3,709	2,944			3,709	2,944	3,095	7	81 חינוך 82 תרבות 83 בריאות
(360)	550	190	2,054	1,694	297	394	1,757	1,300	5,310	10	84 רווחה 85 דת 86 קליטת עליה 87 איכות הסביבה 91 מים 92 בתי מטבחים
(189)	220	31	5,553	5,364	26	66	5,527	5,298	3,213	15	93 נכסים 94 תחבורה 95 תעסוקה 96 חשמל 97 ביוב 98 מפעלים אחרים 99 תשלומים לא רגילים
(375)	375		23,183	22,808	54	246	23,129	22,562	21,761	22	סה"כ
(14,151)	14,249	98	15,462	1,311	722	98	14,740	1,213	26,568	17	
			32	32			32	32	72	3	
			162	162			162	162	163	5	
									414	1	
<u>(15,840)</u>	<u>16,159</u>	<u>319</u>	<u>50,195</u>	<u>34,355</u>	<u>1,099</u>	<u>804</u>	<u>49,096</u>	<u>33,551</u>	<u>60,737</u>	<u>83</u>	

מועצה מקומית דבוריה

2020 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2020

טופס 5 - גביה וחייבים

מס' שנה קודמת	מס' שנה קודמת	מס' שנה קודמת	מס' שנה קודמת	מס' שנה קודמת	מס' שנה קודמת	
מס' שנה קודמת	מס' שנה קודמת	מס' שנה קודמת	מס' שנה קודמת	מס' שנה קודמת	מס' שנה קודמת	
מס' שנה קודמת	מס' שנה קודמת	מס' שנה קודמת	מס' שנה קודמת	מס' שנה קודמת	מס' שנה קודמת	
3,358	3,440	3,488	15,622	14,917	16,397	גביית פיגורים
(37)	(111)	(208)	(388)	507	(515)	יתרת פיגורים ריאליית לתחילת השנה
197	37	28	854	167	116	חיוב / זיכוי נוסף
			(90)	(15)	(10)	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
						חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
						הנחות ופטורים (במינוס)
						מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
<u>3,518</u>	<u>3,366</u>	<u>3,308</u>	<u>15,998</u>	<u>15,576</u>	<u>15,988</u>	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
30	2	12	1,403	777	613	גבייה בגין פיגורים
<u>3,488</u>	<u>3,364</u>	<u>3,296</u>	<u>14,595</u>	<u>14,799</u>	<u>15,375</u>	יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
						גבייה שוטפת
			11,661	6,341	3,501	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
			(288)	(196)	(27)	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
			(3,239)	(1,240)	(644)	הנחות ופטורים (במינוס)
						מחיקת חובות (במינוס)
			8,134	4,905	2,830	סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
				200		גבייה מראש
			6,332	1,226	1,299	גבייה שוטפת
			6,332	1,426	1,299	סה"כ גבייה שוטפת
			1,802	3,479	1,531	יתרת פיגורים לתקופה
<u>3,488</u>	<u>3,364</u>	<u>3,296</u>	<u>16,397</u>	<u>18,278</u>	<u>16,906</u>	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
1%	0%	0%	9%	5%	4%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
			78%	29%	46%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
			56%	20%	37%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			56%	23%	37%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
1%	0%	0%	32%	11%	10%	% 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 דבוריה

2020 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2020

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
10,187	3%	35	36	36	36	283,927	מבני מגורים
987	(4)%	70	67	69	69	14,703	משרדים שרותים ומסחר
320	3%	620	636	636	636	503	בנקים
18	(0)%	26	26	26	26	690	תעשייה
							בתי מלון
27	4%	66	69	69	69	393	מלאכה
							אדמה חקלאית (לדונם)
7	5%	15	16	16	16	450	קרקע תפוסה (לדונם)
							קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
							חניונים
							מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
295	5%	39	42	36	71	7,101	נכסים אחרים
<u>11,841</u>						<u>307,767</u>	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 תעשייה משותפים
							בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

מועצה מקומית דבוריה

2020 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2020

טופס 7 - שכר ומשרות

מס' שם הפרק	תקציב 2020		ביצוע בפועל 2020		עלות יחסית	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	הפרש עלויות שכר
	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר -	מס' משרות לפי					
6 <u>הנהלה וכלליות</u>	1,276	1	256	1	319		63		
61 נבחרים	893	6	331	4	223		(108)	2	
61 מנהל כללי	1,140	5	270	4	285		15	0	
62 מנהל כספי	3,309	11	857	9	827		(30)	2	
11 סה"כ הנהלה וכלליות									
7 <u>שירותים מקומיים</u>	564	3	98	2	141		43	0	
71 תברואה	63	1	19	1	16		(3)	(0)	
72 שמירה ובטחון	408	2	152	1	102		(50)	1	
73 תכנון ובנין עיר	225	1	48	1	56		8	0	
74 נכסים ציבוריים	252	3	85	1	63		(22)	2	
76 שירותים עירוניים שונים									
78 פיקוח עירוני									
79 שירותים חקלאיים									
8 סה"כ שירותים מקומיים	1,512	9	402	6	378		(24)	3	
8 <u>שירותים ממלכתיים</u>	11,398	90	2,353	79	2,850		497	11	
81 חינוך	2,194	16	470	11	549		79	5	
82 תרבות	102	1	25	1	26		1	(0)	
83 בריאות	2,322	16	559	15	581		22	1	
84 רווחה									
85 דת									
86 קליטת עליה									
87 איכות סביבה									
87 סה"כ שירותים ממלכתיים	16,016	123	3,407	106	4,004		597	17	
9 <u>מפעלים</u>									
91 מים									
92 בתי מטבחים	141	1	23	1	35		12		
93 נכסים									
94 תחבורה									
97 מפעלי ביוב									
98 מפעלים אחרים									
סה"כ מפעלים	141	1	23	1	35		12		
גימלאים	3,451	21	1,922	26	863		(1,059)	(4)	
סה"כ כללי	24,429	166	6,611	147	6,107		(504)	18	
<u>רכישת שרותי כוח אדם</u>									
יועצים חיצוניים									
שירותי כוח אדם מקבלן כ"א									
סה"כ									

טופס 8 - בעלי שכר גבוה

תיאור התפקיד

!REF#

ת.ז.

דרוג

דרגה

שכר משולב

תוספות שכר

עבודה נוספת

החזר הוצאות

הפרשים

סה"כ שכר
העובד

עלות הפרש
המעביד