

# מועצה מקומית

קדימה - צורן

## משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2024 לתקופה: רבעון 2, שנת 2024

זיהוי המסמך: 140751

חתימת ראש הרשות:

חתימת הגזבר:

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.23	30.6.24
9,794	1,598
12,992	13,571
696	3,073
23,482	18,242
47,564	36,548
24,232	24,247
71,796	60,795
6,677	12,769
6,092	3,582
12,769	16,351
895	895
895	895
108,942	96,283
7,807	10,994
28,266	19,544
587	1,682
36,660	32,220
16,235	11,642
24,232	24,247
36,954	32,866
(5,139)	(4,692)
108,942	96,283

**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

**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**

49,158	51,172	
3,178	2,505	
		<b>חשבונות מקבילים</b>
		חייבים בגין אגרות והיטלים
		עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות
		ערבויות שנתנו
		<b><u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u></b>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / הפחתות חובות ספקים בהסדר
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
=====	=====	
		<b><u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)</u></b>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / אחר לכיסוי הגרעון
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
=====	=====	
		<b><u>הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)</u></b>
		קרן עודפים בתקציב הרגיל
10,531	6,708	קרן היטל השבחה
110	110	קרן ממכירת נכסים
		קרן היטל מים
624	624	קרן היטל ביוב
4,970	4,200	קרנות אחרות
=====	=====	סה"כ קרנות
16,235	11,642	
308	293	

(\*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
<b>הכנסות</b>					
(0)%	(74)	32,591	32,665	65,329	ארנונה כללית
					הכנסות ממכירת מים
(32)%	(316)	659	975	1,950	עצמיות חינוך
76%	53	122	70	139	עצמיות רווחה
(13)%	(1,181)	7,579	8,760	17,519	עצמיות אחר
(4)%	(1,518)	40,951	42,469	84,937	סה"כ עצמיות
0%	164	35,054	34,891	69,781	תקבולים ממשד החינוך
(9)%	(558)	5,427	5,985	11,970	תקבולים ממשד הרווחה
(13)%	(236)	1,610	1,846	3,692	תקבולים ממשלתיים אחרים
					מענק כללי לאיזון
103%	103	203	100	200	מענקים מיועדים
40%	1,772	6,224	4,453	8,905	תקבולים אחרים
(0)%	(274)	89,469	89,743	179,485	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					מענק לכיסוי גרעון מצטבר
14%	539	4,466	3,928	7,855	הנחות בארנונה (הכנסות)
0%	265	93,935	93,670	187,340	סה"כ הכנסות
<b>הוצאות</b>					
1%	115	11,911	11,797	23,593	הוצאות שכר כללי
4%	766	21,210	20,444	40,888	פעולות כלליות
					הוצאות רכישת מים
3%	881	33,121	32,241	64,481	סה"כ כלליות
5%	1,478	33,178	31,701	63,401	שכר עובדי חינוך
7%	1,149	16,994	15,846	31,691	פעולות חינוך
6%	2,626	50,172	47,546	95,092	סה"כ חינוך
(3)%	(69)	1,976	2,045	4,090	שכר עובדי רווחה
(2)%	(121)	6,790	6,911	13,821	פעולות רווחה
(2)%	(190)	8,766	8,956	17,911	סה"כ רווחה
					סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
4%	3,317	92,059	88,742	177,484	פרעון מלוות מים וביוב
(5)%	(39)	747	786	1,571	פרעון מלוות אחרות
(5)%	(39)	747	786	1,571	סה"כ פרעון מלוות
5%	11	226	215	430	הוצאות מימון
	19	19			העברות והוצאות חד פעמיות
4%	3,309	93,051	89,743	179,485	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					העברה לכיסוי גרעון מצטבר
14%	539	4,466	3,928	7,855	הנחות בארנונה (הוצאות)
4%	3,847	97,517	93,670	187,340	סה"כ הוצאות
	(3,582)	(3,582)			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		<b>תקבולים בתקופת הדוח</b>
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		<b>השתתפות משרדי ממשלה</b>
50	80	משרד הפנים
	142	משרד הבטחון
		משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
	158	משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
29	233	משרדים אחרים
79	613	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		<b>אחרים</b>
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
1,503	598	העברה מקרנות הרשות
40,144	6,510	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
	269	סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
41,726	7,990	סה"כ תקבולים
		<b>תשלומים בתקופת הדוח</b>
26,028	9,804	עבודות שבוצעו במשך השנה
2,895	1,827	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
28,923	11,631	סה"כ תשלומים
12,803	(3,641)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה</b>
212,279	254,005	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
193,267	222,190	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
19,012	31,815	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה</b>
254,005	261,995	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
222,190	233,821	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
31,815	28,174	עודף (גרעון) נטו
		<b>הרכב היתרה</b>
36,954	32,866	עודפי מימון זמניים
5,139	4,692	גרעונות מימון זמניים
31,815	28,174	עודף (גרעון) נטו
		<b>(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח</b>
		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	
778		778	1,925	2,703	208	253	1,717	2,450	2,650	5		61 מנהל כללי
97		97	53	150	10		43	150	150	1		62 מנהל כספי
												63 הוצאות מימון
												64 פרעון מלוות
			1,062	1,062		(10)	1,062	1,072	1,062	2		71 תברואה
418		418	552	970	241	520	311	450	1,030	7		72 שמירה ובטחון
10,477	538	11,015	30,080	40,557	3,714	1,110	26,366	39,447	43,108	33		73 תכנון ובנין
5,486	1,022	6,508	70,926	76,412	2,733	361	68,193	76,051	87,072	42		74 נכסים צבוריים
												75 חגיגות וארועים
418		418	2,256	2,674	60		2,196	2,674	2,674	1		76 שונות והשתתפויות
65		65	1,410	1,475	248	108	1,162	1,367	1,800	1		77 כלכלה ותיירות
												78 פיקוח עירוני
												79 שרותים חקלאיים
8,797	3,132	11,929	120,481	129,278	4,286	5,112	116,195	124,166	133,654	51		81 חינוך
1,327		1,327	4,664	5,991	120	366	4,544	5,625	6,071	13		82 תרבות
												83 בריאות
												84 רווחה
100		100		100		100			100	1		85 דת
												86 קליטת עליה
165		165	84	249	11	70	73	179	505	3		87 איכות הסביבה
												91 מים
												92 בתי מטבחים
												93 נכסים
46		46	328	374			328	374	430	2		94 תחבורה
												95 תעסוקה
												96 חשמל
												97 ביוב
												98 מפעלים אחרים
												99 תשלומים לא רגילים
<u>28,174</u>	<u>4,692</u>	<u>32,866</u>	<u>233,821</u>	<u>261,995</u>	<u>11,631</u>	<u>7,990</u>	<u>222,190</u>	<u>254,005</u>	<u>280,306</u>	<u>162</u>		סה"כ

מועצה מקומית קדימה - צורן

2024 - לתקופה : רבעון 2, שנת 2024

טופס 5 - גביה וחייבים

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	
			13,857	13,857	15,482	<b>גביית פיגורים</b>
			(277)	61	263	יתרת פיגורים ריאליית לתחילת השנה חיוב / זיכוי נוסף
			(245)			העברה לחובות מסופקים (במינוס)
			75	7	(122)	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה הנחות ופטורים (במינוס)
			(186)	(161)	(111)	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
			13,224	13,764	15,512	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
			3,234	2,588	2,332	גבייה בגין פיגורים
			9,990	11,176	13,180	יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
						<b>גבייה שוטפת</b>
			71,871	35,936	37,151	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
			405	2,723	2,702	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה הנחות ופטורים (במינוס)
			(7,466)	(4,290)	(4,355)	מחיקת חובות (במינוס)
			(4)			סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
			64,806	34,369	35,498	גבייה מראש
				959	1,104	גבייה שוטפת
			59,314	29,506	30,259	סה"כ גבייה שוטפת
			59,314	30,465	31,363	
						יתרת פיגורים לתקופה
			5,492	3,904	4,135	
			15,482	15,080	17,315	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
			24%	19%	15%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
			92%	89%	88%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
			82%	76%	76%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			82%	79%	79%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			80%	69%	66%	% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה
						כמות מס' שנתית מאושרת באלפי מ"ק
						כמות מס' שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק
						כמות מס' שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק
						פחת באלפי מ"ק
						אחוז (%) הפחת

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
59,959	3%	51	52	38	55	1,145,695	מבני מגורים
11,118	1%	151	152	105	231	73,054	משרדים שרותים ומסחר
14	3%	936	961	961	961	15	בנקים
1,521	1%	58	59	19	129	25,884	תעשיה
							בתי מלון
							מלאכה
369	3%	0	0	0	0	4,268,819	אדמה חקלאית (לדונם)
970	3%	11	11	5	12	85,595	קרקע תפוסה (לדונם)
							קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
155	3%	12	12	12	12	12,676	חניונים
194	3%	3	3	1	22	56,653	מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
							נכסים אחרים
							ס"ה כ
<u>74,301</u>						<u>5,668,392</u>	
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



טופס 8 - בעלי שגר גבוה

עלות שגר כוללת	עלות הפרשות המעביד	סה"כ שגר העובד	הפרשים	החזר הוצאות	עבודה נוספת	תוספות שגר	שגר משולב	דרגה	דרוג	ת.ז.
316	71	245	18	23		(0)	204	4	5	4781951
120	22	98	2	16		(0)	80	19	69	55248744
275	77	197	7	7		(0)	184	4	5	27335215
281	80	201	7	7		(0)	188	4	5	22347751
233	60	173	7	23		(0)	143	4	5	52562345
301	79	222	14	24		(0)	185	4	5	55294136
225	39	186	20	24		(0)	143	4	5	54781612
220	57	163	32	4		(0)	127	4	5	38261673
188	54	134	4	1		(0)	130	4	5	23000607
233	59	174	22	19	16	2	116	2	17	38616439
239	63	176	22	2	1	88	63	1	41	57864977
230	61	169	17	3		90	60	1	41	57487928
227	60	167	16	3	6	81	60	1	41	27954114
218	59	160	17	3	1	83	56	1	41	23536774
216	56	160	12	20		86	42	1	41	25739186