
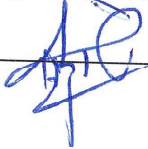


מועצה מקומית מיתר

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2024 רבעון 1


חתימת ראש הרשות:


חתימת הגזבר:

הצהרה

הננו לאשר כי הדוח הרבעוני המצ"ב של מועצה מקומית מיתר נערך על פי נתוני מערך הנהלת החשבונות, לאחר שהועברו יתרות פתיחה משנה קודמת.
למיטב ידיעתנו הדוח הרבעוני המצ"ב משקף באופן נאות את כל הפעולות של מועצה מקומית מיתר ליום 31.3.24 כולל כל ההפרשות וההצטברויות המתחייבות (הן בהוצאות והן בהכנסות) בהתאם לכללי החשבונאות המקובלים ברשויות המקומיות.


חותמת הרשות


חתימת ראש העיר


חתימת הגזבר

21/5/24
תאריך

תוכן העניינים

עמוד

2	1	הצהרת מנהלים
3	2	מאזן הרשות (טופס 1)
4	3	תמצית נתוני התקציב הרגיל. (טופס 2)
5	4	רכוז התקבולים והתשלומים בתקציב הבלתי רגיל. (טופס 3)
6	5	רכוז נתוני התקציב הבלתי רגיל לפי פרקי תקציב. (טופס 4)
7	6	דו"ח גביה ויתרת הייבים. (טופס 5)
8	7	תעריפי ארנונה וחיוב ראשוני. (טופס 6)
9	8	פירוט שכר ומשרות לפי יעוד. (טופס 7)

מועצה מקומית מיתר

דוח כספי לתקופה 1-3/2024

טופס 2

תמצית נתוני התקציב הרגיל

2023	מהתקציב היחסי	עודף (חוסר)	ביצוע מצטבר	לתקופה 25.00%	תקציב שנתי 2024	2800-8
הכנסות						
9,110	6%	561	9,383	8,822	35,286	ארנונה כללית
951	68%	438	1,085	647	2,588	הנחות בארנונה
2,900	15%	486	3,649	3,163	12,650	מפעל המים
143	-31%	(89)	195	284	1,137	עצמיות הינוך
27	109%	25	48	23	93	עצמיות רווחה
2,110	-29%	(831)	2,043	2,874	11,494	יתר עצמיות
-	-	-	-	-	-	-
4,006	-7%	(312)	4,225	4,537	18,149	תקבולים ממשד החינוך
823	-38%	(333)	555	888	3,550	תקבולים ממשד הרווחה
163	-82%	(416)	91	507	2,026	תקבולים ממשלתיים אחרים
-	-	-	-	-	-	-
1,041	0%	-	899	899	3,597	מענק כללי לאיזון
-	~	-	-	-	-	מענק הפרש עיתוי
296	38%	28	101	73	292	מענקים מיועדים ומיוחדים
-	-35%	(303)	556	859	3,437	תקבולים בלתי רגילים
-	-	-	-	-	-	הלוואה לאיזון התקציב
-	-	-	-	-	-	הכנסה מותנה
21,570	(3)	(746)	22,830	23,576	94,299	סה"כ הכנסות ללא כסוי גרעון מצטבר
-	-	-	-	-	-	מענק לכסוי גרעון
21,570	(3)	(746)	22,830	23,576	94,299	סה"כ הכנסות
הוצאות						
2,805	-1%	(27)	3,043	3,070	12,279	שכר כללי
7,594	-1%	(85)	7,870	7,955	31,822	פעולות כלליות
951	68%	438	1,085	647	2,588	הנחות בארנונה
1,672	-25%	(602)	1,764	2,366	9,463	מפעל המים
-	-	-	-	-	-	-
3,779	3%	127	4,005	3,878	15,511	שכר עובדי הינוך
3,019	-16%	(583)	2,979	3,562	14,249	פעולות הינוך
-	-	-	-	-	-	-
340	-7%	(23)	322	345	1,379	שכר עובדי רווחה
980	3%	30	1,099	1,069	4,276	פעולות רווחה
-	-	-	-	-	-	-
582	-4%	(23)	530	553	2,212	פרעון מלוות
-	~	-	-	-	-	פרעון מלוות ביוב
50	7%	3	49	46	182	הוצאות מימון
-	-100%	(85)	-	85	338	העברות והוצאות חד פעמיות
-	-	-	-	-	-	הוצאה מותנה
21,772	(4)	(830)	22,746	23,576	94,299	סה"כ הוצאות ללא כסוי גרעון מצטבר
-	-	-	-	-	-	הוצאות לכסוי גרעון
21,772	(4)	(830)	22,746	23,576	94,299	סה"כ ההוצאות
(202)	-	84	84	-	-	עודף

סמן (*)
 () לפי סיכום דיון עם משרד הפנים
 () מאושר ע"י משרד הפנים
 (*) מאושר ע"י מועצת העיר
 (*) מאושר ע"י הנהלת העיר

רכוז התקבולים והתשלומים של התקציב הבלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדו"ח	1. תקבולים ותשלומים בתקופת הדו"ח
		1.1. תקבולים
		א. הלוואות שהתקבלו
40,511	5,056	ב. השתתפות משרדי ממשלה (פרוט 1)
592	657	ד. השתתפות מוסדות
5,683		ג. ממקורות אחרים
		ד. העברה מקרנות הרשות
		ז. ממכירת רכוש
		ה. מהתקציב הרגיל
		ו. יתרות בתבר"ם
46,786	5,713	סה"כ
		1.2. תשלומים
37,304	9,333	א. עבודות שבוצעו במשך השנה
1,304	394	ב. הוצאות אחרות (תכנון, ציוד, וכו')
		ג. העברת מלוות שהתקבלו להקטנת גרעון
		ד. העברת עודפים מתבררים שהסתיימו לקרן
1,700		ה. העברת עודפים לתבררים אחרים
		ו. העברת מלוות לכיסוי גרעון מצבטבר
		ז. העברה לקרן לעבודות פיתוח
40,308	9,727	סה"כ
6,478	(4,014)	עודף (גרעון) בתקופת הדו"ח
		2. תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
128,186	159,247	2.1. תקבולים שנצברו
142,254	166,838	2.2. תשלומים שנצברו
(14,068)	(7,591)	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
(7,590)	(11,605)	עודף (גרעון) נטו
		3. תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף השנה (*)
159,247	164,960	3.1. תקבולים שנצברו
166,837	176,565	3.2. תשלומים שנצברו
(7,590)	(11,605)	עודף (גרעון) נטו
10,084	9,513	היתרה הנ"ל מורכבת:
17,674	21,117	עודפי מימון
(7,590)	(11,604)	גרעונות מימון זמניים
		עודף (גרעון) נטו
15,725		(*) לאחר נכוי השקעות בפרוייקטים שנסגרו בתקופת הדו"ח
15,725		תקבולים
		תשלומים
		(1) פירוט משרדי ממשלה
346	83	משרדים אחרים
758	183	משרד הפנים
6,295		משרד ההינוך
		משרד מקרקעי ישראל
33,112	4,790	בינוי ושיכון
40,511	5,056	

אלפי ש"ח

עודף (גרעון) נטי	הביצוע המצטבר						מס' הפרק	מס' התב"כ		
	עודף הוצאות ברוטו	עודף הכנסות ברוטו	הוצאות	הכנסות	ביצועי ע"י 31/12/2023					
					הוצאות	הכנסות				
-844	927	83	1,147	303	827	303	2,475	מנהל כללי	61	4
110		110	-	110		110	258	תברואה	71	1
-27	35	8	70	43	70	43	1,000	שפירה ובטוח	72	2
-6,678	11,080	4,402	81,156	74,476	74,425	69,603	166,667	הכנון ובנון	73	10
1,802	1,164	2,966	67,406	69,209	66,301	68,369	138,499	נכסים ציבוריים	74	34
-4,101	4,871	770	18,048	13,946	17,939	13,946	19,880	הינוך	81	42
-477	477		1,348	871	1,110	871	1,412	תרבות	82	2
1,033	73	1,106	2,355	3,390	1,951	3,390	5,412	מים	91	5
-2,261	2,329	68	2,374	112	2,060	112	29,870	נכסים ציבוריים	93	3
-161	161		2,661	2,500	2,154	2,500	2,500	מפעל הביוב	97	3
-11,604	21,117	9,513	176,565	164,960	166,837	159,247	367,973	סכך		106

מועצה מקומית מיתר

דוח כספי לתקופה 1-3/2024

טופס 5

דו"ח גביה ויתרות חייבים

באלפי ש"ח

מ"מ			ארנונה כללית			
2023	1-3/2023 (*)	1-3/2024	2023	1-3/2023 (*)	1-3/2024	
1,945	1,945	2,176	3,686	3,686	3,721	גביית פיגורים
	-		(13)			יתרת פיגורים ריאליית לתחילת השנה מחזיקת חובות
145	(2)	8	225	-	12	יתרת פיגורים לתחילת השנה כולל חובות מסופקים חיובים במהלך התקופה בגין ריבית והצמדה
(48)	(18)	(21)	(258)			העברה לחובות מסופקים
-	-		9	60	100	חיוב/זיכוי נוסף
(145)	-	-	-			העברה לחובות מסופקים
			(174)	(94)	(94)	הנחות,פטורים וזיכויים
1,897	1,925	2,163	3,475	3,652	3,739	סה"כ יתרת פיגורים (פוטנציאל הגביה)
(542)	(255)	(318)	(1,777)	(943)	(956)	גביה בגין פיגורים
1,355	1,670	1,845	1,698	2,709	2,783	יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
13,299	3,679	4,447	37,656	9,414	10,096	גביה שוטפת
-	-	-		733	759	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
(283)	(118)	(103)	6	-	-	השלמת חיוב שנתי למשלמים מראש
			1,618	3,126	3,356	חיוב בגין ריבית והצמדה
			(2,743)	(857)	(991)	חיוב/זיכוי נוסף
			-	-	-	שחרורים והנחות
13,016	3,561	4,344	36,537	12,416	13,220	העברה לחובות מסופקים
						סה"כ חיוב תקופתי (פוטנציאל הגביה)
(12,195)	(2,645)	(3,331)	(34,514)	(8,079)	(8,427)	גביה בתקופת הדו"ח:
(12,195)	(2,645)	(3,331)	(34,514)	(8,812)	(9,186)	גביה מראש
821	916	1,013	2,023	3,604	4,034	גביה שוטפת
2,176	2,586	2,858	3,721	6,313	6,817	סה"כ שנגבה
						יתרת פיגורים לתקופה
						יתרת חובות שטרם נגבו לסוף התקופה
28.57%	13.25%	14.70%	51.14%	25.82%	25.57%	% גביה מהפיגורים
93.69%	74.28%	76.68%	94.46%	70.97%	69.49%	% גביה מהשוטף
85.41%	52.86%	56.08%	90.70%	60.71%	59.80%	% גביה מהסה"כ
						(*) רבעון מקביל בשנה קודמת
						התאמה לדו"ח ביצוע התקציב:
12,737	2,900	3,649	36,291	9,755	10,142	סה"כ הכנסות ע"פי דוח גבייה שוטף
-	-	-	-	-	-	מיון ארנונה מאיזורי חלוקת הכנסות
					-759	בנכוי ארנונה מראש
12,737	2,900	3,649	36,291	9,755	10,142	
					(9,383)	
אלפי קוב	אלפי קוב	אלפי קוב				
						כמות המים שנרכשה / הופקה
						כמות המים שנמכרה / חוייבה
						פחת (באלפי קוב)

תעריפי ארנונה וחיוב ראשוני

סה"כ (*)	החיוב הראשוני (באלפי ש"ח)	השינוי ב - %	תעריף משוקלל		תעריף שחוייב		סה"כ שטח	סוג הנכס
			2023	2024	מינימום	/	מקסימום	
37,396	2.68%	61.49	63.14	38.38	/	133.0	592,264	מבני מגורים
1,110	-61.22%	155.38	60.25	75.36	/	426.10	18,416	משרדים, שרותים
202	2.68%	853.69	876.57	512.46	/	1,534.620	230	בנקים והברות ביטוח
78	2.79%	3.72	3.82	0.02	/	.750	20,427	אדמה חקלאית (דונם)
738	108.30%	7.33	15.27	0.01	/	7.560	48,328	קרקע במעל עתיר שטח
-	-100.00%	14.35	-	0.01	/	61.810	-	קרקע תפוסה אחרת
40	-57.14%	121.33	52.00	0.11	/	50.680	767	מבנה חקלאי
245	452.67%	32.96	182.16	27.64	/	155.40	1,346	נכסי מדינה
39,809							681,778	סה"כ

(*) חיוב ארנונה ראשוני ללא הפרשי הצמדה ותוספות מס במשך השנה.

פירוט שכר ומשרות לפי יעוד

משרות ועלות בתקופה מקבילה			סמיה ביחס לתקציב התקופתי		עלות			תקציב יחסי לתקופה אלפי ש"ח	תקציב שנתי			פנים	תקן מיועד (*)
עלות ממוצעת למשרה אלפי ש"ח	עלות בפועל לתקופה אלפי ש"ח	מספר משרות	מספר משרות	מספר משרות	עלות ממוצעת למשרה אלפי ש"ח	מספר משרות	עלות ממוצעת למשרה אלפי ש"ח		מספר משרות	מספר משרות			
			-	-			-	~					
155	3,768	97.57	(358)	2.05	159	3,873	97.77	3,515	141	14,058	99.82	חינוך	תקן מיועד (*)
222	337	6.07	44	0.36	232	317	5.47	361	247	1,442	5.83	רווחה	
452	531	4.70	(118)	(0.60)	492	680	5.53	562	456	2,247	4.93	רמזים	
	4,636	108.34	(432)	1.81		4,870	108.77	4,438	160	17,747	110.58	סה"כ מיועד	
223	1,355	24.27	480	(0.90)	225	1,444	25.62	1,924	311	7,694	24.72	עובדים מוניציפליים	תקן לא מיועד
			-	-				-	~			שכר אחר	הזויים
159	5,991	132.61	48	0.91	188	6,314	134	6,362	188	25,441	135	סה"כ שכר ומשרות	
151	633	16.74	77	0.10	150	634	16.90	711	167	2,845	17.00	גמלאים	
872	218	1.00	12	-	836	209	1.00	221	883	883	1.00	נבחרים	
163	6,842	150.35	137	1.01	188	7,157	152.29	7,294	190	29,169	153.30	סה"כ כוללי	

29169

(*) יש לכלול רק משרות שאושרו בתקן ע"י המשרדים

אלפי ש"ח

6,842

129

(56)

9

-

=====

6,924

אלפי ש"ח

7,157

264

(62)

9

2

=====

7,370

התאמה לדו"ח על ביצוע התקציב:

סה"כ לפי דו"ח 66

הפרישה להבראה, מענק יובל וביגוד

השתתפות גומרי חוץ בשכר

השתתפות בפנסיה

דמי פגיעה