

כפר שמריהו

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2026 לתקופה: רבעון 1, שנת 2026

זיהוי המסמך:

חתימת ראש הרשות: _____
חתימת הגזבר: _____

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.25	31.3.26
11,667	27,314
905	779
3,339	
15,911	28,093
90,998	83,996
99	98
91,097	84,094

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

107,008	112,187
---------	---------

סה"כ נכסים

התחייבויות ועודפים

בנקים: משיכות יתר והלוואות
משרדי ממשלה

545	585
12,218	14,481
466	10,939
13,229	26,005

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

75,621	67,914
99	98

קרנות בלתי מתוקצבות (3)

קרנות מתוקצבות

עודפים בתקציב הרגיל

831	2,682
2,682	(594)
3,513	2,088

עודף לראשית השנה

עודף (גרעון) בתקופת הדוח

סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל

(831)

העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)

15,414	16,119
(37)	(37)

עודפים בתקציב הבלתי רגיל

עודפי מימון זמניים

גרעונות מימון זמניים

107,008	112,187
---------	---------

סה"כ התחייבויות ועודפים

ערבויות שנתנו

סה"כ קרנות

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

[illegible]

כפר שמריהו

2026 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2026

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב %	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	הכנסות
(31)%	(1,931)	4,236	6,167	24,669	ארנונה כללית
9%	95	1,155	1,060	4,241	הכנסות ממכירת מים
53%	8	23	15	60	עצמיות חינוך
(29)%	(1,094)	2,698	3,792	15,166	עצמיות רווחה
(26)%	(2,922)	8,112	11,034	44,136	עצמיות אחר
					סה"כ עצמיות
(16)%	(109)	568	677	2,706	תקבולים ממשרד החינוך
(29)%	(58)	141	199	795	תקבולים ממשרד הרווחה
(43)%	(35)	46	81	324	תקבולים ממשלתיים אחרים
					מענק כללי לאיוון
					מענקים מיועדים
(27)%	(37)	103	140	561	תקבולים אחרים
(26)%	(3,161)	8,970	12,131	48,522	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					מענק לכיסוי גרעון מצטבר
(31)%	(144)	327	471	1,885	הנחות בארנונה (הכנסות)
(26)%	(3,305)	9,297	12,602	50,407	סה"כ הכנסות
					הוצאות
(14)%	(378)	2,254	2,632	10,529	הוצאות שכר כללי
(22)%	(1,286)	4,685	5,971	23,882	פעולות כלליות
-19%	(1,664)	6,939	8,603	34,411	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
(31)%	(461)	1,034	1,495	5,980	שכר עובדי חינוך
(17)%	(259)	1,301	1,560	6,238	פעולות חינוך
(24)%	(720)	2,335	3,055	12,218	סה"כ חינוך
(64)%	(151)	86	237	947	שכר עובדי רווחה
(49)%	(85)	90	175	700	פעולות רווחה
(57)%	(236)	176	412	1,647	סה"כ רווחה
					סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(22)%	(2,619)	9,450	12,069	48,276	פרעון מלוות מים וביוב
					פרעון מלוות אחרות
					סה"כ פרעון מלוות
80%	50	111	62	246	הוצאות מימון
	3	3			העברות והוצאות חד פעמיות
(21)%	(2,567)	9,564	12,131	48,522	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(31)%	(144)	327	471	1,885	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
-22%	(2,711)	9,891	12,602	50,407	הנחות בארנונה (הוצאות)
					סה"כ הוצאות
	(594)	(594)			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
		משרד הפנים
		משרד הבטחון
3,600		משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
225		משרדים אחרים
3,825		סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
343	36	העברה מקרנות הרשות
12,369	6,992	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
16,537	7,028	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
		עבודות שבוצעו במשך השנה
15,626	5,913	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
1,396	410	העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
17,022	6,323	סה"כ תשלומים
(485)	705	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
62,115	74,825	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
46,253	59,448	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
15,862	15,377	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
74,825	81,034	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
59,448	64,952	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
15,377	16,082	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
15,414	16,119	עודפי מימון זמניים
37	37	גרעונות מימון זמניים
15,377	16,082	עודף (גרעון) נטו
		(*) לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
3,827	819	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
3,827	819	תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

כפר שמריהו

טופס 4 - ריכוז תב"ריס

מספר נטו ערך/גרעון	ביצוע מספר ערך הוצאות	ביצוע מספר הוצאות	ביצוע מספר הכנסות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הכנסות	ביצוע שנה קודמת הוצאות	ביצוע שנה קודמת הכנסות	התקציב המאושר	סה"כ תב"ריס	הפרק המקצבי	
54	54	61	115			61	115	115	1	61 מנהל כללי	
										62 מנהל כספי	
										63 הוצאות מימון	
										64 פרעון מלוות	
										71 תברואה	
552	552	179	731	55	81	124	650	731	4	72 שמירה ובטחון	
12,150	12,150	41,797	53,947	5,841	6,037	35,956	47,910	47,960	14	73 תכנון ובנין	
2,763	37	2,325	5,088	286	910	2,039	4,178	8,723	14	74 נכסים צבוריים	
										75 חגיגות ואירועים	
										76 שונות וחשתתפניות	
										77 כלכלה ות"רות	
										78 פיקוח עירוני	
299	299	21,079	21,378	8		21,071	21,378	21,275	4	79 שירותים חקלאיים	
										81 חינוך	
										82 תרבות	
										83 בריאות	
										84 רווחה	
										85 זר	
10	10	60	70			60	70	70	1	86 קליטת עליה	
										87 איכות הסביבה	
										91 מים	
										92 בתי מטבחיים	
254	254	270	524	133		137	524	750	1	93 נכסים	
										94 תחבורה	
										95 תעסוקה	
										96 חשמל	
										97 ביוב	
										98 מפעלים אחרים	
										99 תשלומים לא רגילים	
16,082	37	16,119	65,771	81,853	6,323	7,028	59,448	74,825	39	סה"כ	

עמוד 6 מתוך 10

טופס 5 - גביה וחייבים

גביית פיגורים

יזרת פיגורים ריאליזציה לתחילת השנה

חייב / זיכוי נוסף

העברה לחובות מסופקים (במינוס)

חייבים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה

החזרת ופטורים (במינוס)

מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)

סה"כ יזרת פיגורים לגבייה

גבייה בגין פיגורים

יזרת פיגורים בגין שנים קודמות

גביית שוטפת

חייב תקופתי שוטף מצטבר

חייב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה

החזרת ופטורים (במינוס)

מחיקת חובות (במינוס)

סה"כ חייב תקופתי לגבייה

גבייה מראש

גבייה שוטפת

סה"כ גבייה שוטפת

יזרת פיגורים לתקופה

יזרת פיגורים כוללת לסוף התקופה

% גבייה מהפיגורים (בניכוי תחזית)

% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חייב תקופתי לגבייה (בניכוי תחזית)

% גבייה שוטפת מסה"כ חייב תקופתי - כולל תחזית

% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חייב תקופתי - כולל תחזית

% גבייה כוללת מסה"כ חייב לגבייה

כמות מים שנתית מאושרת בארץ מ"ק

כמות מים שנכשח / חופקה בארץ מ"ק

כמות מים שנמכרה / חייבה בארץ מ"ק

פחת בארץ מ"ק

אחרז (%) הפחת

מיס סה"כ שנה קודמת
מיס שנה קודמת
רבעון מקביל

אורגנה שנה קודמת
קודמת רבעון
מקביל

אורגנה השנה
עד רבעון זה

1,660
(13)

1,591
(6)

1,914
(59)

43
(112)

32
(2)

20
(3)

1,578
775
803

1,615
293
1,322

1,872
328
1,544

26,138
(20)
(1,755)

6,344
9,397
(857)

6,971
(178)
(1,304)

24,363

14,884
10,041
4,037

5,489
10,048
3,908

23,252

14,078

13,956

23,252

14,078

13,956

1,111

806

(8,467)

1,914

2,128

(6,923)

49%

18%

18%

95%

95%

254%

89%

26%

58%

89%

89%

205%

93%

87%

194%

כפר שמריהו

טופס 6 - ארנונה

סח"כ חייב שנה באלפי ₪	השנוי ב %	תעריף משוקלל		תעריף משוקלל		תעריף שחייב מנימום בש"ח	תעריף שחייב מקסימום בש"ח	סח"כ שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
		שנה קודמת בש"ח	שנה נוכחית	שנה קודמת בש"ח	שנה נוכחית				
21,408	3%	69	71	0	0	26	99	301,615	מבני מגורים
3,694	8%	135	145	16	16	4	451	25,414	משרדים שרוחבים ומסחר
975	2%	1,270	1,291	16	16	0	1,291	755	בנקים
									תעשייה
									בתי מלון
									מלאכה
									אדמה חקלאית (לדונם)
5	1%	0	0	0	0	0	0	164,547	קרקע תפוסה (לדונם)
1,507	2%	16	16	16	16	16	16	93,322	קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
									חניונים
1	(4)%	0	0	0	0	0	0	2,541	מבנה חקלאי
									נכסי מדינה
16	0%	444	444	444	444	451	451	36	נכסים אחרים
27,606								588,230	סח"כ

סח"כ חייב באלפי ₪

השנוי ב %

תעריף משוקלל
שנה קודמת

תעריף משוקלל
שנה נוכחית

תעריף שחייב
מנימום

תעריף שחייב
מקסימום

סח"כ שטח
השנה במ"ר

אזורי תעשייה משותפים
בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי
תעשייה משותפים

2026 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2026

כפר שמריהו

טופס 7 - שכל ומשרות

מס'	שם המפקד	תקציב 2026				עלות נאספת				ביצוע בפועל 2026				מספר משרות לפי		עלויות שכל -		מספר משרות		הפרש		עלויות שכל	
		מספר משרות	תקציב 2026	עלויות שכל	עלות נאספת	מספר משרות לפי	ביצוע בפועל 2026	עלויות שכל -	מספר משרות	הפרש	עלויות שכל	מספר משרות	הפרש	מספר משרות לפי	עלויות שכל -	מספר משרות	הפרש	עלויות שכל	מספר משרות	הפרש	עלויות שכל	מספר משרות	הפרש
6	תחלה וכללית																						
61	נכנסים	1	972	243	243	1	246	246	1	1	246	1	1	246	246	1	1	246	1	1	246	1	1
61	מנהל כללי	5	1.690	423	423	5	422	422	5	5	422	5	5	422	422	5	5	422	5	5	422	5	5
62	מנהל כספי	2	768	192	192	2	792	792	2	2	792	2	2	792	792	2	2	792	2	2	792	2	2
7	סה"כ תחלה וכללית	8	3.430	858	858	8	3.430	858	8	8	3.430	8	8	3.430	858	8	8	3.430	8	8	3.430	8	8
7	שיירות מקומיות																						
71	תברואה	1	294	74	74	1	64	64	1	1	64	1	1	64	64	1	1	64	1	1	64	1	1
72	שמירה ובטחון	2	517	129	129	2	95	95	2	2	95	2	2	95	95	2	2	95	2	2	95	2	2
73	תכנון ובנין עיר	2	746	187	187	2	184	184	2	2	184	2	2	184	184	2	2	184	2	2	184	2	2
74	נכסים ציבוריים	6	1.573	393	393	6	379	379	6	6	379	6	6	379	379	6	6	379	6	6	379	6	6
76	שירותים עירוניים שונים	3	829	207	207	3	128	128	3	3	128	3	3	128	128	3	3	128	3	3	128	3	3
78	פיקוח עירוני																						
79	שיירות חקלאיים																						
8	סה"כ שירותים מקומיים	14	3.959	990	990	14	850	850	14	14	850	14	14	850	850	14	14	850	14	14	850	14	14
8	שירותים ממלכתיים																						
81	חינוך	28	5.980	1.495	1.495	22	1.034	1.034	22	22	1.034	22	22	1.034	1.034	22	22	1.034	22	22	1.034	22	22
82	תרבות	7	1.565	391	391	4	253	253	4	4	253	4	4	253	253	3	3	253	3	3	253	3	3
83	בריאות																						
84	רווחה	3	947	237	237	1	86	86	1	1	86	1	1	86	86	1	1	86	1	1	86	1	1
85	דת																						
86	קליטת עליה																						
87	איכות סביבה																						
9	סה"כ שירותים ממלכתיים	37	8.492	2.123	2.123	27	1.373	1.373	27	27	1.373	27	27	1.373	1.373	11	11	1.373	11	11	1.373	11	11
9	מפעלים																						
91	מים																						
92	בתי מטבחיים																						
93	נכסים																						
94	תחבורה																						
97	מפעלי ביו																						
98	מפעלים אחרים																						
	סה"כ מפעלים																						
	גמלאים																						
	סה"כ כללי	67	17.456	4.364	4.364	56	3.374	3.374	56	56	3.374	56	56	3.374	3.374	11	11	3.374	11	11	3.374	11	11
	רשימת שירותי כוח אדם																						
	ייעוץ חיצוני																						
	שירותי כוח אדם מקבלי כ"א																						
	סה"כ																						

2026 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2026

כפר שמריהו

עלות
הז
סה"כ שכר
העובד

הפרישים

החזר הוצאות

עבודה נוספת

הוספות שכר

שכר משולב

דריגה

דריג

ת.ז.

טופס 8 - בעלי שכר גבוה
מיאור המפקיד

עמוד 10 מתוך 10

מספר בקורות: