

מועצה מקומית כפר מנדא

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2018 לתקופה:
רבעון 4, שנת 2018

זיהוי המסמך:

_____ חתימת ראש הרשות:

_____ חתימת הגזבר:

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.17	31.12.18
5,991	6,734
3,126	6,900
794	621
9,911	14,255
835	
13,753	13,753
14,588	13,753
(568)	4,242
4,810	4,913
4,242	9,155
8,541	8,541
8,541	8,541
11,913	8,456
(402)	(1,402)
11,511	7,054
48,793	52,758
3,027	6,228
1	
9,498	10,388
18,010	20,866
80	
30,616	37,482
4,424	1,523
13,753	13,753
48,793	52,758

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 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

29,283	33,552	
7,627	6,721	
חשבונות מקבילים		
חייבים בגין אגרות והיטלים		
עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות		
ערבויות שנתנו		
<u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u>		
הלוואות לכסוי הגרעון		
מענקים לכסוי הגרעון		
קרנות / הפחתות חובות ספקים בהסדר		
גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון		
סה"כ מקורות לכסוי הגרעון		
_____	_____	
=====	=====	
<u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)</u>		
הלוואות לכסוי הגרעון		
מענקים לכסוי הגרעון		
קרנות / אחר לכיסוי הגרעון		
גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון		
סה"כ מקורות לכסוי הגרעון		
_____	_____	
=====	=====	
<u>הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)</u>		
קרן עודפים בתקציב הרגיל		
קרן היטל השבחה		
קרן ממכירת נכסים		
קרן היטל מים		
קרן היטל ביוב		
קרנות אחרות		
סה"כ קרנות		
217	582	
2,724	941	
1,483	1,523	
4,424	1,251	
1001	1251	

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
(11)%	(1,405)	11,545	12,950	12,950	ארנונה כללית
(63)%	(44)	26	70	70	הכנסות ממכירת מים
(74)%	(121)	43	164	164	עצמיות חינוך
(80)%	(39)	10	49	49	עצמיות רווחה
3%	100	3,323	3,223	3,223	עצמיות אחר
(9)%	(1,509)	14,947	16,456	16,456	סה"כ עצמיות
3%	1,841	61,313	59,472	59,472	תקבולים ממשד החינוך
(1)%	(125)	16,402	16,527	16,527	תקבולים ממשד הרווחה
31%	337	1,424	1,087	1,087	תקבולים ממשלתיים אחרים
(0)%	(86)	21,698	21,784	21,784	מענק כללי לאיזון
354%	1,178	1,511	333	333	מענקים מיועדים
(2)%	(20)	873	893	893	תקבולים אחרים
1%	1,616	118,168	116,552	116,552	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(100)%	(1,120)		1,120	1,120	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
(4)%	(245)	6,555	6,800	6,800	הנחות בארנונה (הכנסות)
0%	251	124,723	124,472	124,472	סה"כ הכנסות
הוצאות					
1%	125	13,259	13,134	13,134	הוצאות שכר כללי
6%	800	14,285	13,485	13,485	פעולות כלליות
3%	925	27,544	26,619	26,619	הוצאות רכישת מים
5%	2,290	48,200	45,910	45,910	סה"כ כלליות
15%	2,972	22,937	19,965	19,965	שכר עובדי חינוך
8%	5,262	71,137	65,875	65,875	פעולות חינוך
8%	315	4,138	3,823	3,823	סה"כ חינוך
1%	181	18,098	17,917	17,917	שכר עובדי רווחה
2%	496	22,236	21,740	21,740	פעולות רווחה
					סה"כ רווחה
6%	6,683	120,917	114,234	114,234	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(2)%	(20)	873	893	893	פרעון מלוות מים וביוב
(52)%	(506)	471	977	977	פרעון מלוות אחרות
(28)%	(526)	1,344	1,870	1,870	סה"כ פרעון מלוות
27%	122	570	448	448	הוצאות מימון
(78)%	(870)	250	1,120	1,120	העברות והוצאות חד פעמיות
5%	5,409	123,081	117,672	117,672	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(4)%	(245)	6,555	6,800	6,800	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
4%	5,164	129,636	124,472	124,472	הנחות בארנונה (הוצאות)
	(4,913)	(4,913)			סה"כ הוצאות
					עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
4,700	2,123	משרד הפנים
		משרד הבטחון
7,426	10,258	משרד החינוך
		משרד הדתות
696	971	משרד העבודה והרווחה
502	1,544	משרד איכות הסביבה
1,438	577	משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
282		משרד התחבורה
152		משרדים אחרים
<u>15,196</u>	<u>15,473</u>	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
6,724	6,392	מקורות אחרים
110	2,068	העברה מקרנות הרשות
	104	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
	825	סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
<u>22,030</u>	<u>24,862</u>	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
28,382	18,221	עבודות שבוצעו במשך השנה
884	1,908	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
503	254	העברה לקרנות פיתוח
10		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
<u>29,779</u>	<u>20,383</u>	סה"כ תשלומים
<u>(7,749)</u>	<u>4,479</u>	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
54,060	57,271	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
57,822	68,782	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
<u>(3,762)</u>	<u>(11,511)</u>	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
57,271	87,637	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
68,782	94,692	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
<u>(11,511)</u>	<u>(7,055)</u>	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
402	1,402	עודפי מימון זמניים
11,913	8,456	גרעונות מימון זמניים
<u>(11,511)</u>	<u>(7,054)</u>	עודף (גרעון) נטו
		(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
18,819	16,924	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
18,819	16,924	תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

מועצה מקומית כפר מנדא

2018 - לתקופה: רבעון 4, שנת 2018

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	
(124)	133	9	487	363	38	25	449	338	2,307	4	61 מנהל כללי	
											62 מנהל כספי	
											63 הוצאות מימון	
											64 פרעון מלוות	
(95)	296	201	2,281	2,186	1,182	1,554	1,099	632	3,198	5	71 תברואה	
(436)	436		536	100	232	58	304	42	371	10	72 שמירה ובטחון	
(2)	49	47	1,254	1,252	98	152	1,156	1,100	3,675	11	73 תכנון ובנין	
(846)	1,963	1,117	11,343	10,497	2,728	3,516	8,615	6,981	18,332	38	74 נכסים צבוריים	
											75 חגיגות וארועים	
63		63		63		63			300	1	76 שונות והשתתפויות	
											77 כלכלה ותיירות	
											78 פיקוח עירוני	
											79 שרותים חקלאיים	
(3,182)	3,531	349	61,004	57,822	12,384	12,609	48,620	45,213	71,981	40	81 חינוך	
(1,692)	1,692		12,484	10,792	1,960	4,687	10,524	6,105	29,723	14	82 תרבות	
									275	1	83 בריאות	
(614)	614		4,925	4,311	1,684	2,198	3,241	2,113	5,335	2	84 רווחה	
(126)	126		378	252	79		299	252	1,002	1	85 דת	
											86 קליטת עליה	
											87 איכות הסביבה	
											91 מים	
											92 בתי מטבחים	
											93 נכסים	
											94 תחבורה	
											95 תעסוקה	
											96 חשמל	
											97 ביוב	
											98 מפעלים אחרים	
											99 תשלומים לא רגילים	
<u>(7,054)</u>	<u>8,840</u>	<u>1,786</u>	<u>94,692</u>	<u>87,638</u>	<u>20,385</u>	<u>24,862</u>	<u>74,307</u>	<u>62,776</u>	<u>136,499</u>	<u>127</u>	סה"כ	

מועצה מקומית כפר מנדא

2018 - לתקופה: רבעון 4, שנת 2018

טופס 5 - גביה וחייבים

מיס סה"כ שנה קודמת	מיס שנה קודמת רבעון מקביל	מיס השנה עד רבעון זה	ארנונה סה"כ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה	
			4,991	4,776	5,511	גביית פיגורים
60	61	26	262	53	(171)	יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה
			(1,443)	(1,007)	(1,188)	חיוב / זיכוי נוסף
			282	160	331	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
						חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
						הנחות ופטורים (במינוס)
						מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
60	61	26	4,092	3,982	4,483	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
60	61	26	1,279	1,279	853	גבייה בגין פיגורים
			2,813	2,703	3,630	יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
						גבייה שוטפת
			19,654	18,640	19,837	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
			(993)	20	12	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
			(6,230)	(6,199)	(6,560)	הנחות ופטורים (במינוס)
						מחיקת חובות (במינוס)
			12,431	12,461	13,289	סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
						גבייה מראש
			9,733	9,733	10,692	גבייה שוטפת
			9,733	9,733	10,692	סה"כ גבייה שוטפת
						יתרת פיגורים לתקופה
			2,698	2,728	2,597	
			5,511	5,431	6,227	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
100%	100%	100%	31%	32%	19%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
			78%	78%	80%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
			52%	52%	54%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			52%	52%	54%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
100%	100%	100%	67%	67%	65%	% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה
						כמות מיס שנתי מאושרת באלפי מ"ק
						כמות מיס שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק
						כמות מיס שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק
						פחת באלפי מ"ק
						אחוז (%) הפחת

מועצה מקומית כפר מנדא

2018 - לתקופה: רבעון 4, שנת 2018

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
16,147	2%	34	35	35	120	465,599	מבני מגורים
1,805	2%	67	68	68	385	26,508	משרדים שרותים ומסחר
205	4%	445	464	463	1,386	442	בנקים
651	3%	24	25	25	166	26,245	תעשייה
37	5%	38	40	46	224	926	בתי מלון מלאכה
640	6%	7	7	0	56	86,483	אדמה חקלאית (לדונם) קרקע תפוסה (לדונם) קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
352	5%	9	9	0	46	37,205	חניונים מבנה חקלאי נכסי מדינה נכסים אחרים
<u>19,837</u>						<u>643,408</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 כפר מנדא

2018 - לתקופה: רבעון 4, שנת 2018

							טופס 7 - שכר ומשרות	
הפרש		ביצוע בפועל 2018			תקציב 2018		שם הפרק	מס' מ
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר -	מס' משרות לפי	עלות יחסית	עלויות שכר	מספר משרות		
(129)		979	1	850	850	1	הנהלה וכלליות	6
508	4	1.689	9	2.197	2.197	13	נבחרים	61
(110)	(2)	1.970	10	1.860	1.860	8	מנהל כללי	61
269	2	4.638	20	4.907	4.907	22	מנהל כספי	62
							סה"כ הנהלה וכלליות	
							שירותים מקומיים	7
(200)	(1)	2.254	15	2,054	2,054	14	תברואה	71
(17)	1	75	0	58	58	1	שמירה ובטחון	72
142	1	647	2	789	789	3	תכנון ובנין עיר	73
							נכסים ציבוריים	74
							שירותים עירוניים שונים	76
							פיקוח עירוני	78
							שירותים חקלאיים	79
(75)	0	2.976	18	2.901	2.901	18	סה"כ שירותים מקומיים	8
							שירותים ממלכתיים	8
(2.290)	(3)	48.200	285	45.910	45.910	282	חינוך	81
15		1.041	7	1.056	1.056	7	תרבות	82
(3)	0	166	2	163	163	2	בריאות	83
(315)	(2)	4.138	23	3.823	3.823	21	רווחה	84
							דת	85
							קליטת עליה	86
							איכות סביבה	87
(2.593)	(5)	53.545	317	50.952	50.952	312	סה"כ שירותים ממלכתיים	
							מפעלים	9
							מים	91
							בתי מטבחים	92
							נכסים	93
							תחבורה	94
							מפעלי ביוב	97
							מפעלים אחרים	98
							סה"כ מפעלים	
(310)	(1)	4.438	28	4,128	4,128	27	גימלאים	
(2.709)	(4)	65.597	383	62.888	62.888	379	סה"כ כללי	
הפרש עלויות		ביצוע 2018		תקציב 2018			רכישת שרותי כוח אדם	
	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	יועצים חיצוניים	
							שירותי כוח אדם מקבלן כ"א	
							סה"כ	

מועצה מקומית כפר מנדא

2018 - לתקופה: רבעון 4, שנת 2018

טופס 8 - בעלי שכר גבוה

עלות הפרש המעביד	סה"כ שכר העובד	הפרשים	החזר הוצאות	עבודה נוספת	תוספות שכר	שכר משולב	דרגה	דרוג	ת.ז.	תיאור התפקיד
112	506	18	53			435	5	5	56953011	גזבר הרשות
128	361	28	9		224	100	13	41	53751210	סגן מנהל ב"ס תיכון
124	359	14	40			305	5	5	58990862	מנהל מחלקת חינוך
117	349	12	46			291	3	5	27699925	מהנדס העיר
84	340	39	37	40	122	102	2	24	57585242	מנהל מחלקת רווחה
98	280	24	1	3	151	101	1	41	55841753	מורה ב"ס
103	281	12	13	7	179	70	1	41	29922663	מורה ב"ס
100	277	28	1	1	141	107	1	41	57008120	מורה ב"ס
99	276	21	1	2	145	107	1	41	56296858	מורה ב"ס
95	275	35	1	2	137	100	1	41	59415240	מנהל מור
88	250	20	1	1	132	97	1	41	23149446	מנהל ב"ס תיכון
52	249	21	44	10	91	84	43	11	59501403	מנהל מדור שכר
86	249	28	1		129	92	1	41	59534594	מורה ב"ס
94	271	43	4	6	155	63	1	41	33921776	מורה ב"ס
86	243	26	3	2	118	95	1	41	24757080	מורה ב"ס