

מועצה מקומית כפר מנדא

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2023 לתקופה:
רבעון 4, שנת 2023

זיהוי המסמך:

חתימת ראש הרשות: _____

חתימת הגזבר: _____

טופס 1 - תמצית מאזן באלפי ₪

31.12.22	31.12.23	
		נכסים
11,719	5,756	נכסים נזילים: קופה ובנקים
3,846	8,152	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
1,438	464	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
17,003	14,372	סה"כ רכוש שוטף
1,539	2,854	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
11,866	11,556	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
13,405	14,410	סה"כ השקעות
		גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל
6,950	8,127	גרעון לראשית השנה
		סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)
1,177	489	גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח
8,127	8,616	סה"כ גרעון מצטבר בתקציב הרגיל
9,366	9,366	גרעונות סופיים בתב"רים
		סכום שהתקבל להקטנת הגרעון הסופי בתבר"ים (במינוס) (2)
9,366	9,366	סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים
		גרעונות בתקציב הבלתי רגיל
14,716	14,246	גרעונות מימון זמניים
(1,493)	(3,482)	עודפי מימון זמניים
13,223	10,764	גרעון נטו
		סה"כ נכסים
61,124	57,528	
		התחייבויות ועודפים
8,558	13,452	בנקים: משיכות יתר והלוואות
		משרדי ממשלה
7,807	7,982	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
27,708	28,917	ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
		תקבולים לא מתוקצבים:
114	52	פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
44,187	50,403	סה"כ התחייבויות שוטפות
		קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל
2,990	2,334	קרנות בלתי מתוקצבות (3)
13,947	11,556	קרנות מתוקצבות
		עודפים בתקציב הרגיל
		עודף לראשית השנה
		עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל
	(6,765)	העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)
		עודפים בתקציב הבלתי רגיל
		עודפי מימון זמניים
		גרעונות מימון זמניים
61,124	57,528	סה"כ התחייבויות ועודפים

טופס 2 - תקציב רגיל באלפי ₪

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
(10)%	(1,723)	14,739	16,462	16,462	ארנונה כללית
23%	3	16	13	13	הכנסות ממכירת מים
16%	102	749	647	647	עצמיות חינוך
(17)%	(1)	5	6	6	עצמיות רווחה
40%	1,517	5,339	3,822	3,822	עצמיות אחר
(0)%	(102)	20,848	20,950	20,950	סה"כ עצמיות
6%	4,550	81,896	77,346	77,346	תקבולים ממשד החינוך
12%	2,514	22,658	20,144	20,144	תקבולים ממשד הרווחה
14%	394	3,255	2,861	2,861	תקבולים ממשלתיים אחרים
0%	86	22,914	22,828	22,828	מענק כללי לאיוון
(7)%	(435)	5,930	6,365	6,365	מענקים מיועדים
(0)%	(1)	786	787	787	תקבולים אחרים
5%	7,006	158,287	151,281	151,281	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
137%	3,981	6,891	2,910	2,910	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
5%	446	8,846	8,400	8,400	הנחות בארנונה (הכנסות)
7%	11,433	174,024	162,591	162,591	סה"כ הכנסות
הוצאות					
3%	460	18,787	18,327	18,327	הוצאות שכר כללי
7%	1,345	21,261	19,916	19,916	פעולות כלליות
5%	1,805	40,048	38,243	38,243	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
0%	117	64,847	64,730	64,730	שכר עובדי חינוך
24%	5,467	28,157	22,690	22,690	פעולות חינוך
6%	5,584	93,004	87,420	87,420	סה"כ חינוך
1%	40	7,262	7,222	7,222	שכר עובדי רווחה
19%	3,690	22,780	19,090	19,090	פעולות רווחה
14%	3,730	30,042	26,312	26,312	סה"כ רווחה
7%	11,119	163,094	151,975	151,975	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
		787	787	787	פרעון מלוות מים וביוב
3%	13	527	514	514	פרעון מלוות אחרות
1%	13	1,314	1,301	1,301	סה"כ פרעון מלוות
51%	387	1,147	760	760	הוצאות מימון
(28)%	(43)	112	155	155	העברות והוצאות חד פעמיות
7%	11,476	165,667	154,191	154,191	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
5%	446	8,846	8,400	8,400	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
7%	11,922	174,513	162,591	162,591	הנחות בארנונה (הוצאות)
					סה"כ הוצאות
	(489)	(489)			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
2,988	6,572	משרד הפנים
		משרד הבטחון
2,435	11,723	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
8,696	4,572	משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
121		משרד התחבורה
445	1,159	משרדים אחרים
14,685	24,026	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
7,252	3,763	מקורות אחרים
1,134	868	העברה מקרנות הרשות
35		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
23,106	28,657	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
21,206	23,175	עבודות שבוצעו במשך השנה
2,622	3,022	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
1,000		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
24,828	26,197	סה"כ תשלומים
(1,722)	2,460	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
100,211	113,883	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
111,791	127,106	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
(11,580)	(13,223)	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
113,883	142,539	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
127,106	153,304	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
(13,223)	(10,765)	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
1,493	3,482	עודפי מימון זמניים
14,716	14,246	גרעונות מימון זמניים
(13,223)	(10,764)	עודף (גרעון) נטו
		(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
9,518	746	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
9,518	746	תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

מועצה מקומית כפר מנדא

2023 - לתקופה: רבעון 4, שנת 2023

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					
375	315	690	2,034	2,409		636	2,034	1,773	2,307	8	61	מנהל כללי				
781		781	2,132	2,913	268	1,134	1,864	1,779	3,000	2	62	מנהל כספי				
												63	הוצאות מימון			
													64	פרעון מלוות		
(106)	115	9	3,112	3,006	60		3,052	3,006	3,116	4	71	תברואה				
(1,986)	1,986		2,434	448	1,280	400	1,154	48	3,759	7	72	שמירה ובטחון				
(159)	896	737	11,913	11,754	850	1,048	11,063	10,706	11,371	24	73	תכנון ובנין				
(2,053)	2,173	120	16,141	14,088	4,430	3,512	11,711	10,576	19,875	44	74	נכסים צבוריים				
													75	חגיגות וארועים		
			251	251			251	251	1,800	2	76	שונות והשתתפויות				
(30)	30		1,090	1,060	264	1,060	826		1,236	2	77	כלכלה ותיירות				
														78	פיקוח עירוני	
															79	שרותים חקלאיים
(8,607)	9,017	410	77,829	69,222	10,263	6,349	67,566	62,873	107,022	57	81	חינוך				
(3,660)	3,895	235	32,674	29,014	3,074	4,161	29,600	24,853	60,208	16	82	תרבות				
51	18	69	81	132	81	63		69	905	2	83	בריאות				
(87)	198	111	6,714	6,627	181		6,533	6,627	7,222	9	84	רווחה				
(983)	983		1,687	704	848		839	704	1,712	1	85	דת				
															86	קליטת עליה
															87	איכות הסביבה
															91	מים
															92	בתי מטבחים
															93	נכסים
(7)	7		144	137			144	137	158	1	94	תחבורה				
															95	תעסוקה
			100	100	100	100			100	1	96	חשמל				
															97	ביוב
															98	מפעלים אחרים
															99	תשלומים לא רגילים
<u>(16,471)</u>	<u>19,633</u>	<u>3,162</u>	<u>158,336</u>	<u>141,865</u>	<u>21,699</u>	<u>18,463</u>	<u>136,637</u>	<u>123,402</u>	<u>223,791</u>	<u>180</u>		סה"כ				

מועצה מקומית כפר מנדא

2023 - לתקופה: רבעון 4, שנת 2023

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
25,993	4%	36	38	37	129	684,750	מבני מגורים
3,189	1%	72	73	73	414	43,584	משרדים שרותים ומסחר
220	1%	491	498	498	1,490	442	בנקים
1,097	2%	27	27	27	178	40,534	תעשיה
							בתי מלון
							מלאכה
							אדמה חקלאית (לדונם)
681	3%	8	8	8	60	85,657	קרקע תפוסה (לדונם)
							קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
27	3%	1	2	2	72	17,630	חניונים
242	3%	8	8	0	49	30,433	מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
							נכסים אחרים
<u>31,449</u>						<u>903,030</u>	סה"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 תעשיה משותפים
							בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

מועצה מקומית כפר מנדא

2023 - לתקופה: רבעון 4, שנת 2023

טופס 7 - שכר ומשרות

מס' שם הפרק	תקציב 2023		ביצוע בפועל 2023		עלות יחסית	הפרש	
	מספר משרות	עלויות שכר	מס' משרות לפי	עלויות שכר -		מספר משרות	עלויות שכר
6 הנהלה וכלליות	2	1,488	2	1,439	1,488	0	49
61 נבחרים	9	1,476	9	1,551	1,476	(0)	(75)
61 מנהל כללי	10	2,177	10	2,177	2,177	0	0
62 מנהל כספי	21	5,141	21	5,167	5,141	0	(26)
7 שה"כ הנהלה וכלליות	15	2,453	17	2,718	2,453	(2)	(265)
7 שירותים מקומיים	5	742	6	896	742	(1)	(154)
71 תברואה	3	935	3	971	935	(0)	(36)
72 שמירה ובטחון	1	121			121	1	121
73 תכנון ובנין עיר	24	4,251	26	4,585	4,251	(2)	(334)
74 נכסים ציבוריים	328	64,729	328	64,797	64,729	0	(68)
76 שירותים עירוניים שונים	12	2,212	12	2,167	2,212	0	45
78 פיקוח עירוני	4	725	4	710	725	(0)	15
79 שירותים חקלאיים	34	7,222	33	7,258	7,222	1	(36)
8 שה"כ שרותים מקומיים	378	74,888	377	74,932	74,888	1	(44)
8 שרותים ממלכתיים							
81 חינוך							
82 תרבות							
83 בריאות							
84 רווחה							
85 דת							
86 קליטת עליה							
87 איכות סביבה							
9 שה"כ שרותים ממלכתיים							
9 מפעלים							
91 מים							
92 בתי מטבחים							
93 נכסים							
94 תחבורה							
97 מפעלי ביוב							
98 מפעלים אחרים							
סה"כ מפעלים	36	5,998	36	6,216	5,998	0	(218)
גימלאים	459	90,278	459	90,900	90,278	0	(622)
סה"כ כללי							
רכישת שרותי כוח אדם							
2 יועצים חיצוניים	2	4,800	2	799	4,800		
שירותי כוח אדם מקבלן כ"א							
סה"כ	2	799	2	799	799		

מועצה מקומית כפר מנדא

2023 - לתקופה: רבעון 4, שנת 2023

טופס 8 - בעלי שכר גבוה

עלות הפרשון המעביד	סה"כ שכר העובד	הפרשים	החזר הוצאות	עבודה נוספת	תוספות שכר	שכר משולב	דרגה	דרוג	ת.ז.	תיאור התפקיד
149,988	424,463	19,864	43,140			361,459	5	5	58990862	מנהל אגף חינוך
92,508	412,434	78,217	42,414	12,418	20,678	258,707	3	5	57008161	גזבר הרשות
134,577	367,774	8,855	41,698			317,221	3	5	27699925	מהנדס העיר
90,448	365,989	34,130	39,718	8,725	72,193	211,223	4	99	57585242	מנהל מחלקת רווחה
123,702	335,182	40,209	1,404	900	209,093	83,576	1	41	55841753	מ.מ מנהל ב"ס תיכון
118,730	328,876	56,384	583	900	175,114	95,895	1	41	58602350	ממורה בית ספר
117,615	328,542	57,427	3,050	900	165,672	101,493	1	41	26246884	ממורה בית ספר
116,157	318,200	36,610	578	1,808	174,137	105,067	13	41	59534594	מורה בית ספר
102,191	288,075	43,826	3,159	900	146,852	93,338	1	41	23456684	מורה בית ספר
101,214	286,222	24,529	3,282	3,624	156,416	98,371	1	41	57008120	מורה בית ספר
101,333	286,372	31,182	33,739		31,496	189,955	11	99	29988476	סגן מנהל מחלקת רווחה
101,332	285,168	48,126	3,099	900	139,738	93,305	1	41	29218823	מורה בית ספר
99,621	278,846	23,857	2,964	2,010	152,188	97,827	1	41	24757080	מורה בית ספר
98,685	273,329	36,839	583	900	139,019	95,988	1	41	59952614	מורה בית ספר
95,443	272,277	42,649	2,999	900	141,737	83,992	1	41	36375210	מורה בית ספר