

מועצה מקומית כפר מנדא

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2024 לתקופה:
רבעון 1, שנת 2024

זיהוי המסמך:

חתימת ראש הרשות: _____

חתימת הגזבר: _____

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.23	31.3.24
5,756	816
8,152	12,740
464	783
14,372	14,339
2,854	2,636
11,556	11,556
14,410	14,192
8,127	9,126
999	3,638
9,126	12,764
9,366	9,749
9,366	9,749
14,246	14,959
(3,482)	(4,989)
10,764	9,970
58,038	61,014
13,452	15,242
7,982	11,684
29,427	21,220
52	19
50,913	48,165
2,334	1,293
11,556	11,556
(6,765)	
58,038	61,014

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

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

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	הכנסות
(31)%	(1,292)	2,824	4,116	16,462	ארנונה כללית
(38)%	(1)	2	3	13	הכנסות ממכירת מים
(77)%	(125)	37	162	647	עצמיות חינוך
33%	1	2	2	6	עצמיות רווחה
1%	6	961	956	3,822	עצמיות אחר
(27)%	(1,412)	3,826	5,238	20,950	סה"כ עצמיות
7%	1,389	20,725	19,337	77,346	תקבולים ממשרד החינוך
26%	1,311	6,347	5,036	20,144	תקבולים ממשרד הרווחה
(16)%	(114)	601	715	2,861	תקבולים ממשלתיים אחרים
0%	21	5,728	5,707	22,828	מענק כללי לאיזון
(56)%	(895)	696	1,591	6,365	מענקים מיועדים
1%	1	198	197	787	תקבולים אחרים
1%	301	38,121	37,820	151,281	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(100)%	(728)		728	2,910	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
58%	1,227	3,327	2,100	8,400	הנחות בארנונה (הכנסות)
2%	800	41,448	40,648	162,591	סה"כ הכנסות
הוצאות					
9%	418	5,000	4,582	18,327	הוצאות שכר כללי
(5)%	(225)	4,754	4,979	19,916	פעולות כלליות
2%	193	9,754	9,561	38,243	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
(1)%	(211)	15,972	16,183	64,730	שכר עובדי חינוך
13%	738	6,410	5,673	22,690	פעולות חינוך
2%	527	22,382	21,855	87,420	סה"כ חינוך
4%	78	1,883	1,806	7,222	שכר עובדי רווחה
48%	2,300	7,072	4,773	19,090	פעולות רווחה
36%	2,377	8,955	6,578	26,312	סה"כ רווחה
					סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
8%	3,097	41,091	37,994	151,975	פרעון מלוות מים וביוב
(1)%	(2)	195	197	787	פרעון מלוות אחרות
3%	4	132	129	514	סה"כ פרעון מלוות
1%	2	327	325	1,301	
79%	151	341	190	760	הוצאות מימון
(100)%	(39)		39	155	העברות והוצאות חד פעמיות
8%	3,211	41,759	38,548	154,191	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
58%	1,227	3,327	2,100	8,400	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
11%	4,438	45,086	40,648	162,591	הנחות בארנונה (הוצאות)
					סה"כ הוצאות
	(3,638)	(3,638)			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
6,572	1,578	משרד הפנים
		משרד הבטחון
11,723	2,172	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
4,572	146	משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
1,159	237	משרדים אחרים
24,026	4,133	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
3,763	3,763	העברה מקרנות הרשות
868	868	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
28,657	8,764	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
23,175	982	עבודות שבוצעו במשך השנה
3,022	176	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
26,197	1,158	סה"כ תשלומים
2,460	7,606	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
113,883	93,306	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
127,106	106,250	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
(13,223)	(12,944)	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
142,539	97,438	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
153,304	107,408	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
(10,765)	(9,970)	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
3,482	4,989	עודפי מימון זמניים
14,246	14,959	גרעונות מימון זמניים
(10,764)	(9,970)	עודף (גרעון) נטו
		(*) לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
49,219		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
49,219		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

מועצה מקומית כפר מנדא

2024 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2024

טופס 4 - ריכוז תב"רים										
הפרק התקציבי	סה"כ תב"רים	התקציב המאושר	ביצוע שנה קודמת הכנסות	ביצוע שנה קודמת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הכנסות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע מצטבר הכנסות	ביצוע מצטבר הוצאות	ביצוע מצטבר עודף הכנסות	ביצוע מצטבר עודף הוצאות
61 מנהל כללי	4	807	77	296			77	296	77	296
62 מנהל כספי	2	3,000	3,120	2,634	129	47	3,249	2,681	570	2
63 הוצאות מימון										
64 פרעון מלוות										
71 תברואה	2	1,599	1,490	1,564			1,490	1,564		74
72 שמירה ובטחון	9	3,259	448	2,740	178		626	2,740		2,114
73 תכנון ובנין	21	13,894	4,685	4,869	27		4,685	4,896	1,658	1,869
74 נכסים צבוריים	33	15,259	7,311	8,310	266	328	7,577	8,638	43	1,104
75 חגיגות וארועים										
76 שונות והשתתפויות	2	1,800	251	251			251	251		
77 כלכלה ותיירות	2	410	264	400	146		410	400	10	10
78 פיקוח עירוני										
79 שרותים חקלאיים										
81 חינוך	40	119,843	47,929	52,963	2,408	657	50,337	53,620	2,262	5,545
82 תרבות	12	51,736	21,188	24,550	76	106	21,264	24,656	220	3,612
83 בריאות	2	1,118	202	168	20		202	188	68	54
84 רווחה	8	1,466	5,400	5,567			5,400	5,567	70	237
85 דת	1	1,712	704	1,703	929		1,633	1,703		70
86 קליטת עליה										
87 איכות הסביבה										
91 מים	1	140								
92 בתי מטבחים										
93 נכסים										
94 תחבורה	2	909	137	144			137	144		7
95 תעסוקה										
96 חשמל	1	100	100	100			100	100		
97 ביוב										
98 מפעלים אחרים										
99 תשלומים לא רגילים										
סה"כ	142	217,052	93,306	106,259	4,132	1,185	97,438	107,444	4,978	14,984
										(10,006)

מועצה מקומית כפר מנדא

2024 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2024

טופס 5 - גביה וחייבים

גביית פיגורים	ארנונה השנה עד רבעון זה	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה סה"כ שנה קודמת	מים השנה עד רבעון זה	מים שנה קודמת רבעון מקביל	מים סה"כ שנה קודמת
יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה	15,768	12,077				
חיוב / זיכוי נוסף		(820)				
העברה לחובות מסופקים (במינוס)						
חייבים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה		2,018				
הנחות ופטורים (במינוס)		(409)				
מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)						
סה"כ יתרת פיגורים לגבייה	15,768	12,866				
גבייה בגין פיגורים		1,548				
יתרת פיגורים בגין שנים קודמות	15,768	11,318				
גבייה שוטפת						
חיוב תקופתי שוטף מצטבר		31,449				
חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה		(5,387)				
הנחות ופטורים (במינוס)		(8,422)				
מחיקת חובות (במינוס)						
סה"כ חיוב תקופתי לגבייה		17,640				
גבייה מראש						
גבייה שוטפת		13,190				
סה"כ גבייה שוטפת		13,190				
		4,450				
יתרת פיגורים לתקופה						
יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה	15,768	15,768				
% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)		12%				100%
% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)		75%				
% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות		51%				
% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות		51%				
% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה		48%				100%
כמות מים שנתית מאושרת באלפי מ"ק						
כמות מים שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק						
כמות מים שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק						
פחת באלפי מ"ק						
אחוז (%) הפחת						

מועצה מקומית כפר מנדא

2024 - לתקופה : רבעון 1, שנת 2024

טופס 6 - ארנונה							סוג הנכס
סה"כ שטח השנה במ"ר / דונם	תעריף שחוייב מקסימום בש"ח	תעריף שחוייב מינימום בש"ח	תעריף משוקלל בש"ח שנה נוכחית	תעריף משוקלל שנה קודמת בש"ח	השנוי ב %	סה"כ חיוב שנתי באלפי ₪	
685,969	129	37	37	36	3%	25,683	מבני מגורים
38,617	414	73	75	72	4%	2,902	משרדים שרותים ומסחר
442	1,490	498	511	491	4%	226	בנקים
39,608	178	27	28	27	4%	1,102	תעשיה
							בתי מלון
							מלאכה
							אדמה חקלאית (לדונם)
80,371	60	8	8	8	6%	656	קרקע תפוסה (לדונם)
							קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
20,863	72	2	2	1	5%	33	חניונים
30,433	49	0	8	8	6%	248	מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
							נכסים אחרים
896,303						30,849	סה"כ
סה"כ שטח השנה במ"ר	תעריף שחוייב מקסימום	תעריף שחוייב מינימום	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף משוקלל שנה קודמת	השינוי ב %	סה"כ חיוב באלפי ₪	אזורי תעשיה משותפים
							בניכו/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

מועצה מקומית כפר מנדא

2024 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2024

טופס 7 - שכר ומשרות

מס'	שם הפרק	מספר משרות	תקציב 2024	עלויות שכר	עלות יחסית	מס' משרות לפי ביצוע בפועל 2024	עלויות שכר -	מספר משרות	הפרש	עלויות שכר
6	הנהלה וכלליות									
61	נבחרים	2	1.488	372	2	499	0	(127)		
61	מנהל כללי	9	1.476	369	9	345	(0)	24		
62	מנהל כספי	10	2.177	544	10	515	0	30		
	סה"כ הנהלה וכלליות	21	5.141	1.285	21	1.359	0	(74)		
7	שירותים מקומיים									
71	תברואה	15	2.453	613	15	569		45		
72	שמירה ובטחון	5	742	186	7	246	(2)	(61)		
73	תכנון ובנין עיר	3	935	234	3	280		(46)		
74	נכסים ציבוריים									
76	שירותים עירוניים שונים									
78	פיקוח עירוני	1	121	30	1		1	30		
79	שירותים חקלאיים	24	4.251	1.063	25	1.095	(1)	(32)		
	סה"כ שירותים מקומיים									
8	שירותים ממלכתיים									
81	חינוך	328	64.729	16.182	328	15.284	0	898		
82	תרבות	12	2.212	553	11	482	1	71		
83	בריאות	4	725	181	5	184	(1)	(2)		
84	רווחה	34	7.222	1.806	34	1.883	0	(77)		
85	דת									
86	קליטת עליה									
87	איכות סביבה									
	סה"כ שירותים ממלכתיים	378	74.888	18.722	377	17.832	1	890		
9	מפעלים									
91	מים									
92	בתי מטבחים									
93	נכסים									
94	תחבורה									
97	מפעלי ביוב									
98	מפעלים אחרים									
	סה"כ מפעלים									
	גימלאים	36	5,998	1,500	37	1,584	(1)	(85)		
	סה"כ כללי	459	90.278	22.570	459	21.870	0	700		
	רכישת שירותי כוח אדם									
	יועצים חיצוניים	2	799	4.800	2	200		599		
	שירותי כוח אדם מקבלן כ"א									
	סה"כ	2	799	4.800	2	200		599		

טופס 8 - בעלי שכר גבוה									
ת.ז.	דרוג	דרגה	שכר משולב	תוספות שכר	עבודה נוספת	החזר הוצאות	הפרשים	סה"כ שכר העובד	עלות הפרשון המעביד
58990862									
57008161									
27699925									
57585242									
55841753									
58602350									
26246884									
59534594									
23456684									
57008120									
29988476									
29218823									
24757080									
59952614									
36375210									