

מועצה מקומית כפר מנדא

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2024 לתקופה:
רבעון 4, שנת 2024

זיהוי המסמך:

חתימת ראש הרשות: _____

חתימת הגזבר: _____

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.23	31.12.24
5,753	10,930
14,328	9,428
694	60
20,775	20,418
391	614
11,820	11,556
12,211	12,170
8,127	12,441
4,314	9,499
12,441	21,940
9,774	9,774
9,774	9,774
17,667	15,559
(2,964)	(2,315)
14,703	13,244
69,904	77,546
13,444	14,541
7,982	16,956
34,272	31,194
52	249
55,750	62,940
2,334	3,050
11,820	11,556
69,904	77,546

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 מתקצבות 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

חשבונות מקבילים

חייבים בגין אגרות והיטלים
עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות
ערבויות שנתנו

פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)

הלוואות לכסוי הגרעון
מענקים לכסוי הגרעון
קרנות / הפחתת חובות ספקים בהסדר
גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
סה"כ מקורות לכסוי הגרעון

פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)

הלוואות לכסוי הגרעון
מענקים לכסוי הגרעון
קרנות /אחר לכיסוי הגרעון
גבייה מפגורים לכסוי הגרעון
סה"כ מקורות לכסוי הגרעון

הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)

- קרן עודפים בתקציב הרגיל
- קרן היטל השבחה
- קרן ממכירת נכסים
- קרן היטל מים
- קרן היטל ביוב
- קרנות אחרות
- סה"כ קרנות

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

[illegible]

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	הכנסות
0%	26	15,326	15,300	15,300	ארנונה כללית
(59)%	(10)	7	17	17	הכנסות ממכירת מים
(18)%	(173)	787	960	960	עצמיות חינוך
(10)%	(2)	18	20	20	עצמיות רווחה
12%	520	5,020	4,500	4,500	עצמיות אחר
2%	361	21,158	20,797	20,797	סה"כ עצמיות
0%	207	80,207	80,000	80,000	תקבולים ממשרד החינוך
0%	80	29,380	29,300	29,300	תקבולים ממשרד הרווחה
(12)%	(432)	3,160	3,592	3,592	תקבולים ממשלתיים אחרים
(4)%	(1,239)	26,552	27,791	27,791	מענק כללי לאיזון
1%	35	3,707	3,672	3,672	מענקים מיועדים
(64)%	(793)	447	1,240	1,240	תקבולים אחרים
(1)%	(1,781)	164,611	166,392	166,392	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
		3,500	3,500	3,500	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
(7)%	(668)	9,132	9,800	9,800	הנחות בארנונה (הכנסות)
(1)%	(2,449)	177,243	179,692	179,692	סה"כ הכנסות
הוצאות					
(1)%	(128)	18,372	18,500	18,500	הוצאות שכר כללי
6%	1,380	23,380	22,000	22,000	פעולות כלליות
3%	1,252	41,752	40,500	40,500	הוצאות רכישת מים
0%	96	66,096	66,000	66,000	סה"כ כלליות
1%	182	25,743	25,561	25,561	שכר עובדי חינוך
0%	278	91,839	91,561	91,561	פעולות חינוך
1%	45	7,445	7,400	7,400	סה"כ חינוך
0%	95	29,745	29,650	29,650	שכר עובדי רווחה
0%	140	37,190	37,050	37,050	פעולות רווחה
1%	1,670	170,781	169,111	169,111	סה"כ רווחה
(100)%	(787)		787	787	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
		1,180	1,180	1,180	פרעון מלוות מים וביוב
(40)%	(787)	1,180	1,967	1,967	פרעון מלוות אחרות
3%	61	1,824	1,763	1,763	סה"כ פרעון מלוות
(89)%	(1,148)	147	1,295	1,295	הוצאות מימון
(0)%	(204)	173,932	174,136	174,136	העברות והוצאות חד פעמיות
5%	178	3,678	3,500	3,500	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(7)%	(668)	9,132	9,800	9,800	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
0%	(694)	186,742	187,436	187,436	הנחות בארנונה (הוצאות)
23%	(1,755)	(9,499)	(7,744)	(7,744)	סה"כ הוצאות
					עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
	3,400	תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
6,328	3,395	משרד הפנים
		משרד הבטחון
11,723	5,436	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
4,572	1,162	משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
	133	משרד התחבורה
1,159	4,280	משרדים אחרים
23,782	14,406	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
3,763	743	מקורות אחרים
974	(300)	העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
(271)		השתתפות תבר"ים אחרים
679		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
28,927	18,249	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
27,241	8,214	עבודות שבוצעו במשך השנה
3,166	5,325	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
	3,241	העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
30,407	16,780	סה"כ תשלומים
(1,480)	1,469	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
111,976	91,854	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
125,199	106,567	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
(13,223)	(14,713)	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
91,854	110,103	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
106,567	123,347	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
(14,713)	(13,244)	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
2,964	2,315	עודפי מימון זמניים
17,667	15,559	גרעונות מימון זמניים
(14,703)	(13,244)	עודף (גרעון) נטו
		(*)לאחר נכחי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
49,049	100	תקבולים (בנכחי פרויקטים שנסגרו)
49,049	100	תשלומים (בנכחי פרויקטים שנסגרו)

מועצה מקומית כפר מנדא

2024 - לתקופה : רבעון 4, 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	296	296	296	(296)
62 מנהל כספי	2	3,000	3,120	2,587	129	47	3,249	2,634	617	2
63 הוצאות מימון										
64 פרעון מלוות	1	3,400			3,400	3,240	3,400	3,240	160	160
71 תברואה	2	1,599	1,490	1,564		1,490	1,490	1,564	74	(74)
72 שמירה ובטחון	9	5,259	448	2,787	2,184	1,855	2,632	4,642	47	2,057
73 תכנון ובנין	21	15,678	4,685	4,869	2,552	2,465	7,237	7,334	238	335
74 נכסים צבוריים	34	15,259	7,097	8,104	816	532	7,913	8,636	165	888
75 חגיגות וארועים										
76 שונות והשתתפויות	2	1,800	251	251		968	251	1,219		968
77 כלכלה ותיירות	4	3,283	264	400	146		410	400	10	10
78 פיקוח עירוני										
79 שרותים חקלאיים										
81 חינוך	43	128,003	52,370	57,404	7,968	7,378	60,338	64,782	862	5,306
82 תרבות	11	51,085	20,716	25,826	(11)	127	20,705	25,953	133	5,381
83 בריאות	2	1,118	202	168	75	147	277	315		38
84 רווחה	6	1,846	193	365	137		330	365	84	119
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	3	1,033	137	144		21	137	165		28
95 תעסוקה										
96 חשמל	1	100	100	100			100	100		
97 ביוב										
98 מפעלים אחרים										
99 תשלומים לא רגילים										
סה"כ	147	235,122	91,854	106,568	18,248	16,780	110,102	123,348	2,316	15,562
										(13,246)

מועצה מקומית כפר מנדא

2024 - לתקופה : רבעון 4, שנת 2024

טופס 5 - גביה וחייבים

מס' סה"כ שנה קודמת	מס' שנה קודמת רבעון מקביל	מס' השנה עד רבעון זה	ארנונה סה"כ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה	
			14,424	14,424	15,629	גביית פיגורים
			(2,295)	(2,295)	517	יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה
			(78)	(78)		חיוב / זיכוי נוסף
16	16	7	1,144	1,144	1,310	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
			(423)	(423)	(714)	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
						הנחות ופטורים (במינוס)
						מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
16	16	7	12,772	12,772	16,742	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
16	16	7	1,549	1,549	1,396	גבייה בגין פיגורים
			11,223	11,223	15,346	יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
						גבייה שוטפת
			31,449	31,449	30,835	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
			(5,391)	(5,391)	(2,020)	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
			(8,462)	(8,462)	(9,123)	הנחות ופטורים (במינוס)
						מחיקת חובות (במינוס)
			17,596	17,596	19,692	סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
						גבייה מראש
			13,190	13,190	13,930	גבייה שוטפת
			13,190	13,190	13,930	סה"כ גבייה שוטפת
			4,406	4,406	5,762	יתרת פיגורים לתקופה
			15,629	15,629	21,108	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
100%	100%	100%	12%	12%	8%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
			75%	75%	71%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
			51%	51%	48%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			51%	51%	48%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
100%	100%	100%	49%	49%	42%	% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה
						כמות מס' שנתית מאושרת באלפי מ"ק
						כמות מס' שנכשה / הופקה באלפי מ"ק
						כמות מס' שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק
						פחת באלפי מ"ק
						אחוז (%) הפחת

מועצה מקומית כפר מנדא

2024 - לתקופה : רבעון 4, 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 ₪
מבני מגורים	685,969	129	37	37	36	3%	25,683
משרדים שרותים ומסחר	38,617	414	73	75	72	4%	2,902
בנקים	442	1,490	498	511	491	4%	226
תעשיה	39,608	178	27	28	27	4%	1,102
בתי מלון							
מלאכה							
אדמה חקלאית (לדונם)							
קרקע תפוסה (לדונם)	80,371	60	8	8	8	6%	656
קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)							
חניונים	20,863	72	2	2	1	5%	33
מבנה חקלאי	30,433	49	0	8	8	6%	248
נכסי מדינה							
נכסים אחרים							
סה"כ	896,303						30,849
אזורי תעשיה משותפים							
בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים							

מועצה מקומית כפר מנדא

2024 - לתקופה: רבעון 4, 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
הנהלה וכלליות									
6 נבחרים	2	1.488	1.488	1.488	1	1.210	1	278	
61 מנהל כללי	9	1.476	1.476	1.476	9	1.942	(0)	(466)	
62 מנהל כספי	10	2.177	2.177	2.177	10	2.079	0	98	
סה"כ הנהלה וכלליות	21	5.141	5.141	5.141	20	5.231	1	(90)	
שירותים מקומיים									
7 תברואה	15	2.453	2.453	2.453	16	2.492	(1)	(39)	
71 שמירה ובטחון	5	742	742	742	6	931	(1)	(189)	
72 תכנון ובנין עיר	3	935	935	935	3	1.283	(0)	(348)	
74 נכסים ציבוריים									
76 שירותים עירוניים שונים	1	121	121	121	1			121	
78 פיקוח עירוני									
79 שירותים חקלאיים	24	4.251	4.251	4.251	25	4.706	(1)	(455)	
סה"כ שירותים מקומיים									
שירותים ממלכתיים									
8 חינוך	328	64.729	64.729	64.729	325	66.049	3	(1.320)	
81 תרבות	12	2.212	2.212	2.212	10	2.051	2	161	
82 בריאות	4	725	725	725	5	792	(1)	(67)	
83 רווחה	34	7.222	7.222	7.222	33	7.445	1	(223)	
84 דת									
85 קליטת עליה									
86 איכות סביבה	378	74.888	74.888	74.888	374	76.337	4	(1.449)	
87 סה"כ שירותים ממלכתיים									
מפעלים									
9 מים									
91 בתי מטבחים									
92 נכסים									
93 תחבורה									
94 מפעלי ביוב									
97 מפעלים אחרים									
98 סה"כ מפעלים									
גימלאים	36	5.998	5.998	5.998	37	6.077	(1)	(79)	
סה"כ כללי	459	90.278	90.278	90.278	456	95.591	3	(5.313)	
רכישת שרותי כוח אדם									
יועצים חיצוניים	2	799	799	799	2	799		4.800	
שירותי כוח אדם מקבלן כ"א									
סה"כ	2	799	799	799	2	799		4.800	

מועצה מקומית כפר מנדא

2024 - לתקופה : רבעון 4, שנת 2024

טופס 8 - בעלי שכר גבוה

עלות הפרשות המעביד	סה"כ שכר העובד	הפרשים	החזר הוצאות	עבודה נוספת	תוספות שכר	שכר משולב	דרגה	דרוג	ת.ז.	תיאור התפקיד
142	392	5	31			356	5	5	58990862	מנהל אגף חינוך
90	394	17	51			326	3	5	57008161	גזבר הרשות
141	394	16	54			324	3	5	27699925	מהנדס העיר
89	373	51	38	8	69	207	4	99	57585242	מנהל מחלקת רווחה
127	342	37	1	1	223	81	1	41	55841753	מ.מ מנהל ב"ס תיכון
139	385	62	1	1	240	81	1	41	58602350	ממורה בית ספר
115	326	60	1	1	165	100	1	41	26246884	ממורה בית ספר
115	314	42	1	4	165	103	13	41	59534594	מורה בית ספר
106	297	39	3	1	154	100	1	41	#REF!	מורה בית ספר
102	283	37	1	3	149	94	1	41	57008120	מורה בית ספר
62	289	55	1	1	139	94	1	41	28356442	מורה בית ספר
107	302	52	3	4	148	95	1	41	23177801	מורה בית ספר
111	311	51	1	1	158	101	1	41	24757080	מורה בית ספר
98	291	51	3	1	148	89	1	41	59952614	מורה בית ספר
103	291	32	38	(0)	34	187	3	99	36375210	מורה בית ספר