

יקנעם

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	
		נכסים
19,292	11,268	נכסים נזילים: קופה ובנקים
8,984	8,614	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
3,454	4,875	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
31,730	24,757	סה"כ רכוש שוטף
10,420	10,238	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
52,983	53,119	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
63,403	63,357	סה"כ השקעות
		גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל
20,300	20,297	גרעון לראשית השנה
		סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)
(3)	2,340	גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח
20,297	22,637	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
		-
		סה"כ נכסים
115,430	110,751	
		התחייבויות ועודפים
		בנקים: משיכות יתר והלוואות
		משרדי ממשלה
8,823	8,664	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
31,747	37,313	ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
		תקבולים לא מתוקצבים:
1,178	1,417	פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
41,748	47,394	סה"כ התחייבויות שוטפות
		קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל
10,420	4,841	קרנות בלתי מתוקצבות (3)
52,983	53,119	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)
38,316	35,547	עודפים בתקציב הבלתי רגיל
(28,037)	(30,150)	עודפי מימון זמניים
		גרעונות מימון זמניים
115,430	110,751	סה"כ התחייבויות ועודפים

27,527	27,068	
54,920	50,799	
חשבונות מקבילים		
		חייבים בגין אגרות והיטלים
		עומס מלוות לפרעון (משוער) לשנים הבאות
		ערבויות שנתנו
		פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / הפחתות 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 מפיגורים 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
10,420	4,841	
10,420	4,841	
=====	=====	

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
(3)%	(3,628)	105,417	109,045	109,045	ארנונה כללית
					הכנסות ממכירת מים
(8)%	(1,016)	11,477	12,493	12,493	עצמיות חינוך
61%	386	1,022	636	636	עצמיות רווחה
10%	3,111	33,953	30,842	30,842	עצמיות אחר
(1)%	(1,147)	151,869	153,016	153,016	סה"כ עצמיות
3%	2,076	78,498	76,422	76,422	תקבולים ממשד החינוך
11%	2,409	23,937	21,528	21,528	תקבולים ממשד הרווחה
1%	24	3,927	3,903	3,903	תקבולים ממשלתיים אחרים
(11)%	(54)	433	487	487	מענק כללי לאיזון
47%	113	353	240	240	מענקים מיועדים
980%	1,921	2,117	196	196	תקבולים אחרים
2%	5,342	261,134	255,792	255,792	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
3%	286	11,134	10,848	10,848	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
2%	5,628	272,268	266,640	266,640	סה"כ הכנסות
הוצאות					
7%	2,757	43,855	41,098	41,098	הוצאות שכר כללי
(0)%	(33)	52,385	52,418	52,418	פעולות כלליות
3%	2,724	96,240	93,516	93,516	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
8%	3,463	49,091	45,628	45,628	שכר עובדי חינוך
(1)%	(892)	76,456	77,348	77,348	פעולות חינוך
2%	2,571	125,547	122,976	122,976	סה"כ חינוך
2%	175	7,725	7,550	7,550	שכר עובדי רווחה
10%	2,273	24,259	21,986	21,986	פעולות רווחה
8%	2,448	31,984	29,536	29,536	סה"כ רווחה
3%	7,743	253,771	246,028	246,028	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(14)%	(2)	12	14	14	פרעון מלוות מים וביוב
(0)%	(32)	8,797	8,829	8,829	פרעון מלוות אחרות
(0)%	(34)	8,809	8,843	8,843	סה"כ פרעון מלוות
(5)%	(28)	582	610	610	הוצאות מימון
0%	1	312	311	311	העברות והוצאות חד פעמיות
3%	7,682	263,474	255,792	255,792	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
3%	286	11,134	10,848	10,848	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
3%	7,968	274,608	266,640	266,640	סה"כ הוצאות
	(2,340)	(2,340)			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
1,854	380	משרד הפנים
		משרד הבטחון
20,241	3,612	משרד החינוך
		משרד הדתות
1,930	686	משרד העבודה והרווחה
	13	משרד איכות הסביבה
49,691	8,853	משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
484	6,046	משרדים אחרים
74,200	19,590	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
3,903	1,977	מקורות אחרים
40,158	18,790	העברה מקרנות הרשות
	328	השתתפות תקציב רגיל
	3	השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
118,261	40,688	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
90,483	45,048	עבודות שבוצעו במשך השנה
1,332	522	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
91,815	45,570	סה"כ תשלומים
26,446	(4,882)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
252,105	364,223	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
268,272	353,944	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
(16,167)	10,279	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
364,223	404,911	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
353,944	399,514	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
10,279	5,397	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
38,316	35,547	עודפי מימון זמניים
28,037	30,150	גרעונות מימון זמניים
10,279	5,397	עודף (גרעון) נטו
		(*לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח)
6,143	32,488	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
6,143	32,488	תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

טופס 4 - ריכוז תב"רים

מזכיר נטו עודף/גרעון	ביצוע מזכיר עודף הוצאות	ביצוע מזכיר עודף הכנסות	ביצוע מזכיר הוצאות	ביצוע מזכיר 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	
190	(190)		504	694	25		479	694	1,500	1		61 מנהל כללי
												62 מנהל כספי
												63 הוצאות מימון
												64 פרעון מלוות
(79)	79		291	212	19	13	272	199	409	3		71 תברואה
(168)	168		313	145	211		102	145	339	4		72 שמירה ובטחון
(1,932)	3,359	1,427	28,930	26,998	1,074	1,592	27,856	25,406	47,906	12		73 תכנון ובנין
9,363	20,231	29,594	286,197	295,560	30,818	28,818	255,379	266,742	319,906	123		74 נכסים צבוריים
												75 חגיגות וארועים
(1,123)	1,123		16,311	15,188	718	1,680	15,593	13,508	16,518	1		76 שונות והשתתפויות
									428	1		77 כלכלה ותיירות
												78 פיקוח עירוני
												79 שרותים חקלאיים
(4,559)	4,967	408	55,554	50,995	12,087	4,542	43,467	46,453	58,456	59		81 חינוך
52	1	53	445	497	87	139	358	358	535	2		82 תרבות
11		11	172	183	1		171	183	183	1		83 בריאות
322		322	318	640	57	164	261	476	715	4		84 רווחה
												85 דת
												86 קליטת עליה
(65)	65		100	35	100	35			105	1		87 איכות הסביבה
												91 מים
												92 בתי מטבחים
3,465		3,465	35	3,500	35	3,500			3,500	1		93 נכסים
(131)	131		190	59	184		6	59	195	1		94 תחבורה
												95 תעסוקה
												96 חשמל
												97 ביוב
												98 מפעלים אחרים
51	216	267	10,154	10,205	154	205	10,000	10,000	11,107	4		99 תשלומים לא רגילים
5,397	30,150	35,547	399,514	404,911	45,570	40,688	353,944	364,223	461,802	218		סה"כ

טופס 6 - ארנונה

סה"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	סה"כ שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
41,079	3%	42	43	43	43	963,848	מבני מגורים
14,114	3%	106	108	84	188	130,345	משרדים שרותים ומסחר
2,463	3%	852	875	875	875	2,816	בנקים
40,979	3%	134	138	138	138	296,522	תעשיה
							בתי מלון
2,453	3%	73	75	75	132	32,897	מלאכה
5	3%	1	1	1	1	6,173	אדמה חקלאית (לדונם)
4,086	3%	32	33	33	33	124,526	קרקע תפוסה (לדונם)
1,035	3%	2	2	2	2	434,714	קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
6,292	2%	39	40	36	42	157,628	חניונים
							מבנה חקלאי
2,232	3%	128	132	132	132	16,958	נכסי מדינה
							נכסים אחרים
<u>114,737</u>						<u>2,166,427</u>	סה"כ
סה"כ חיוב באלפי ₪	השינוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום	תעריף שחוייב מקסימום	סה"כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשיה משותפים
							בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

יקנעם

2024 - לתקופה: רבעון 4, שנת 2024

טופס 7 - שכר ומשרות

הפרש		ביצוע בפועל 2024		עלות יחסית	תקציב 2024		שם הפרק	מס' /
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר -	מס' משרות לפי		עלויות שכר	מספר משרות		
288	(0)	2.317	4	2.605	2.605	4	הנהלה וכלליות	6
(1.619)	(3)	5.529	18	3.910	3.910	15	נבחרים	61
289	(0)	3.247	14	3.536	3.536	14	מנהל כללי	61
(1.042)	(3)	11.093	36	10.051	10.051	33	מנהל כספי	62
							סה"כ הנהלה וכלליות	33
							שירותים מקומיים	7
(647)	(2)	3.389	13	2.742	2.742	12	תברואה	71
157	2	2.943	11	3.100	3.100	13	שמירה ובטחון	72
(91)	3	5.103	17	5.012	5.012	20	תכנון ובנין עיר	73
(62)	(2)	3.931	19	3.869	3.869	17	נכסים ציבוריים	74
607	2	536	3	1,143	1,143	5	שרותים עירוניים שונים	76
(1,130)	(5)	1,130	5				פיקוח עירוני	78
							שירותים חקלאיים	79
(1,166)	(2)	17,032	68	15,866	15,866	66	סה"כ שרותים מקומיים	66
(3.463)	(8)	49.091	287	45.628	45.628	280	שרותים ממלכתיים	8
(19)	0	2,407	12	2,388	2,388	12	חינוך	81
							תרבות	82
(175)	(0)	7.725	34	7.550	7.550	34	בריאות	83
74	7	1,070	6	1,144	1,144	5	רווחה	84
988	(1)			988	988		דת	85
(2.595)		60.293	339	57.698	57.698	338	קליטת עליה	86
							איכות סביבה	87
(20)		740	2	720	720	2	סה"כ שרותים ממלכתיים	9
(15)		232	1	217	217	1	מפעלים	91
							מים	92
							בתי מטבחים	92
							נכסים	93
							תחבורה	94
							מפעלי ביוב	97
(35)		972	3	937	937	3	מפעלים אחרים	98
							סה"כ מפעלים	3
(1,557)	1	11,281	76	9,724	9,724	77	גימלאים	
(6.395)	(5)	100.671	522	94.276	94.276	516	סה"כ כללי	
הפרש עלויות		ביצוע 2024		תקציב 2024			רכישת שרותי כוח אדם	
	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	יועצים חיצוניים	
							שירותי כוח אדם מקבלן כ"א	

עלות שכר כוללת	עלות הפרשות המעביד	סה"כ שכר העובד	הפרשים	החזר הוצאות	עבודה נוספת	תוספות שכר	שכר משולב	דרגה	דרוג	ת.ז.	תיאור התפקיד
638,052	162,068	475,984	39,047	45,028	339	2,769	388,801	4	5	55403380	יועץ משפטי
593,845	155,870	437,975	22,656	48,224		(471)	367,566	4	5	58337973	מבקר פנימי
560,687	151,106	409,581	7,660	13,787		(471)	388,605	4	5	15594914	מהנדס עיר
537,395	148,314	389,081	9,871	27,922	272	(471)	351,487	4	5	33806217	גזבר
487,642	104,808	382,834	98,120	18,700	132,103	46,445	87,466	43	1	23924046	מנהל אגף
695,308	158,455	536,853	184,543	11,703		(471)	341,078		90	28585685	מוזכיר
482,937	115,992	366,945	34,944	34,748	88,957	7,572	200,724	6	99	24443905	מנהל מחלקה
419,824	107,556	312,268	54,776	8,848		(471)	249,115	4	5	36052314	מנהל אגף
414,468	106,295	308,173	22,954	36,993		(471)	248,697	4	5	308654540	מנהל מחלקה
416,104	105,813	310,291	34,591	31,098	34	(471)	245,039	4	5	32965360	מנהל מחלקה
379,506	73,600	305,906	16,650	22,239	101,748	8,221	157,048	11	99	11192549	עו"סית
409,842	105,710	304,132	13,051	42,438		(471)	249,114	4	5	27442193	דובר
406,312	105,201	301,111	11,760	40,708		(471)	249,114	4	5	27884667	מנהל מחלקה
372,515	77,771	294,744	44,942	5,019	133,692	38,570	72,521	12	1	31810377	סגן מנהל אגף
399,365	111,992	287,373	8,745	9,574		(471)	269,525	4	5	306896879	מנהל אגף

