



עיריית כפר קאסם

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2020 לתקופה: רבעון 1, שנת 2020

זיהוי המסמך: BRHHZYG

חתימת ראש הרשות: _____

חתימת הגזבר: _____



טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.19	31.03.20	
		נכסים
		נכסים
9,430	7,996	נכסים נזילים : קופה ובנקים
4,743	8,263	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
14,173	16,259	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
		סה"כ רכוש שוטף
17,695	17,695	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
17,695	17,695	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
		סה"כ השקעות
		גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל
9,167	9,456	גרעון לראשית השנה
		סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)
289	742	גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח
9,456	10,198	סה"כ גרעון מצטבר בתקציב הרגיל
55	61	גרעונות סופיים בתב"רים
		סכום שהתקבל להקטנת הגרעון הסופי בתב"רים (במינוס) (2)
55	61	סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים
		גרעונות בתקציב הבלתי רגיל
16,771	17,319	גרעונות מימון זמניים
(2,053)	(3,059)	עודפי מימון זמניים
14,718	14,260	גרעון נטו
56,097	58,473	סה"כ נכסים
		התחייבויות ועודפים
5,852	9,404	בנקים : משיכות יתר והלוואות
195	958	משרדי ממשלה
6,595	6,492	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
25,121	23,298	ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
		תקבולים לא מתוקצבים :
		פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
37,763	40,152	סה"כ התחייבויות שוטפות
		קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל
639	626	קרנות בלתי מתוקצבות (3)
17,695	17,695	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
56,097	58,473	סה"כ התחייבויות ועודפים
		חשבונות מקבילים
22,588	22,543	חייבים בגין אגרות והיטלים
30,960	28,980	עומס מלוות לפרעון (משוערך) 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 מפיגורים לכסוי הגרעון
	סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
	הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)
	קרן עודפים בתקציב הרגיל
13	קרן היטל השבחה
	קרן ממכירת נכסים
	קרן היטל מים
	קרן היטל ביוב
	קרנות אחרות
	סה"כ קרנות
626	626
639	626

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
(12)%	(1,148)	8,560	9,708	38,833	ארנונה כללית
(66)%	(14)	7	21	82	הכנסות ממכירת מים
(100)%	(224)	1	225	900	עצמיות חינוך
15%	15	118	103	411	עצמיות רווחה
(93)%	(2,164)	153	2,317	9,266	עצמיות אחר
(29)%	(3,534)	8,839	12,373	49,492	סה"כ עצמיות
1%	128	20,601	20,473	81,893	תקבולים ממשדד החינוך
(7)%	(241)	3,233	3,474	13,895	תקבולים ממשדד הרווחה
(78)%	(766)	222	988	3,952	תקבולים ממשלתיים אחרים
(8)%	(451)	4,910	5,361	21,445	מענק כללי לאיוון
(100)%	(789)	789	789	3,157	מענקים מיועדים
(84)%	(156)	30	186	745	תקבולים אחרים
(13)%	(5,810)	37,835	43,645	174,579	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
44%	990	3,219	2,229	8,916	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
(11)%	(4,820)	41,054	45,874	183,495	סה"כ הכנסות
הוצאות					
(1)%	(51)	4,302	4,353	17,411	הוצאות שכר כללי
(44)%	(3,769)	4,831	8,600	34,401	פעולות כלליות
-29%	(3,820)	9,133	12,953	51,812	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
1%	235	17,745	17,511	70,042	שכר עובדי חינוך
(14)%	(1,042)	6,282	7,324	29,296	פעולות חינוך
(3)%	(808)	24,027	24,835	99,338	סה"כ חינוך
(7)%	(118)	1,605	1,723	6,892	שכר עובדי רווחה
(1)%	(27)	2,836	2,863	11,452	פעולות רווחה
(3)%	(145)	4,441	4,586	18,344	סה"כ רווחה
(11)%	(4,773)	37,601	42,374	169,494	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
2%	21	888	868	3,470	פרעון מלוות מים וביוב
2%	21	888	868	3,470	פרעון מלוות אחרות
					סה"כ פרעון מלוות
(16)%	(17)	92	109	436	הוצאות מימון
(100)%	(295)		295	1,179	העברות והוצאות חד פעמיות
(12)%	(5,064)	38,581	43,645	174,579	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
44%	990	3,219	2,229	8,916	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
-9%	(4,074)	41,800	45,874	183,495	הנחות בארנונה (הוצאות)
					סה"כ הוצאות
	(746)	(746)			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
2,890	30	משרד הפנים
		משרד הבטחון
2,246	529	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
280		משרדים אחרים
5,416	559	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		השתתפות בעלים
3,118	1,474	מקורות אחרים
3,756	1,930	העברה מקרנות הרשות
(260)		השתתפות תקציב רגיל
260		השתתפות תבר"ים אחרים
12,290	3,963	סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
		סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
15,672	3,494	עבודות שבוצעו במשך השנה
171		הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
3	4	העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
15,846	3,498	העברת עודפים לתבר"ים אחרים
		סה"כ תשלומים
(3,556)	465	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
124,852	104,067	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
136,021	118,792	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
(11,169)	(14,725)	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
104,067	106,321	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
118,792	120,581	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
(14,725)	(14,260)	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
2,053	3,059	עודפי מימון זמניים
16,771	17,319	גרעונות מימון זמניים
(14,718)	(14,260)	עודף (גרעון) נטו
		(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
33,075	1,709	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
33,075	1,709	תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

עיריית כפר קאסם

2020 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2020

טופס 4 - ריכוז תב"רים											
מזטבר נטו עודף/גרעון	ביצוע מזטבר עודף הוצאות	ביצוע מזטבר עודף הכנסות	ביצוע מזטבר הוצאות	ביצוע מזטבר 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
											61 מנהל כללי
									4,475	4	62 מנהל כספי
											63 הוצאות מימון
											64 פרעון מלוות
37		37	213	250			213	250	250	1	71 תברואה
										5	72 שמירה ובטחון
516	111	627	884	1,400	173		711	1,400	5,900	7	73 תכנון ובנין
(6,829)	8,509	1,680	88,431	81,602	1,458	530	86,973	81,072	122,044	35	74 נכסים צבוריים
											75 חגיגות וארועים
(395)	937	542	1,695	1,300	758	1,300	937	2,250		6	76 שונות והשתתפויות
											77 כלכלה ותיירות
											78 פיקוח עירוני
(2,856)	3,029	173	14,744	11,888	247	636	14,497	11,252	31,633	33	79 שרותים חקלאיים
(4,075)	4,075		15,665	11,590	204	1,498	15,461	10,092	20,228	11	81 חינוך
											82 תרבות
(658)	658		658		658				3,080	1	83 בריאות
											84 רווחה
											85 דת
											86 קליטת עליה
											87 איכות הסביבה
									500	1	91 מים
											92 בתי מטבחיים
											93 נכסים
											94 תחבורה
											95 תעסוקה
											96 חשמל
											97 ביוב
											98 מפעלים אחרים
											99 תשלומים לא רגילים
(14,260)	17,319	3,059	122,290	108,030	3,498	3,964	118,792	104,066	190,360	104	סה"כ

טופס 5 - גבייה וחייבים

מספר חשבונית	מספר חשבונית	מספר חשבונית	מספר חשבונית	מספר חשבונית	מספר חשבונית	מספר חשבונית	מספר חשבונית
מספר חשבונית	מספר חשבונית	מספר חשבונית	מספר חשבונית	מספר חשבונית	מספר חשבונית	מספר חשבונית	מספר חשבונית
88	19,323	1,490	46,593	75,718	54,227	גביית פיגורים	
(266)		(4)	(2,347)	(628)	(934)	יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה	
1,668	321	415	7,487		2,024	חיוב / זיכוי נוסף	
			(703)	(42)	(178)	העברה לחובות מסופקים (במינוס)	
1,490	19,644	1,901	51,030	75,048	55,139	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה	
	16	8	4,881	1,765	1,711	הנחות ופטורים (במינוס)	
1,490	19,628	1,893	46,149	73,283	53,428	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)	
			56,353	18,731	27,116	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה	
			924	8,363	102	גבייה בגין פיגורים	
			(7,386)		(3,040)	יתרת פיגורים בגין שנים קודמות	
			(8,752)	(2,978)		גבייה שוטפת	
			41,139	24,116	24,178	חיוב תקופתי שוטף מצטבר	
			33,061	7,397	6,849	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה	
			33,061	7,397	6,849	הנחות ופטורים (במינוס)	
			8,078	16,719	17,329	מחיקת חובות (במינוס)	
1,490	19,628	1,893	54,227	90,002	70,757	סה"כ חיוב תקופתי לגבייה	
	0%	0%	10%	2%	3%	גבייה מראש	
			80%	31%	28%	גבייה שוטפת	
			58%	27%	25%	גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות	
			58%	27%	25%	סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות	
	0%	0%	41%	9%	11%	סה"כ גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה	
						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	

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	1,723,158	41.00	20.00	20.04	20.00	0%	34,539
משרדים שרותים ומסחר	72,190	79.00	79.00	78.61	79.00	(0)%	5,675
בנקים	978	870.00	870.00	870.14	870.00	0%	851
תעשייה	4,232	52.00	52.00	51.51	52.00	(1)%	218
בתי מלון		109.00	109.00				
מלאכה	427,895	53.00	53.00	41.66	42.00	(1)%	17,827
אדמה חקלאית (לדונם)	4,105,378			0.0429			176
קרקע תפוסה (לדונם)	230,466	17.0000	8.0000	9.9971	10.0000	(0)%	2,304
קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)			25.00				
חניונים		981.00	8.00	5.74	6.00	(4)%	61
מבנה חקלאי	10,632						
נכסי מדינה							
נכסים אחרים	3,507	79.00	41.00	66.44	66.00	1%	233
סה"כ	6,578,436						61,884
אזורי תעשייה משותפים							
בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים							

טופס 7 - שכר ומשרות

מס' הפרק	שם הפרק	2019 תקציב		עלות יחסית	ביצוע בפועל 2019		הפרש
		מספר משרות	עלויות שכר		מס' משרות לפי	עלויות שכר -	
6	הנהלה וכלליות						
61	נבחרים	3	1,949	4	601	(1)	(114)
61	מנהל כללי	14	3,121	10	645	4	135
62	מנהל כספי	8	2,184	8	428		118
	סה"כ הנהלה וכלליות	25	7,254	22	1,674	3	140
7	שירותים מקומיים						
71	תברואה	5	1,107	4	200	1	77
72	שמירה ובטחון	6	819	6	229		(24)
73	תכנון ובנין עיר	6	1,528	6	388		(6)
74	נכסים ציבוריים	3	305	2	69	1	7
76	שרותים עירוניים שונים	1	52			1	13
78	פיקוח עירוני	1	136	2	53	(1)	(19)
79	שירותים חקלאיים						
	סה"כ שירותים מקומיים	22	3,947	20	939	2	48
8	שרותים ממלכתיים						
81	חינוך	378	68,826	399	17,746	(21)	(540)
82	תרבות	14	1,546	14	484		(98)
83	בריאות	5	956	4	172	1	67
84	רווחה	43	6,892	46	1,785	(3)	(62)
85	דת						
86	קליטת עליה						
87	איכות סביבה						
	סה"כ שירותים ממלכתיים	440	78,220	463	20,187	(23)	(632)
9	מפעלים						
91	מים						
92	בתי מטבחים						
93	נכסים						
94	תחבורה						
97	מפעלי ביוב						
98	מפעלים אחרים	3	415	3	480		
	סה"כ מפעלים	3	415	3	480		
	גימלאים	26	4,320	29	4,640	(3)	(3,560)
	סה"כ כללי	516	94,156	537	27,920	(21)	(4,381)
	רכישת שרותי כוח אדם						
	יועצים חיצוניים						
	שירותי כוח אדם מקבלן כ"א						
	סה"כ						

טופס 8 - בעלי שכר גבוה (אינו רלוונטי)

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
----------------	--------------------	----------------	--------	-------------	-------------	------------	-----------	------	------	------	--------------