


עיריית כפר קאסם

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2019 לתקופה: רבעון 3, שנת 2019

זיהוי המסמך:

חתימת ראש הרשות: _____
חתימת הגזבר: _____



טופס 1 - תמצית מאזן

<u>31.12.18</u>	<u>30.9.19</u>
9,876	2,920
3,752	5,285
<u>13,628</u>	<u>8,205</u>
2,050	2,979
<u>17,695</u>	<u>17,672</u>
<u>19,745</u>	<u>20,651</u>
6,226	9,167
<u>2,941</u>	<u>2,151</u>
<u>9,167</u>	<u>11,318</u>
44	142
<u>44</u>	<u>142</u>
15,074	15,219
<u>(3,906)</u>	<u>(2,508)</u>
<u>11,168</u>	<u>12,711</u>
<u>53,752</u>	<u>53,027</u>
5,428	6,072
4,844	4,740
22,558	21,564
1,144	
<u>33,974</u>	<u>32,376</u>
2,083	2,979
17,695	17,672
<u>53,752</u>	<u>53,027</u>

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

206,136	209,420	
27,971	26,580	
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
2,050	2,979	
2,050	2,979	
<hr/>		
<hr/>		

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 / 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

(* מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
(7)%	(2,164)	27,090	29,254	39,005	ארנונה כללית
(30)%	(18)	41	59	78	הכנסות ממכירת מים
61%	414	1,089	675	900	עצמיות חינוך
106%	50	96	47	62	עצמיות רווחה
(31)%	(2,208)	4,883	7,091	9,455	עצמיות אחר
(11)%	(3,926)	33,199	37,125	49,500	סה"כ עצמיות
3%	2,096	63,486	61,390	81,853	תקבולים ממשד החינוך
(7)%	(741)	9,942	10,683	14,244	תקבולים ממשד הרווחה
(30)%	(874)	2,083	2,957	3,942	תקבולים ממשלתיים אחרים
(1)%	(110)	15,401	15,511	20,681	מענק כללי לאיוון
(72)%	(3,576)	1,403	4,979	6,638	מענקים מיועדים
(100)%	(386)	1	387	516	תקבולים אחרים
(6)%	(7,516)	125,515	133,031	177,374	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
4%	289	6,976	6,687	8,916	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
(5)%	(7,227)	132,491	139,718	186,290	סה"כ הכנסות
הוצאות					
0%	18	14,514	14,496	19,328	הוצאות שכר כללי
(19)%	(5,433)	22,867	28,300	37,733	פעולות כלליות
-13%	(5,415)	37,381	42,796	57,061	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
3%	1,560	53,221	51,662	68,882	שכר עובדי חינוך
(6)%	(1,213)	20,680	21,893	29,191	פעולות חינוך
0%	346	73,901	73,555	98,073	סה"כ חינוך
(5)%	(263)	4,875	5,138	6,850	שכר עובדי רווחה
2%	147	8,715	8,568	11,424	פעולות רווחה
(1)%	(116)	13,590	13,706	18,274	סה"כ רווחה
(4)%	(5,184)	124,872	130,056	173,408	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(0)%	(12)	2,591	2,603	3,470	פרעון מלוות מים וביוב
(0)%	(12)	2,591	2,603	3,470	פרעון מלוות אחרות
					סה"כ פרעון מלוות
(38)%	(124)	203	327	436	הוצאות מימון
(100)%	(45)		45	60	העברות והוצאות חד פעמיות
(4)%	(5,365)	127,666	133,031	177,374	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
4%	289	6,976	6,687	8,916	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
-4%	(5,076)	134,642	139,718	186,290	סה"כ הוצאות
	(2,151)	(2,151)			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
9,000		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
2,450	3,040	משרד הפנים
		משרד הבטחון
2,950	645	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
655		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
10,288	3,657	משרדים אחרים
16,343	7,342	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
9		השתתפות בעלים
10,437		מקורות אחרים
7,034		העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
33		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
42,856	7,342	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
39,262	7,512	עבודות שבוצעו במשך השנה
707	1,373	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
85		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
40,054	8,885	סה"כ תשלומים
		עודף (גרעון) בתקופת הדוח
2,802	(1,543)	
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
112,024	126,153	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
125,994	137,321	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
(13,970)	(11,168)	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
126,153	133,495	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
137,321	146,206	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
(11,168)	(12,711)	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
3,906	2,508	עודפי מימון זמניים
15,074	15,219	גרעונות מימון זמניים
(11,168)	(12,711)	עודף (גרעון) נטו
		(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

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
			9,000	9,000			9,000	9,000		1	מנהל כללי 61
			550	800			550	800	800	2	מנהל כספי 62
			683	787			683	787	787	1	הוצאות מימון 63
250	(250)		4,661	5,398	354	280	4,307	5,118	6,250	7	פרעון מלוות 64
104	(104)		108,231	103,577	3,585	3,597	104,646	99,980	127,669	43	תברואה 71
737	(737)		905	800			905	800	2,660	2	שמירה ובטחון 72
(4,654)	4,654									7	תכנון ובנין 73
										43	נכסים צבוריים 74
										2	חגיגות וארועים 75
(105)	105									2	שונות והשתתפויות 76
											כלכלה ותיירות 77
											פיקוח עירוני 78
											שרותים חקלאיים 79
(3,289)	3,289		35,271	31,982	2,750	1,681	32,521	30,301	44,297	31	חינוך 81
(5,754)	5,754		15,632	9,878	2,196	1,784	13,436	8,094	15,808	8	תרבות 82
											בריאות 83
											רווחה 84
											דת 85
											קליטת עליה 86
											איכות הסביבה 87
											מים 91
											בתי מטבחים 92
											נכסים 93
											תחבורה 94
											תעסוקה 95
											חשמל 96
											ביוב 97
											מפעלים אחרים 98
			(28,727)	(28,727)			(28,727)	(28,727)	(19,740)		תשלומים לא רגילים 99
(12,711)	12,711		146,206	133,495	8,885	7,342	137,321	126,153	178,531	95	סה"כ

עיריית כפר קאסם

2019 - לתקופה: רבעון 3, שנת 2019

טופס 5 - גביה וחייבים

מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת	תיאור
מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת	תיאור
14,432	15,944	15,039	63,801	65,813	68,836	גביית פיגורים
(296)	(146)	(57)	(1,015)	(900)	(837)	יתרת פיגורים ריאליית לתחילת השנה
(584)			(1,603)			חיוב / זיכוי נוסף
1,621		345	10,314	1,746	5,704	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
			(4,522)	(199)	(647)	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
<u>15,173</u>	<u>15,798</u>	<u>15,327</u>	<u>66,975</u>	<u>66,460</u>	<u>73,056</u>	הנחות ופטורים (במינוס)
156	54	41	4,776	2,968	3,973	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
<u>15,017</u>	<u>15,744</u>	<u>15,286</u>	<u>62,199</u>	<u>63,492</u>	<u>69,083</u>	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
						גבייה בגין פיגורים
						יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
			54,883	41,600	46,624	גבייה שוטפת
			(9,307)	10,926	1,139	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
			(7,954)	(5,792)	(6,330)	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
			<u>37,622</u>	<u>46,734</u>	<u>41,433</u>	הנחות ופטורים (במינוס)
						מחיקת חובות (במינוס)
			30,985	13,068	23,117	סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
			30,985	13,068	23,117	גבייה מראש
			<u>6,637</u>	<u>33,666</u>	<u>18,316</u>	גבייה שוטפת
						סה"כ גבייה שוטפת
			68,836	97,158	87,399	יתרת פיגורים לתקופה
<u>15,017</u>	<u>15,744</u>	<u>15,286</u>	<u>68,836</u>	<u>97,158</u>	<u>87,399</u>	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
1%	0%	0%	7%	4%	5%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
			82%	28%	56%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
			68%	25%	48%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			68%	25%	48%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			34%	14%	24%	% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה
1%	0%	0%				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

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	סה"כ שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
32,696	0%	40	40	40	40	820,291	מבני מגורים
4,554	1%	76	77	77	77	59,092	משרדים שרותים ומסחר
888	(0)%	845	845	845	845	1,051	בנקים
218	0%	50	50	50	50	4,351	תעשיה
							בתי מלון
17,886	(6)%	41	38	41	41	470,476	מלאכה
175	0%	0	0	0	0	4,192,001	אדמה חקלאית (לדונם)
2,386	(0)%	10	10	10	10	238,499	קרקע תפוסה (לדונם)
							קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
							חניונים
57	17%	4	5	5	5	11,088	מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
284	(14)%	66	57	66	66	4,961	נכסים אחרים
<u>59,144</u>						<u>5,801,810</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

טופס 7 - שכר ומשרות

מס' הפרק	שם הפרק	תקציב 2019		עלות יחסית	ביצוע בפועל 2019		הפרש
		מספר משרות	עלויות שכר		מס' משרות לפי	עלויות שכר -	
6	הנהלה וכלליות						
61	נבחרים	3	2,058	1	1,295	249	2
61	מנהל כללי	13	3,314	13	2,254	232	0
62	מנהל כספי	9	2,051	8	2,244	(706)	1
	סה"כ הנהלה וכלליות	25	7,423	22	5,793	(226)	3
7	שירותים מקומיים						
71	תברואה	5	1,107	5	792	38	1
72	שמירה ובטחון	6	819	6	536	78	
73	תכנון ובנין עיר	6	1,528	6	1,212	(66)	
74	נכסים ציבוריים	3	305	4	249	(20)	(1)
76	שירותים עירוניים שונים	1	52	1	39		
78	פיקוח עירוני	1					1
79	שירותים חקלאיים						
	סה"כ שירותים מקומיים	21	3,811	20	2,828	30	1
8	שירותים ממלכתיים						
81	חינוך	378	68,882	386	53,221	(1,560)	(8)
82	תרבות	14	1,546	14	1,331	(172)	0
83	בריאות	5	956	7	718	(1)	(2)
84	רווחה	43	6,850	42	4,875	263	1
85	דת						
86	קליטת עליה						
87	איכות סביבה						
	סה"כ שירותים ממלכתיים	440	78,234	448	60,145	(1,470)	(8)
9	מפעלים						
91	מים			3	398	(398)	(3)
92	בתי מטבחים						
93	נכסים						
94	תחבורה						
97	מפעלי ביוב						
98	מפעלים אחרים	3	604	3	398	(398)	(3)
	סה"כ מפעלים	3	604	453	453		
	גימלאים	26	4,852	27	3,447	192	(1)
	סה"כ כללי	514	94,924	520	72,611	(1,418)	(6)
	רכישת שרותי כוח אדם						
	יועצים חיצוניים						
	שירותי כוח אדם מקבלן כ"א						
	סה"כ						

טופס 8 - בעלי שכר גבוה

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
								5	18	58,525,791	נבחרים
								6	37	59,902,098	מבקר פנים
								1	93	58,173,725	מנהל בי"ס
								6	37	59,392,944	מהנדס
								4	39	37,554,474	מנכ"ל
								1	93	52,190,758	חינוך
								4	39	26,595,488	חינוך
								1	93	59,431,429	חינוך
								1	93	55,787,618	חינוך
								13	93	27,537,943	חינוך