


# עיריית כפר קאסם

## משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2019 לתקופה: רבעון 1, שנת 2019

זיהוי המסמך: BDA4FFR

חתימת ראש הרשות: \_\_\_\_\_  
חתימת הגזבר: \_\_\_\_\_



טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.18	31.3.19
8,969	688
3,862	3,141
1,782	1,895
14,613	5,724
763	745
17,672	17,672
18,435	18,417
6,226	8,337
2,111	39
8,337	8,376
11	11
11	11
11,824	19,237
(441)	(2,962)
11,383	16,275
52,779	48,803
6,732	13,263
4,835	5,021
22,777	12,847
34,344	31,131
763	
17,672	17,672
52,779	48,803

**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 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**

191,624	193,840	
28,100	27,750	
		<b>חשבונות מקבילים</b>
		חייבים בגין אגרות והיטלים
		עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות
		ערבויות שנתנו
		<b><u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u></b>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / הפחתות חובות ספקים בהסדר
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
_____	_____	
=====	=====	
		<b><u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)</u></b>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / אחר לכיסוי הגרעון
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
_____	_____	
=====	=====	
		<b><u>הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)</u></b>
		קרן עודפים בתקציב הרגיל
		קרן היטל השבחה
		קרן ממכירת נכסים
		קרן היטל מים
		קרן היטל ביוב
		קרנות אחרות
		סה"כ קרנות
763	745	
763	745	
=====	=====	

(\*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
<b>הכנסות</b>					
(6)%	(588)	9,163	9,751	39,005	ארנונה כללית
(18)%	(4)	16	20	78	הכנסות ממכירת מים
(97)%	(218)	7	225	900	עצמיות חינוך
158%	25	40	16	62	עצמיות רווחה
(33)%	(771)	1,593	2,364	9,455	עצמיות אחר
(13)%	(1,556)	10,819	12,375	49,500	סה"כ עצמיות
(3)%	(648)	19,815	20,463	81,853	תקבולים ממשדד החינוך
(10)%	(342)	3,219	3,561	14,244	תקבולים ממשדד הרווחה
(16)%	(159)	827	986	3,942	תקבולים ממשלתיים אחרים
(0)%	(0)	5,170	5,170	20,681	מענק כללי לאיוון
(43)%	(715)	945	1,660	6,638	מענקים מיועדים
(100)%	(129)		129	516	תקבולים אחרים
(8)%	(3,549)	40,795	44,344	177,374	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
35%	791	3,020	2,229	8,916	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
(6)%	(2,758)	43,815	46,573	186,290	סה"כ הכנסות
<b>הוצאות</b>					
(16)%	(775)	4,057	4,832	19,328	הוצאות שכר כללי
(27)%	(2,544)	6,889	9,433	37,733	פעולות כלליות
-23%	(3,319)	10,946	14,265	57,061	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
(0)%	(9)	17,212	17,221	68,882	שכר עובדי חינוך
(3)%	(228)	7,070	7,298	29,191	פעולות חינוך
(1)%	(236)	24,282	24,518	98,073	סה"כ חינוך
(13)%	(215)	1,498	1,713	6,850	שכר עובדי רווחה
10%	280	3,136	2,856	11,424	פעולות רווחה
1%	66	4,634	4,569	18,274	סה"כ רווחה
(8)%	(3,490)	39,862	43,352	173,408	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(1)%	(6)	862	868	3,470	פרעון מלוות מים וביוב
(1)%	(6)	862	868	3,470	פרעון מלוות אחרות
					סה"כ פרעון מלוות
1%	1	110	109	436	הוצאות מימון
(100)%	(15)		15	60	העברות והוצאות חד פעמיות
(8)%	(3,510)	40,834	44,344	177,374	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
35%	791	3,020	2,229	8,916	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
-6%	(2,719)	43,854	46,573	186,290	סה"כ הוצאות
	(39)	(39)			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		<b>תקבולים בתקופת הדוח</b>
		מלוות מהאוצר
9,000		מלוות מאחרים
		<b>השתתפות משרדי ממשלה</b>
2,450		משרד הפנים
	1,102	משרד הבטחון
2,950		משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
655		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
	874	משרד התחבורה
6,055	1,976	משרדים אחרים
		סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		<b>אחרים</b>
738		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
7,811		העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
23,604	1,976	סה"כ תקבולים
		<b>תשלומים בתקופת הדוח</b>
19,397	6,869	עבודות שבוצעו במשך השנה
1,619		הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
21,016	6,869	סה"כ תשלומים
2,588	(4,893)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה</b>
112,024	135,628	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
125,994	147,010	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
(13,970)	(11,382)	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה</b>
135,628	137,604	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
147,010	153,879	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
(11,382)	(16,275)	עודף (גרעון) נטו
		<b>הרכב היתרה</b>
441	2,962	עודפי מימון זמניים
11,824	19,237	גרעונות מימון זמניים
(11,383)	(16,275)	עודף (גרעון) נטו
		<b>(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח</b>
		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
											61 מנהל כללי
											62 מנהל כספי
											63 הוצאות מימון
											64 פרעון מלוות
127	(127)		1,303	1,430			1,303	1,430	400	1	71 תברואה
104	(104)		683	787			683	787	787	1	72 שמירה ובטחון
(376)	376		5,181	4,805			5,181	4,805	4,696	6	73 תכנון ובנין
(9,214)	9,214		94,169	84,955	3,924	874	90,245	84,081	88,696	34	74 נכסים צבוריים
											75 חגיגות וארועים
(403)	403		5,051	4,648			5,051	4,648	4,624	9	76 שונות והשתתפויות
											77 כלכלה ותיירות
											78 פיקוח עירוני
											79 שרותים חקלאיים
(2,492)	2,492		28,473	25,981	1,048	690	27,425	25,291	40,654	32	81 חינוך
(4,053)	4,053		14,820	10,767	1,897	412	12,923	10,355	13,912	6	82 תרבות
											83 בריאות
210	(210)			210				210	210	1	84 רווחה
											85 דת
											86 קליטת עליה
											87 איכות הסביבה
											91 מים
											92 בתי מטבחים
											93 נכסים
											94 תחבורה
											95 תעסוקה
											96 חשמל
											97 ביוב
											98 מפעלים אחרים
(179)	179		4,194	4,015			4,194	4,015	7,310	3	99 תשלומים לא רגילים
(16,276)	16,276		153,874	137,598	6,869	1,976	147,005	135,622	161,289	93	סה"כ

## עיריית כפר קאסם

2019 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2019

### טופס 5 - גביה וחייבים

מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת
מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת	מספר קודמת
15,017 (146)	15,537	19,323	68,836 (1,831)	68,153 (1,454)	75,718 (628)	גביית פיגורים	
1,540	370	321	6,939 (248)	1,746 (199)	(42)	יתרת פיגורים ריאליית לתחילת השנה	
16,411	15,907	19,644	73,696	68,246	75,048	חיוב / זיכוי נוסף	
88	32	16	4,311	2,050	1,765	העברה לחובות מסופקים (במינוס)	
16,323	15,875	19,628	69,385	66,196	73,283	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה	
						הנחות ופטורים (במינוס)	
						מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)	
						סה"כ יתרת פיגורים לגבייה	
						גבייה בגין פיגורים	
						יתרת פיגורים בגין שנים קודמות	
						גבייה שוטפת	
						חיוב תקופתי שוטף מצטבר	
						חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה	
						הנחות ופטורים (במינוס)	
						מחיקת חובות (במינוס)	
						סה"כ חיוב תקופתי לגבייה	
						גבייה מראש	
						גבייה שוטפת	
						סה"כ גבייה שוטפת	
						יתרת פיגורים לתקופה	
16,323	15,875	19,628	75,718	83,262	90,002	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה	
1%	0%	0%	6%	3%	2%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)	
			83%	29%	31%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)	
			69%	26%	27%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות	
			69%	26%	27%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות	
						% 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	

## עיריית כפר קאסם

2019 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2019

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	820,291	40	40	40	40	0%	32,696
משרדים שרותים ומסחר	59,092	77	77	77	76	1%	4,554
בנקים	1,051	845	845	845	845	(0)%	888
תעשיה	4,351	50	50	50	50	0%	218
בתי מלון							
מלאכה	470,476	41	41	38	41	(6)%	17,886
אדמה חקלאית (לדונם)	4,192,001	0	0	0	0	0%	175
קרקע תפוסה (לדונם)	238,499	10	10	10	10	(0)%	2,386
קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)							
חניונים							
מבנה חקלאי	11,088	5	5	5	4	17%	57
נכסי מדינה							
נכסים אחרים	4,961	66	66	57	66	(14)%	284
סה"כ	<u>5,801,810</u>						<u>59,144</u>
אזורי תעשיה משותפים	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 ₪
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		מספר משרות	עלויות שכר -	
6	<b>הנהלה וכלליות</b>						
61	נבחרים	3	2,058	515	317	2	198
61	מנהל כללי	13	3,314	829	769	(0)	60
62	מנהל כספי	9	2,051	513	524	(11)	(11)
25	סה"כ הנהלה וכלליות	25	7,423	1,856	1,610	2	246
7	<b>שירותים מקומיים</b>						
71	תברואה	5	1,107	277	239	1	38
72	שמירה ובטחון	6	819	205	133	2	72
73	תכנון ובנין עיר	6	1,528	382	379	6	3
74	נכסים ציבוריים	3	305	76	56	1	20
76	שירותים עירוניים שונים	1	52	13	12	1	1
78	פיקוח עירוני	1					
79	שירותים חקלאיים						
	סה"כ שירותים מקומיים	21	3,811	953	819	4	134
8	<b>שירותים ממלכתיים</b>						
81	חינוך	378	68,882	17,221	17,212	(1)	9
82	תרבות	14	1,546	387	414	0	(28)
83	בריאות	5	956	239	220	(1)	19
84	רווחה	43	6,850	1,713	1,498	5	215
85	דת						
86	קליטת עליה						
87	איכות סביבה						
	סה"כ שירותים ממלכתיים	440	78,234	19,559	19,344	3	215
9	<b>מפעלים</b>						
91	מים						
92	בתי מטבחים						
93	נכסים						
94	תחבורה						
97	מפעלי ביוב						
98	מפעלים אחרים						
	סה"כ מפעלים	3	604	151	102	3	102
		3	604		102		
26	גימלאים	26	4,852	1,213	894	2	319
514	סה"כ כללי	514	94,924	23,731	22,769	11	962
	<b>רכישת שרותי כוח אדם</b>						
	יועצים חיצוניים						
	שירותי כוח אדם מקבלן כ"א						
	סה"כ						