



עיריית כפר קאסם

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2020 לתקופה: רבעון 4, שנת 2020

זיהוי המסמך: C2JKLXJ



חתימת ראש הרשות:

חתימת הגזבר:

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.19	31.12.20	
		נכסים
7,607	10,462	נכסים נזילים: קופה ובנקים
3,780	2,893	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
	193	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
11,387	13,548	סה"כ רכוש שוטף
1,740	5,505	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
20,283	20,213	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
22,023	25,718	סה"כ השקעות
		גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל
9,167	10,765	גרעון לראשית השנה
		סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)
1,598	1,176	גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח
10,765	11,941	סה"כ גרעון מצטבר בתקציב הרגיל
55	55	גרעונות סופיים בתב"רים
		סכום שהתקבל להקטנת הגרעון הסופי בתבר"ים (במינוס) (2)
55	55	סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים
		גרעונות בתקציב הבלתי רגיל
18,080	16,277	גרעונות מימון זמניים
(3,355)	(10,772)	עודפי מימון זמניים
14,725	5,505	גרעון נטו
58,955	56,767	סה"כ נכסים
		התחייבויות ועודפים
5,915	8,972	בנקים: משיכות יתר והלוואות
3,708	1,916	משרדי ממשלה
6,272	5,880	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
19,753	17,117	ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
		תקבולים לא מתוקצבים:
1,013	1,013	פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
36,661	34,898	סה"כ התחייבויות שוטפות
		קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל
2,011	1,656	קרנות בלתי מתוקצבות (3)
20,283	20,213	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
58,955	56,767	סה"כ התחייבויות ועודפים

22,575	26,382	
25,261	31,736	
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 מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
_____	_____	
=====	=====	
		הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)
		קרן עודפים בתקציב הרגיל
1,384	1,254	קרן היטל השבחה
		קרן ממכירת נכסים
		קרן היטל מים
1	1	קרן היטל ביוב
626	401	קרנות אחרות
2,011	1,656	סה"כ קרנות
_____	_____	
=====	=====	
357	1695	

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
(19)%	(7,574)	32,421	39,995	39,995	ארנונה כללית
(35)%	(11)	20	31	31	הכנסות ממכירת מים
(20)%	(218)	879	1,097	1,097	עצמיות חינוך
(17)%	(77)	387	464	464	עצמיות רווחה
(17)%	(1,690)	8,284	9,974	9,974	עצמיות אחר
(19)%	(9,570)	41,991	51,561	51,561	סה"כ עצמיות
(2)%	(1,819)	84,468	86,287	86,287	תקבולים ממשד החינוך
3%	455	16,295	15,840	15,840	תקבולים ממשד הרווחה
22%	674	3,792	3,118	3,118	תקבולים ממשלתיים אחרים
5%	944	20,669	19,725	19,725	מענק כללי לאיוון
480%	6,423	7,762	1,339	1,339	מענקים מיועדים
(10)%	(42)	397	439	439	תקבולים אחרים
(2)%	(2,935)	175,374	178,309	178,309	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
47%	4,020	12,643	8,623	8,623	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
1%	1,085	188,017	186,932	186,932	סה"כ הכנסות
הוצאות					
(15)%	(3,078)	17,991	21,069	21,069	הוצאות שכר כללי
21%	6,408	37,536	31,128	31,128	פעולות כלליות
6%	3,330	55,527	52,197	52,197	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
1%	394	72,694	72,300	72,300	שכר עובדי חינוך
(10)%	(2,728)	23,816	26,544	26,544	פעולות חינוך
(2)%	(2,334)	96,510	98,844	98,844	סה"כ חינוך
0%	16	6,866	6,850	6,850	שכר עובדי רווחה
(10)%	(1,464)	12,956	14,420	14,420	פעולות רווחה
(7)%	(1,448)	19,822	21,270	21,270	סה"כ רווחה
(0)%	(452)	171,859	172,311	172,311	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(31)%	(1,339)	3,043	4,382	4,382	פרעון מלוות מים וביוב
(31)%	(1,339)	3,043	4,382	4,382	פרעון מלוות אחרות
					סה"כ פרעון מלוות
36%	82	307	225	225	הוצאות מימון
(4)%	(50)	1,341	1,391	1,391	העברות והוצאות חד פעמיות
(1)%	(1,759)	176,550	178,309	178,309	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
47%	4,020	12,643	8,623	8,623	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
1%	2,261	189,193	186,932	186,932	סה"כ הוצאות
	(1,176)	(1,176)			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
	9,000	מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
2,890	4,008	משרד הפנים
	359	משרד הבטחון
2,246	529	משרד החינוך
		משרד הדתות
	924	משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
		משרדים אחרים
3,387	8,250	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
8,523	14,070	
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
3,756	2,854	העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
	9,000	השתתפות תבר"ים אחרים
11		סגירת גרעונות סופיים בתבר"ים
12,290	34,924	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
15,673	16,700	עבודות שבוצעו במשך השנה
171		הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
3	4	העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
	9,000	העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
15,847	25,704	סה"כ תשלומים
(3,557)	9,220	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
126,153	104,067	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
137,321	118,792	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
(11,168)	(14,725)	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
104,067	137,282	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
118,792	142,787	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
(14,725)	(5,505)	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
3,355	10,772	עודפי מימון זמניים
18,080	16,277	גרעונות מימון זמניים
(14,725)	(5,505)	עודף (גרעון) נטו
		(*לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח)
34,376	1,709	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
34,376	1,709	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
(332)	332		1,011	679	1,011	679			4,475	6	61 מנהל כללי 62 מנהל כספי 63 הוצאות מימון 64 פרעון מלוות
37		37	213	250			213	250	250	2	71 תברואה
77		77	318	395	318	395			395	6	72 שמירה ובטחון
(511)	715	204	2,022	1,511	1,311	111	711	1,400	5,900	8	73 תכנון ובנין
4,712	5,630	10,342	102,414	107,126	15,441	26,054	86,973	81,072	122,044	47	74 נכסים צבוריים 75 חגיגות וארועים
(758)	758		2,988	2,230	1,300	2,230	1,688		2,250	7	76 שונות והשתתפויות 77 כלכלה ותיירות 78 פיקוח עירוני 79 שרותים חקלאיים
(5,209)	5,321	112	17,226	12,017	2,728	764	14,498	11,253	31,633	45	81 חינוך
(2,614)	2,614		16,473	13,859	1,764	3,767	14,709	10,092	20,228	11	82 תרבות 83 בריאות
(907)	907		1,831	924	1,831	924			3,080	4	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 99 תשלומים לא רגילים
<u>(5,505)</u>	<u>16,277</u>	<u>10,772</u>	<u>144,496</u>	<u>138,991</u>	<u>25,704</u>	<u>34,924</u>	<u>118,792</u>	<u>104,067</u>	<u>190,755</u>	<u>136</u>	סה"כ

עיריית כפר קאסם

2020 - לתקופה: רבעון 4, שנת 2020

טופס 5 - גביה וחייבים

מס' 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	
			46,593	46,593	53,250	גביית פיגורים
44	44	(4)	(2,347)	(2,347)	(1,410)	יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה
			7,927	7,927	7,000	חיוב / זיכוי נוסף
		1,657	(703)	(703)	(165)	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
			51,470	51,470	58,675	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
44	44	1,653	4,881	4,881	4,067	הנחות ופטורים (במינוס)
44	44	20	46,589	46,589	54,608	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
		1,633				סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
			61,717	61,717	61,884	גבייה בגין פיגורים
			(4,376)	(4,376)	(2,627)	יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
			(7,447)	(7,447)	(12,478)	גבייה שוטפת
			(10,172)	(10,172)	(11,134)	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
			39,722	39,722	35,645	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
			33,061	33,061	28,354	הנחות ופטורים (במינוס)
			33,061	33,061	28,354	מחיקת חובות (במינוס)
			6,661	6,661	7,291	סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
			53,250	53,250	61,899	גבייה מראש
100%	100%	1%	9%	9%	7%	גבייה שוטפת
			83%	83%	80%	סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
			58%	58%	48%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			58%	58%	48%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
100%	100%	1%	42%	42%	34%	% 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

2020 - לתקופה: רבעון 4, שנת 2020

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	ס"ה כ שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
33,597	0%	39	40	20	41	850,300	מבני מגורים
5,439	3%	77	79	79	79	69,190	משרדים שרותים ומסחר
812	3%	849	873	870	870	930	בנקים
255	3%	50	52	52	52	4,940	תעשייה
				109	109		בתי מלון
1,436	3%	52	53	53	53	27,090	מלאכה
175	3%	0	0	0	0	4,076,950	אדמה חקלאית (לדונם)
2,279	(3)%	10	10	8	17	228,790	קרקע תפוסה (לדונם)
				25	25		קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
				25	25		חניונים
61	22%	5	6	8	981	10,630	מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
16,820	(11)%	15	13	41	79	1,246,520	נכסים אחרים
<u>60,873</u>						<u>6,515,340</u>	סה"כ
ס"ה כ חיוב באלפי ₪	השינוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום	תעריף שחוייב מקסימום	ס"ה כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשייה משותפים
							בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

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
1,324,153	711,477	612,676		3,931			608,745	1	93	5,219,075	מורה
1,053,779	601,066	452,713		88,431			364,282	5	19	2,661,415	סגן ראש העיר
1,533,087	870,176	662,911		101,262			561,649	5	18	5,852,579	ראש העיר
1,195,359	690,082	505,277		57,834			447,443	6	37	5,990,209	מבקר
1,102,770	606,417	496,353		48,910			447,443	6	37	5,939,294	מהנדס