



# עיריית כפר קאסם

## משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2021 לתקופה: רבעון 2, שנת 2021

זיהוי המסמך: BSEHP9T



חתימת ראש הרשות:

חתימת הגזבר:

## תוכן העניינים

3	טופס 1 - תמצית מאזן
5	טופס 2 - תקציב רגיל
6	טופס 3 - תקציב בלתי רגיל
7	טופס 4 - ריכוז תב"רים
8	טופס 5 - גביה וחייבים
9	טופס 6 - ארנונה
10	טופס 7 - שכר ומשרות
11	טופס 8 - בעלי שכר גבוה

**טופס 1 - תמצית מאזן**

<u>31.12.20</u>	<u>30.6.21</u>
10,462	1,910
2,892	14,070
193	83
<u>13,547</u>	<u>16,063</u>
5,505	3,939
<u>20,213</u>	<u>20,219</u>
<u>25,718</u>	<u>24,158</u>
10,765	12,442
1,677	(1,375)
<u>12,442</u>	<u>11,235</u>
55	55
55	55
16,278	13,384
(10,772)	(2,276)
<u>5,506</u>	<u>11,108</u>
<u>57,268</u>	<u>62,619</u>
8,973	8,720
1,916	1,374
5,880	8,835
<u>17,617</u>	<u>22,585</u>
1,013	885
<u>35,399</u>	<u>42,399</u>
1,656	1
<u>20,213</u>	<u>20,219</u>
57,268	62,619

**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**

		<u>חשבונות מקבילים</u>
26,350	27,022	חייבים בגין אגרות והיטלים
31,736	31,451	עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות
		ערבויות שנתנו
	1,000	<u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
	375	קרנות / הפחתות חובות ספקים בהסדר
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
	<u>1,375</u>	סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
		<u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)</u>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / אחר לכיסוי הגרעון
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
		<u>הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)</u>
		קרן עודפים בתקציב הרגיל
1,254		קרן היטל השבחה
		קרן ממכירת נכסים
		קרן היטל מים
1	1	קרן היטל ביוב
401		קרנות אחרות
<u>1,656</u>	<u>1</u>	סה"כ קרנות
1,695		

(\*) 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>					
					ארנונה כללית
(15)%	(2,996)	17,222	20,218	40,435	הכנסות ממכירת מים
100%	3	6	3	6	עצמיות חינוך
(100)%	(406)		406	812	עצמיות רווחה
20%	45	262	218	435	עצמיות אחר
(63)%	(3,190)	1,899	5,089	10,177	סה"כ עצמיות
(25)%	(6,544)	19,389	25,933	51,865	
6%	2,729	48,453	45,724	91,448	תקבולים ממשד החינוך
(3)%	(278)	7,952	8,230	16,460	תקבולים ממשד הרווחה
(55)%	(1,045)	838	1,883	3,766	תקבולים ממשלתיים אחרים
(5)%	(500)	9,037	9,537	19,074	מענק כללי לאיוון
(39)%	(291)	456	747	1,493	מענקים מיועדים
(24)%	(574)	1,780	2,354	4,708	תקבולים אחרים
(7)%	(6,502)	87,905	94,407	188,814	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
19%	835	5,124	4,290	8,579	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
(6)%	(5,668)	93,029	98,697	197,393	סה"כ הכנסות
<b>הוצאות</b>					
(5)%	(520)	9,444	9,964	19,927	הוצאות שכר כללי
(26)%	(4,625)	13,506	18,131	36,261	פעולות כלליות
-18%	(5,144)	22,950	28,094	56,188	הוצאות רכישת מים
6%	2,283	40,076	37,794	75,587	סה"כ כלליות
(26)%	(3,888)	10,982	14,870	29,740	שכר עובדי חינוך
(3)%	(1,606)	51,058	52,664	105,327	פעולות חינוך
6%	212	3,701	3,490	6,979	סה"כ חינוך
(4)%	(324)	6,910	7,234	14,467	שכר עובדי רווחה
(1)%	(112)	10,611	10,723	21,446	פעולות רווחה
					סה"כ רווחה
(8)%	(6,862)	84,619	91,481	182,961	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(1)%	(18)	1,887	1,905	3,809	פרעון מלוות מים וביוב
(1)%	(18)	1,887	1,905	3,809	פרעון מלוות אחרות
					סה"כ פרעון מלוות
32%	46	192	146	292	הוצאות מימון
(100)%	(1)		1	2	העברות והוצאות חד פעמיות
(7)%	(6,834)	86,698	93,532	187,064	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
57%	500	1,375	875	1,750	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
19%	835	5,124	4,290	8,579	הנחות בארנונה (הוצאות)
-6%	(5,500)	93,197	98,697	197,393	סה"כ הוצאות
	(168)	(168)			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>
4,008	1,493	משרד הפנים
359		משרד הבטחון
529	2,857	משרד החינוך
		משרד הדתות
924		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
	4,342	משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
8,250	1,654	משרדים אחרים
14,070	10,346	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		<b>אחרים</b>
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
2,854	6,656	העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
9,000		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתבר"ים
34,924	17,002	סה"כ תקבולים
		<b>תשלומים בתקופת הדוח</b>
16,701	22,601	עבודות שבוצעו במשך השנה
		הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
4	2	העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
9,000		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
25,705	22,603	סה"כ תשלומים
9,219	(5,601)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה</b>
104,067	137,282	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
118,792	142,788	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
(14,725)	(5,506)	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה</b>
137,282	154,283	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
142,788	165,391	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
(5,506)	(11,108)	עודף (גרעון) נטו
		<b>הרכב היתרה</b>
10,772	2,276	עודפי מימון זמניים
16,278	13,384	גרעונות מימון זמניים
(5,506)	(11,108)	עודף (גרעון) נטו
		<b>(*לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח)</b>
1,709		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
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
(273)	307	34	1,264	991	253	312	1,011	679	5,217	14	61 מנהל כללי
											62 מנהל כספי
											63 הוצאות מימון
											64 פרעון מלוות
37		37	213	250			213	250	250	1	71 תברואה
77		77	318	395			318	395	395	5	72 שמירה ובטחון
151	587	738	2,395	2,546	373	1,035	2,022	1,511	6,750	9	73 תכנון ובנין
(25)	1,246	1,221	114,392	114,367	12,378	7,640	102,014	106,727	149,163	53	74 נכסים צבוריים
											75 חגיגות וארועים
(432)	432		2,988	2,556			2,988	2,556	3,002	6	76 שונות והשתתפויות
											77 כלכלה ותיירות
											78 פיקוח עירוני
											79 שרותים חקלאיים
(7,352)	7,522	170	25,834	18,482	9,247	7,106	16,587	11,376	40,861	41	81 חינוך
(2,384)	2,384		16,156	13,772	352	909	15,804	12,863	12,221	9	82 תרבות
											83 בריאות
(907)	907		1,831	924			1,831	924	3,562	2	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>(11,108)</u>	<u>13,385</u>	<u>2,277</u>	<u>165,391</u>	<u>154,283</u>	<u>22,603</u>	<u>17,002</u>	<u>142,788</u>	<u>137,281</u>	<u>221,421</u>	<u>140</u>	סה"כ

## עיריית כפר קאסם

2021 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2021

### טופס 5 - גביה וחייבים

מס' סה"כ שנה קודמת	מס' שנה קודמת רבעון מקביל	מס' השנה עד רבעון זה	מס' ארנונה סה"כ שנה קודמת	מס' ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	מס' ארנונה השנה עד רבעון זה	
						<b>גביית פיגורים</b>
						יתרת פיגורים ריאליית לתחילת השנה
						חיוב / זיכוי נוסף
						העברה לחובות מסופקים (במינוס)
						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
						<b>גבייה שוטפת</b>
						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
						יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
						% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
						% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
						% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
						% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
						% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה
						כמות מס' שנתית מאושרת באלפי מ"ק
						כמות מס' שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק
						כמות מס' שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק
						פחת באלפי מ"ק
						אחוז (%) הפחת



## עיריית כפר קאסם

2021 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2021

### 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
37,197	1%	40	40	20	41	930,500	מבני מגורים
5,677	4%	79	82	79	79	69,650	משרדים שרותים ומסחר
821	1%	873	882	870	870	930	בנקים
5,550	(17)%	52	43	52	52	130,240	תעשייה
				109	109		בתי מלון
1,574	1%	53	54	53	53	29,330	מלאכה
4	(98)%	0	0	0	0	4,076,890	אדמה חקלאית (לדונם)
2,234	(4)%	10	10	8	17	232,570	קרקע תפוסה (לדונם)
							קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
31			25	25	25	1,220	חניונים
51	(21)%	6	5	8	981	11,220	מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
<u>13,126</u>	(14)%	13	12	41	79	<u>1,136,050</u>	נכסים אחרים
<u><u>66,266</u></u>						<u><u>6,618,600</u></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 תעשייה משותפים
							בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

## עיריית כפר קאסם

2021 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2021

					תקציב 2021		טופס 7 - שכר ומשרות	
הפרש	ביצוע בפועל 2021		עלות יחסית		עלויות שכר		שם הפרק	מס'
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר -	מס' משרות לפי	עלות יחסית	עלויות שכר	מספר משרות		
103	1	992	2	1,095	2,189	3	<b>הנהלה וכלליות</b>	6
274	3	1,536	12	1,810	3,619	15	נבחרים	61
58	1	943	8	1,001	2,002	9	מנהל כללי	61
434	6	3,471	21	3,905	7,810	27	מנהל כספי	62
							סה"כ הנהלה וכלליות	
							<b>שירותים מקומיים</b>	7
27		439	4	466	931	4	תברואה	71
(23)		508	6	486	971	6	שמירה ובטחון	72
15		827	6	842	1,683	6	תכנון ובנין עיר	73
(10)	(0)	162	2	152	304	2	נכסים ציבוריים	74
							שירותים עירוניים שונים	76
75	2			75	150	2	פיקוח עירוני	78
							שירותים חקלאיים	79
84	2	1,936	18	2,020	4,039	20	סה"כ שירותים מקומיים	
							<b>שירותים ממלכתיים</b>	8
(2,283)	9	40,076	407	37,794	75,587	416	חינוך	81
(24)	(2)	977	16	954	1,907	14	תרבות	82
(1)	(1)	371	4	370	740	3	בריאות	83
(212)	0	3,701	43	3,490	6,979	43	רווחה	84
							דת	85
							קליטת עליה	86
							איכות סביבה	87
(2,519)	6	45,125	470	42,607	85,213	476	סה"כ שירותים ממלכתיים	
							<b>מפעלים</b>	9
							מים	91
							בתי מטבחים	92
							נכסים	93
52	2	86	1	138	275	3	תחבורה	94
		131	2		307	2	מפעלי ביוב	97
52	2	217	3	291	582	5	מפעלים אחרים	98
							סה"כ מפעלים	
162	2	2,472	29	2,634	5,268	31	גימלאים	
(1,765)	18	53,221	540	51,456	102,912	559	סה"כ כללי	
							<b>רכישת שרותי כוח אדם</b>	
<b>הפרש עלויות</b>		<b>ביצוע 2021</b>		<b>תקציב 2021</b>			יועצים חיצוניים	
מספר שעות	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	שירותי כוח אדם מקבלן כ"א	
87	634	87	2	1,268	174	3		
87	634	87	2	1,268	174	3	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
748,082	424,593	323,489		53,482			270,007	5	18	58,525,791	ראש העיר
602,749	347,847	254,901		28,361			226,540	6	37	59,902,098	מבקר עירייה
573,874	330,963	242,911		11,556		20,689	210,666	1	93	58,173,725	מנהל בית ספר
558,674	307,218	251,457		24,916			226,540	6	37	59,392,944	מהנדס
521,955	300,541	221,414		14,790		19,802	186,822	13	93	57,596,173	מנהל בית ספר
526,139	299,653	226,486		50,407			176,079	5	19	26,614,156	סגן ראש העיר