



עיריית כפר קאסם

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2021 לתקופה: רבעון 1, שנת 2021

זיהוי המסמך: C4Q4GJO



חתימת ראש הרשות:

חתימת הגזבר:

תוכן עניינים

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

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.20	31.3.21
10,462	488
2,893	9,877
193	526
13,548	10,891
5,505	4,222
20,213	20,219
25,718	24,441
10,765	11,941
	(1,765)
1,176	498
11,941	10,674
55	55
55	55
16,278	16,568
(10,772)	(5,752)
5,506	10,816
56,768	56,877
8,973	9,429
1,916	387
5,880	5,715
17,117	20,241
1,013	885
34,899	36,657
1,656	1
20,213	20,219
56,768	56,877

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

26,350	26,587	
31,736	31,009	
		חשבונות מקבילים
		חייבים בגין אגרות והיטלים
		עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות
		ערבויות שנתנו
		<u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u>
	1,000	הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
	765	קרנות / הפחתות חובות ספקים בהסדר
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
	1,765	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
1,656	1	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	
הכנסות					
(15)%	(1,511)	8,598	10,109	40,435	ארנונה כללית
100%	2	3	2	6	הכנסות ממכירת מים
(100)%	(203)		203	812	עצמיות חינוך
43%	46	155	109	435	עצמיות רווחה
(70)%	(1,783)	761	2,544	10,177	עצמיות אחר
(27)%	(3,449)	9,517	12,966	51,865	סה"כ עצמיות
(6)%	(1,427)	21,435	22,862	91,448	תקבולים ממשד החינוך
(6)%	(246)	3,869	4,115	16,460	תקבולים ממשד הרווחה
(54)%	(513)	429	942	3,766	תקבולים ממשלתיים אחרים
(14)%	(671)	4,098	4,769	19,074	מענק כללי לאיוון
(82)%	(306)	67	373	1,493	מענקים מיועדים
117%	1,382	2,559	1,177	4,708	תקבולים אחרים
(11)%	(5,230)	41,974	47,204	188,814	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
73%	1,573	3,718	2,145	8,579	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
(7)%	(3,656)	45,692	49,348	197,393	סה"כ הכנסות
הוצאות					
(12)%	(589)	4,393	4,982	19,927	הוצאות שכר כללי
(16)%	(1,450)	7,615	9,065	36,261	פעולות כלליות
-15%	(2,039)	12,008	14,047	56,188	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
(4)%	(683)	18,214	18,897	75,587	שכר עובדי חינוך
(42)%	(3,110)	4,325	7,435	29,740	פעולות חינוך
(14)%	(3,793)	22,539	26,332	105,327	סה"כ חינוך
1%	17	1,762	1,745	6,979	שכר עובדי רווחה
(6)%	(218)	3,399	3,617	14,467	פעולות רווחה
(4)%	(201)	5,161	5,362	21,446	סה"כ רווחה
(13)%	(6,032)	39,708	45,740	182,961	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(3)%	(28)	924	952	3,809	פרעון מלוות מים וביוב
(3)%	(28)	924	952	3,809	פרעון מלוות אחרות
					סה"כ פרעון מלוות
23%	17	90	73	292	הוצאות מימון
(100)%	(1)		1	2	העברות והוצאות חד פעמיות
(13)%	(6,044)	40,722	46,766	187,064	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
300%	1,313	1,750	438	1,750	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
73%	1,573	3,718	2,145	8,579	הנחות בארנונה (הוצאות)
-6%	(3,158)	46,190	49,348	197,393	סה"כ הוצאות
	(498)	(498)			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
9,000		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
4,008	568	משרד הפנים
359		משרד הבטחון
529		משרד החינוך
		משרד הדתות
924		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
	4,185	משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
8,250	1,654	משרדים אחרים
14,070	6,407	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
2,854	1,465	העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
9,000		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
34,924	7,872	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
16,701	13,180	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	13,182	סה"כ תשלומים
9,219	(5,310)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
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
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
137,282	132,240	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
142,788	143,056	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
(5,506)	(10,816)	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
10,772	5,752	עודפי מימון זמניים
16,278	16,568	גרעונות מימון זמניים
(5,506)	(10,816)	עודף (גרעון) נטו
		(*לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח)
1,709	12,914	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
1,709	12,914	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
(303)	303		1,260	957	249	278	1,011	679	5,009	15	61 מנהל כללי 62 מנהל כספי 63 הוצאות מימון 64 פרעון מלוות
37	(37)		213	250			213	250	250	2	71 תברואה
77	(40)	37	318	395			318	395	395	6	72 שמירה ובטחון
(346)	423	77	2,147	1,801	125	290	2,022	1,511	6,400	10	73 תכנון ובנין
3,307	(3,119)	188	109,487	112,794	7,473	6,067	102,014	106,727	146,858	52	74 נכסים צבוריים 75 חגיגות וארועים
(432)	432	5,280	2,988	2,556			2,988	2,556	3,002	7	76 שונות והשתתפויות 77 כלכלה ותיירות 78 פיקוח עירוני 79 שרותים חקלאיים
(9,864)	9,864		21,569	11,705	4,982	328	16,587	11,377	33,533	42	81 חינוך
(2,385)	2,555	170	16,157	13,772	353	909	15,804	12,863	12,221	10	82 תרבות 83 בריאות
(907)	907		1,831	924			1,831	924	3,562	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>(10,816)</u>	<u>16,568</u>	<u>5,752</u>	<u>155,970</u>	<u>145,154</u>	<u>13,182</u>	<u>7,872</u>	<u>142,788</u>	<u>137,282</u>	<u>211,230</u>	<u>148</u>	סה"כ

עיריית כפר קאסם

2021 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2021

טופס 5 - גביה וחייבים

מס' סה"כ שנה קודמת	מס' סה"כ רבעון מקביל שנה קודמת	מס' סה"כ רבעון זה שנה קודמת	מס' סה"כ שנה קודמת ארנונה שנה	מס' סה"כ רבעון מקביל ארנונה שנה	מס' סה"כ רבעון זה ארנונה שנה	
						גביית פיגורים
						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
						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
						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 1, שנת 2021

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
36,385	1%	40	40	20	41	909,980	מבני מגורים
5,535	4%	79	82	79	79	67,840	משרדים שרותים ומסחר
588	1%	873	878	870	870	670	בנקים
5,793	(17)%	52	43	52	52	135,750	תעשייה
				109	109		בתי מלון
1,585	1%	53	54	53	53	29,520	מלאכה
174	0%	0	0	0	0	4,053,650	אדמה חקלאית (לדונם)
2,184	(5)%	10	9	8	17	230,850	קרקע תפוסה (לדונם)
							קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
31			25	25	25	1,220	חניונים
54	(16)%	6	5	8	981	11,200	מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
12,834	(17)%	13	11	41	79	1,145,160	נכסים אחרים
<u>65,163</u>						<u>6,585,840</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

טופס 7 - שכר ומשרות

הפרש		ביצוע בפועל 2021		עלות יחסית	תקציב 2021		שם הפרק	מס' /
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר -	מס' משרות לפי		עלויות שכר	מספר משרות		
41		506	3	547	2.189	3	הנהלה וכלליות	6
189	3	716	12	905	3.619	15	נבחרים	61
52	1	449	8	501	2.002	9	מנהל כללי	61
282	4	1.671	23	1.953	7.810	27	מנהל כספי	62
							סה"כ הנהלה וכלליות	
							שירותים מקומיים	7
21		212	4	233	931	4	תברואה	71
13		230	6	243	971	6	שמירה ובטחון	72
31		390	6	421	1.683	6	תכנון ובנין עיר	73
3		73	2	76	304	2	נכסים ציבוריים	74
							שירותים עירוניים שונים	76
38	2			38	150	2	פיקוח עירוני	78
							שירותים חקלאיים	79
105	2	905	18	1.010	4.039	20	סה"כ שירותים מקומיים	
							שירותים ממלכתיים	8
683	11	18.214	405	18.897	75.587	416	חינוך	81
73	(3)	404	17	477	1.907	14	תרבות	82
13	(1)	172	4	185	740	3	בריאות	83
(17)	(0)	1.762	43	1.745	6.979	43	רווחה	84
							דת	85
							קליטת עליה	86
							איכות סביבה	87
751	7	20.552	469	21.303	85.213	476	סה"כ שירותים ממלכתיים	
							מפעלים	9
							מים	91
							בתי מטבחים	92
							נכסים	93
20	2	49	1	69	275	3	תחבורה	94
		61	2		307	2	מפעלי ביוב	97
20	2	110	3	146	582	5	מפעלים אחרים	98
							סה"כ מפעלים	
186	2	1.131	29	1.317	5.268	31	גימלאים	
1.359	17	24.369	542	25.728	102.912	559	סה"כ כללי	
							רכישת שרותי כוח אדם	
							יועצים חיצוניים	3
130.540	317	43.514	2	1.268	174.054	3	שירותי כוח אדם מקבלן כ"א	
							סה"כ	3
130.540	317	43.514	2	1.268	174.054	3		