



עיריית כפר קאסם

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2021 לתקופה: רבעון 3, שנת 2021

זיהוי המסמך: C9UD8KU



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

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.20	30.9.21
10,462	2,344
2,893	13,955
193	51
13,548	16,350
5,505	888
20,213	20,897
25,718	21,785
10,765	12,521
	(1,563)
1,756	(125)
12,521	10,833
55	55
55	55
15,784	10,537
(10,783)	(4,899)
5,001	5,638
56,843	54,661
8,973	9,590
1,916	1,487
5,880	6,028
17,192	15,122
1,013	885
34,974	33,112
1,656	652
20,213	20,897
56,843	54,661

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

26,350	27,220	
31,736	31,451	
		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
	563	קרנות / הפחתת חובות ספקים בהסדר
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
	<u>1,563</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	306	קרן היטל השבחה
		קרן ממכירת נכסים
		קרן היטל מים
1	11	קרן היטל ביוב
401	335	קרנות אחרות
<u>1,656</u>	<u>652</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	
הכנסות					
(5)%	(1,402)	28,924	30,326	40,435	ארנונה כללית
56%	3	7	5	6	הכנסות ממכירת מים
(76)%	(464)	145	609	812	עצמיות חינוך
12%	38	364	326	435	עצמיות רווחה
(57)%	(4,346)	3,287	7,633	10,177	עצמיות אחר
(16)%	(6,172)	32,727	38,899	51,865	סה"כ עצמיות
4%	2,570	71,156	68,586	91,448	תקבולים ממשד החינוך
(4)%	(459)	11,886	12,345	16,460	תקבולים ממשד הרווחה
(42)%	(1,183)	1,642	2,825	3,766	תקבולים ממשלתיים אחרים
(10)%	(1,477)	12,829	14,306	19,074	מענק כללי לאיוון
(50)%	(563)	557	1,120	1,493	מענקים מיועדים
(50)%	(1,751)	1,780	3,531	4,708	תקבולים אחרים
(6)%	(9,034)	132,577	141,611	188,814	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
4%	289	6,723	6,434	8,579	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
(6)%	(8,745)	139,300	148,045	197,393	סה"כ הכנסות
הוצאות					
(6)%	(969)	13,976	14,945	19,927	הוצאות שכר כללי
(16)%	(4,305)	22,891	27,196	36,261	פעולות כלליות
-13%	(5,274)	36,867	42,141	56,188	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
4%	2,538	59,228	56,690	75,587	שכר עובדי חינוך
(28)%	(6,348)	15,957	22,305	29,740	פעולות חינוך
(5)%	(3,810)	75,185	78,995	105,327	סה"כ חינוך
5%	240	5,474	5,234	6,979	שכר עובדי רווחה
(6)%	(660)	10,190	10,850	14,467	פעולות רווחה
(3)%	(421)	15,664	16,085	21,446	סה"כ רווחה
(7)%	(9,505)	127,716	137,221	182,961	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
0%	12	2,869	2,857	3,809	פרעון מלוות מים וביוב
0%	12	2,869	2,857	3,809	פרעון מלוות אחרות
					סה"כ פרעון מלוות
39%	85	304	219	292	הוצאות מימון
(100)%	(2)		2	2	העברות והוצאות חד פעמיות
(7)%	(9,409)	130,889	140,298	187,064	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
19%	251	1,563	1,313	1,750	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
4%	289	6,723	6,434	8,579	הנחות בארנונה (הוצאות)
(6)%	(8,870)	139,175	148,045	197,393	סה"כ הוצאות
	125	125			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
9,000		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
4,030	1,940	משרד הפנים
359		משרד הבטחון
529	8,472	משרד החינוך
		משרד הדתות
924		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
	4,342	משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
8,250	2,791	משרדים אחרים
14,092	17,545	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
2,854	6,655	העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
9,000		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתבר"ים
34,946	24,200	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
16,218	24,826	עבודות שבוצעו במשך השנה
		הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
4	10	העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
9,000		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
25,222	24,836	סה"כ תשלומים
9,724	(636)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
104,067	137,304	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
118,792	142,305	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
(14,725)	(5,001)	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
137,304	120,599	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
142,305	126,237	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
(5,001)	(5,638)	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
10,783	4,899	עודפי מימון זמניים
15,784	10,537	גרעונות מימון זמניים
(5,001)	(5,638)	עודף (גרעון) נטו
		(*) לאחור נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
1,709	40,905	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
1,709	40,904	תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

טופס 4 - ריכוז תב"רים

מזכיר נטו עודף/גרעון	ביצוע מזכיר עודף הוצאות	ביצוע מזכיר עודף הכנסות	ביצוע מזכיר הוצאות	ביצוע מזכיר 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	
139	124	263	1,321	1,460	310	758	1,011	702	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	515	5	72 שמירה ובטחון	
(251)	667	416	2,797	2,546	775	1,035	2,022	1,511	6,950	9	73 תכנון ובנין	
(1,235)	1,743	508	115,602	114,367	13,588	7,640	102,014	106,727	150,163	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	
(1,893)	5,490	3,597	26,157	24,264	9,571	12,887	16,586	11,377	39,002	42	81 חינוך	
(1,655)	1,655		16,397	14,742	593	1,880	15,804	12,862	28,666	10	82 תרבות	
											83 בריאות	
(425)	425		1,349	924			1,349	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	
(5,638)	10,536	4,898	167,142	161,504	24,837	24,200	142,305	137,304	237,327	144	סה"כ	

עיריית כפר קאסם

2021 - לתקופה: רבעון 3, שנת 2021

טופס 5 - גביה וחייבים

מס' סה"כ שנה קודמת	מס' סה"כ רבעון מקביל	מס' סה"כ רבעון זה	מס' סה"כ שנה קודמת	מס' סה"כ רבעון מקביל	מס' סה"כ רבעון זה	
	1,490	1,633	53,250	63,422	61,899	גביית פיגורים
(4)	(4)	(74)	(1,410)	(852)	(891)	יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה
1,657	1,243	1,265	7,000	5,016	10,699	חיוב / זיכוי נוסף
			(165)	(217)	(434)	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
<u>1,653</u>	<u>2,729</u>	<u>2,824</u>	<u>58,675</u>	<u>67,369</u>	<u>71,273</u>	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
20	16	7	4,067	2,873	5,397	הנחות ופטורים (במינוס)
<u>1,633</u>	<u>2,713</u>	<u>2,817</u>	<u>54,608</u>	<u>64,496</u>	<u>65,876</u>	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
			61,884	55,513	58,986	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
			(2,627)	780	1,516	גבייה בגין פיגורים
			(12,478)	(11,467)	(6,366)	יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
			(11,134)			גבייה שוטפת
			35,645	44,826	54,136	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
			28,354	17,868	23,527	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
			28,354	17,868	23,527	הנחות ופטורים (במינוס)
			7,291	26,958	30,609	מחיקת חובות (במינוס)
<u>1,633</u>	<u>2,713</u>	<u>2,817</u>	<u>61,899</u>	<u>91,454</u>	<u>96,485</u>	סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
1%	1%	0%	7%	4%	8%	גבייה מראש
			80%	40%	43%	גבייה שוטפת
			48%	32%	39%	גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
			48%	32%	39%	סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
1%	1%	0%	34%	18%	23%	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

2021 - לתקופה: רבעון 3, 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
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
13,126	(14)%	13	12	41	79	1,136,050	נכסים אחרים
<u>66,266</u>						<u>6,618,600</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 3, שנת 2021

טופס 7 - שכר ומשרות

מס' הפרק	שם הפרק	תקציב 2021		ביצוע בפועל 2021		מספר משרות	הפרש
		מספר משרות	עלויות שכר	מס' משרות לפי	עלויות שכר -		
6	הנהלה וכלליות						
61	נבחרים	3	2,189	2	1,642	1	284
61	מנהל כללי	15	3,619	12	2,714	3	424
62	מנהל כספי	9	2,002	8	1,502	1	98
27	סה"כ הנהלה וכלליות	27	7,810	21	5,858	6	806
7	שירותים מקומיים						
71	תברואה	4	931	4	698		27
72	שמירה ובטחון	6	971	6	728		(3)
73	תכנון ובנין עיר	6	1,683	6	1,262		29
74	נכסים ציבוריים	2	304	2	228	(0)	(7)
76	שרותים עירוניים שונים						
78	פיקוח עירוני	2	150		113	2	113
79	שירותים חקלאיים						
	סה"כ שרותים מקומיים	20	4,039	18	3,029	2	159
8	שרותים ממלכתיים						
81	חינוך	416	75,587	402	56,690	14	(2,538)
82	תרבות	14	1,907	15	1,430	(1)	24
83	בריאות	3	740	4	555	(1)	(8)
84	רווחה	43	6,979	42	5,234	1	(240)
85	דת						
86	קליטת עליה						
87	איכות סביבה						
	סה"כ שרותים ממלכתיים	476	85,213	463	63,910	13	(2,761)
9	מפעלים						
91	מים						
92	בתי מטבחים						
93	נכסים						
94	תחבורה	3	275	1	206	2	87
97	מפעלי ביוב						
98	מפעלים אחרים	2	307	2	191		
	סה"כ מפעלים	5	582	3	437	2	87
	גימלאים	31	4,849	29	3,637	2	(138)
	סה"כ כללי	559	102,493	534	76,870	25	(1,808)
	רכישת שרותי כוח אדם						
	יועצים חיצוניים	3	174	2	1,268		43
	שירותי כוח אדם מקבלן כ"א						
	סה"כ	3	174	2	1,268		43