
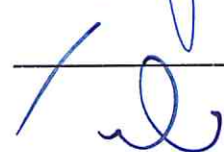


# עיריית כפרסבא

## משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2019 לתקופה: רבעון 4, שנת 2019

זיהוי המסמך: 1982CC

חתימת ראש הרשות:   
חתימת הגזבר: 

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.18	31.12.19
90,359	82,256
12,162	13,136
8,989	8,182
111,510	103,574
143,787	121,442
48,264	48,264
192,051	169,706
4,973	3,466
(1,507)	1,197
3,466	4,663
	17,011
	(9,370)
	7,641
307,027	285,584
160	175
31,476	33,326
79,854	77,256
2,473	4,108
113,963	114,865
130,902	122,455
48,264	48,264
30,224	
(16,326)	
307,027	285,584

**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**

231,156	238,762	
266,900	283,143	
<b>חשבונות מקבילים</b>		
		חייבים בגין אגרות והיטלים
		עומס מלוות לפרעון (משוער) לשנים הבאות
		ערבויות שנתנו
		<b>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</b>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / הפחתות חובות ספקים בהסדר
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
		<b>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)</b>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / אחר לכיסוי הגרעון
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
		<b>הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)</b>
		קרן עודפים בתקציב הרגיל
26,582	28,051	קרן היטל השבחה
16,401	16,151	קרן ממכירת נכסים
		קרן היטל מים
10,381	7,142	קרן היטל ביוב
77,538	71,111	קרנות אחרות
130,902	122,455	סה"כ קרנות

(\*) 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>					
1%	3,222	367,922	364,700	364,700	ארנונה כללית
					הכנסות ממכירת מים
(3)%	(1,669)	54,835	56,504	56,504	עצמיות חינוך
30%	381	1,656	1,275	1,275	עצמיות רווחה
(2)%	(1,988)	109,159	111,147	111,147	עצמיות אחר
(0)%	(54)	533,572	533,626	533,626	סה"כ עצמיות
2%	4,565	199,496	194,931	194,931	תקבולים ממשדד החינוך
4%	2,556	62,046	59,490	59,490	תקבולים ממשדד הרווחה
(2)%	(169)	8,242	8,411	8,411	תקבולים ממשלהיים אחרים
					מענק כללי לאיזון
					מענקים מיוחדים
12%	134	1,214	1,080	1,080	תקבולים אחרים
1%	7,032	804,570	797,538	797,538	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					מענק לכיסוי גרעון מצטבר
3%	1,754	52,754	51,000	51,000	הנחות בארנונה (הכנסות)
1%	8,786	857,324	848,538	848,538	סה"כ הכנסות
<b>הוצאות</b>					
(4)%	(4,952)	122,243	127,195	127,195	הוצאות שכר כללי
3%	5,218	184,749	179,531	179,531	פעולות כלליות
0%	266	306,992	306,726	306,726	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
4%	9,891	238,065	228,174	228,174	שכר עובדי חינוך
(2)%	(2,710)	143,423	146,133	146,133	פעולות חינוך
2%	7,181	381,488	374,307	374,307	סה"כ חינוך
(1)%	(331)	22,091	22,422	22,422	שכר עובדי רווחה
1%	520	70,000	69,480	69,480	פעולות רווחה
0%	189	92,091	91,902	91,902	סה"כ רווחה
1%	7,636	780,571	772,935	772,935	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(1)%	(38)	4,678	4,716	4,716	פרעון מלוות מים וביוב
3%	468	18,250	17,782	17,782	פרעון מלוות אחרות
2%	430	22,928	22,498	22,498	סה"כ פרעון מלוות
8%	163	2,268	2,105	2,105	הוצאות מימון
					העברות והוצאות חד פעמיות
1%	8,229	805,767	797,538	797,538	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
3%	1,754	52,754	51,000	51,000	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
1%	9,983	858,521	848,538	848,538	הנחות בארנונה (הוצאות)
					סה"כ הוצאות
	(1,197)	(1,197)			עודף (גרעון)

## טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		<b>תקבולים בתקופת הדוח</b>
		מלוות מהאוצר
30,000	34,000	מלוות מאחרים
		<b>השתתפות משרדי ממשלה</b>
		משרד הפנים
40		משרד הבטחון
11,238	11,517	משרד החינוך
		משרד הדתות
275	144	משרד העבודה והרווחה
499	120	משרד איכות הסביבה
1,022	126	משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
2,428	643	משרד התחבורה
80	1,957	משרדים אחרים
15,582	14,507	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		<b>אחרים</b>
		השתתפות בעלים
1,291	1,608	מקורות אחרים
6,838	8,397	העברה מקרנות הרשות
78,459	69,278	השתתפות תקציב רגיל
305	424	השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתבר"ים
		סה"כ תקבולים
132,475	128,214	
		<b>תשלומים בתקופת הדוח</b>
		עבודות שבוצעו במשך השנה
119,857	105,336	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
19,188	31,748	העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
2,190	12,669	העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
141,235	149,753	סה"כ תשלומים
(8,760)	(21,539)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
1,229,106	1,305,882	<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה</b>
1,206,448	1,291,984	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
22,658	13,898	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
		יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
1,305,882	1,434,096	<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה</b>
1,291,984	1,441,737	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
13,898	(7,641)	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
		עודף (גרעון) נטו
		<b>הרכב היתרה</b>
30,224	9,370	עודפי מימון זמניים
16,326	17,011	גרעונות מימון זמניים
13,898	(7,641)	עודף (גרעון) נטו
55,699	262,079	<b>(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח</b>
55,699	262,079	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

טופס 4 - ריכוז תב"רים											
מזטבר נטו עודף/גרעון	ביצוע מזטבר עודף הוצאות	ביצוע מזטבר עודף הכנסות	ביצוע מזטבר הוצאות	ביצוע מזטבר הכנסות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הכנסות	ביצוע שנה קודמת הוצאות	ביצוע שנה קודמת הכנסות	ההקציב המאושר	סה"כ תב"רים	הפרק התקציבי
			13	13	13	13			20	1	61 מנהל כללי
			6,944	6,944	540	540	6,404	6,404	7,021	3	62 מנהל כספי
											63 הוצאות מימון
											64 פרעון מלוות
(90)	90		9,475	9,385	469	139	9,006	9,246	9,616	3	71 תברואה
			13,785	13,785	3,012	3,012	10,773	10,773	14,928	6	72 שמירה ובטחון
(4,451)	4,758	307	494,527	490,076	6,753	4,723	487,774	485,353	504,995	9	73 תכנון ובנין
2,614	156	2,770	212,498	215,112	24,423	23,418	188,075	191,694	228,392	41	74 נכסים צבוריים
											75 חגיגות וארועים
											76 שונות והשתתפויות
5,173		5,173	58,371	63,544	2,135	497	56,236	63,047	63,607	3	77 כלכלה ותיירות
											78 פיקוח עירוני
											79 שרותים חקלאיים
(7,513)	7,669	156	421,923	414,410	86,356	77,970	335,567	336,440	442,261	23	81 חינוך
(944)	944		51,920	50,976	4,248	8,188	47,672	42,788	53,203	13	82 תרבות
											83 בריאות
(13)	13		11,740	11,727	763	1,402	10,977	10,325	11,805	5	84 רווחה
(669)	669		1,258	589	628	173	630	416	2,100	2	85 דת
											86 קליטת עליה
(410)	562	152	33,363	32,953	3,595	3,957	29,768	28,996	35,428	10	87 איכות הסביבה
											91 מים
											92 בתי מטבחיים
(1,676)	2,151	475	122,632	120,956	15,920	3,725	106,712	117,231	109,390	9	93 נכסים
338	(1)	337	3,288	3,626	898	457	2,390	3,169	9,377	4	94 תחבורה
											95 תעסוקה
											96 חשמל
											97 ביוב
											98 מפעלים אחרים
											99 תשלומים לא רגילים
<u>(7,641)</u>	<u>17,011</u>	<u>9,370</u>	<u>1,441,737</u>	<u>1,434,096</u>	<u>149,753</u>	<u>128,214</u>	<u>1,291,984</u>	<u>1,305,882</u>	<u>1,492,143</u>	<u>132</u>	סה"כ

**עיריית כפר סבא**

2019 - לתקופה: רבעון 4, שנת 2019

**טופס 5 - גביה וחייבים**

מס' סה"כ 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	
			35,959	35,959	34,364	<b>גביית פיגורים</b>
			(3,445)	(3,445)	14,169	יתרת פיגורים ריאליית לתחילת השנה
			(1,162)	(1,162)	(4,586)	חיוב / זיכוי נוסף
			1,811	1,811	3,209	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
			(1,132)	(1,132)	(1,009)	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
					(12,427)	הנחות ופטורים (במינוס)
			32,031	32,031	33,720	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
			13,793	13,793	14,122	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
			18,238	18,238	19,598	גבייה בגין פיגורים
						יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
			409,464	409,464	424,246	<b>גבייה שוטפת</b>
			1,724	1,724	1,356	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
			(49,869)	(49,869)	(51,746)	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
						הנחות ופטורים (במינוס)
			361,319	361,319	373,856	מחיקת חובות (במינוס)
			2,473	2,473	2,728	סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
			342,720	342,720	351,300	גבייה מראש
			345,193	345,193	354,028	גבייה שוטפת
						סה"כ גבייה שוטפת
			16,126	16,126	19,828	יתרת פיגורים לתקופה
			34,364	34,364	39,426	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
			43%	43%	42%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
			96%	96%	95%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
			83%	83%	83%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			84%	84%	83%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			91%	91%	90%	% 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 סבא**

2019 - לתקופה: רבעון 4, 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	4,688,067	57	19	50	50	1%	235,623
משרדים שרותים ומסחר	587,809	387	68	214	211	1%	125,775
בנקים	7,053	1,395	790	1,383	1,378	0%	9,752
תעשיה	295,344	167	25	105	101	4%	30,978
בתי מלון	53,864	131	65	95	92	3%	5,121
מלאכה	1,911	130	130	130	120	9%	249
אזימה חקלאית (לדונם)	438	28,160	3,440	11,790	11,780	0%	5,164
קרקע תפוסה (לדונם)							
קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)							
חניונים	159,766	23	23	23	23	(1)%	3,628
מבנה חקלאי	3,506	46		16	16	(2)%	55
נכסי מדינה							
נכסים אחרים	6,883	123	34	87	123	(29)%	599
<b>סה"כ</b>	<b>5,804,641</b>						<b>416,944</b>
<b>אזורי תעשיה משותפים</b>							
בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה 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 ₪

עיריית כפר סבא

2019 - לתקופה: רבעון 4, שנת 2019

טופס 7 - שכר ומשרות

מס' שם הפרק	תקציב 2019		ביצוע בפועל 2019		עלות יחסית	מספר משרות	הפרש
	מספר משרות	עלויות שכר	מס' משרות לפי	עלויות שכר -			
6 הנהלה וכלליות	3	2,034	3	2,382	2,034	3	(348)
61 נבחרים	57	11,670	52	10,447	11,670	57	1,223
61 מנהל כללי	43	8,716	42	8,508	8,716	43	208
62 מנהל כספי	103	22,420	97	21,337	22,420	103	1,083
7 שהי"כ הנהלה וכלליות	58	11,271	56	10,716	11,271	58	555
7 שירותים מקומיים	30	4,810	26	4,755	4,810	30	55
71 תברואה	39	8,168	31	6,912	8,168	39	1,256
72 שמירה ובטחון	61	9,462	60	9,595	9,462	61	(133)
73 תכנון ובנין עיר	22	4,018	22	3,997	4,018	22	21
74 נכסים ציבוריים	1	287	1	278	287	1	9
76 שרותים עירוניים שונים	211	38,016	196	36,253	38,016	211	1,763
78 פיקוח עירוני	1,540	228,174	1,462	238,065	228,174	1,540	(9,891)
79 שירותים חקלאיים	166	25,139	159	25,499	25,139	166	(360)
8 שהי"כ שרותים מקומיים	126	22,422	122	22,091	22,422	126	331
8 שרותים ממלכתיים	4	578	3	393	578	4	185
81 חינוך	4	702	4	738	702	4	(36)
82 תרבות	1,840	277,015	1,750	286,786	277,015	1,840	(9,771)
83 בריאות	9					9	
84 רווחה	91					91	
85 דת	92					92	
86 קליטת עליה	93					93	
87 איכות סביבה	94					94	
9 שהי"כ שרותים ממלכתיים	97					97	
9 מפעלים	98					98	
91 מים	4	957	4	959	957	4	(2)
92 בתי מטבחים	16	2,190	12	2,075	2,190	16	115
93 נכסים	8	2,273	7	2,134	2,273	8	139
94 תחבורה	9	2,160			2,160	9	
97 מפעלי ביוב	37	7,580	23	5,168	7,580	37	252
98 מפעלים אחרים	238	32,760	240	32,855	32,760	238	(95)
סה"כ כללי	2,429	377,791	2,306	382,399	377,791	2,429	(4,608)
רכישת שרותי כוח אדם							
14 יועצים חיצוניים	14	3,243	14	3,243	3,243	14	
18 שהי"כ כוח אדם מקבלן כ"א	4	42,226	4	42,226	42,226	4	
	18	45,469	18	45,469	45,469	18	

טופס 8 - בעלי שכר גבוה											
תיאור התפקיד											
עלות שכר כוללת	עלות הפרשות המעביד	סה"כ שכר העובד	הפרשים	החזר הוצאות	עבודה נוספת	תוספות שכר	שכר משולב	דרגה	דרוג	ת.ז.	
605,168	170,238	434,930	6,038	14,052			414,840	6	5	3174517	מנכ"ל
595,376	157,151	438,225	12,980	51,889			373,356	6	5	2873740	יועץ משפטי
578,310	163,091	415,219	7,766	13,349			394,104	6	5	2774226	מנהל כספים
549,060	155,291	393,769	7,766	12,647			373,356	6	5	5509090	מבקר פנימי
545,896	138,289	407,607	22,517	35,529	6,391	261,695	81,475			5660275	מנהל תיכון
510,405	132,025	378,380	20,502	9,219	13,868	206,789	128,002	110	240	5189101	ס. מנהל תיכון
490,628	126,617	364,011	20,310	40,903	2,311	226,483	74,004	710	240	2302905	מנהל תיכון
475,588	98,697	376,891	17,922	4,362	159,871	81,165	113,571	110	240	1305122	מנהלת אגף ש.ח.ק.
474,817	87,964	386,853	11,762	41,935	83,821	5,452	243,883			2279942	מנהלת מחלקה ביה"ס יסודיים
464,597	120,169	344,428	19,057	12,444	3,752	203,648	105,527			1245656	ס. מנהלת תיכון
462,796	94,635	368,161	21,306	34,088	44,544	50,536	217,687	542	241	5425991	מנהלת מחלקת גניי
459,794	79,782	380,012	25,946	29,199	2,622	246,500	75,745			2484879	מנהלת תיכון
455,139	121,498	333,641	18,749	9,129	1,435	199,265	105,063		24	5810251	ס. מנהל תיכון
447,768	78,010	369,758	23,521	29,718	162	240,866	75,491			5916663	מנהל תיכון
446,465	114,214	332,251	13,332	49,267			269,652		5	3692770	מנהל אגף מחשוב