

# עיריית כפר סבא

## משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2025 לתקופה: רבעון 1, שנת 2025

זיהוי המסמך: 1982CC

חתימת ראש הרשות: \_\_\_\_\_

חתימת הגזבר: \_\_\_\_\_



		<b>חשבונות מקבילים</b>	
304,327	331,604		חייבים בגין אגרות והיטלים
299,528	291,696		עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות
			ערבויות שנתנו
			<b><u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u></b>
			הלוואות לכסוי הגרעון
			מענקים לכסוי הגרעון
			קרנות / הפחתות חובות ספקים בהסדר
			גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
			סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
=====	=====		
			<b><u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)</u></b>
			הלוואות לכסוי הגרעון
			מענקים לכסוי הגרעון
			קרנות / אחר לכיסוי הגרעון
			גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
			סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
=====	=====		
			<b><u>הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)</u></b>
			קרן עודפים בתקציב הרגיל
52,091	30,153		קרן היטל השבחה
8,449	8,449		קרן ממכירת נכסים
			קרן היטל מים
8,583	7,933		קרן היטל ביוב
34,114	24,377		קרנות אחרות
103,237	70,912		סה"כ קרנות

(\*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטייה מהתקציב ב%	סטייה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
<b>הכנסות</b>					
5%	6,788	141,465	134,678	538,710	ארנונה כללית
(5)%	(653)	11,721	12,374	49,496	הכנסות ממכירת מים
1%	7	679	672	2,687	עצמיות חינוך
(27)%	(8,471)	22,655	31,126	124,505	עצמיות רווחה
(1)%	(2,330)	176,520	178,850	715,398	עצמיות אחר
(7)%	(5,484)	69,452	74,936	299,743	סה"כ עצמיות
(3)%	(727)	20,676	21,403	85,613	תקבולים ממשד החינוך
(98)%	(2,195)	53	2,248	8,991	תקבולים ממשד הרווחה
(100)%	(9)		9	35	תקבולים ממשלתיים אחרים
(52)%	(4,598)	4,179	8,777	35,108	מענק כללי לאיזון
(5)%	(15,342)	270,880	286,222	1,144,888	מענקים מיועדים
					תקבולים אחרים
					סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
68%	12,457	30,719	18,263	73,050	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
(1)%	(2,886)	301,599	304,485	1,217,938	הנחות בארנונה (הכנסות)
					סה"כ הכנסות
<b>הוצאות</b>					
(13)%	(5,597)	37,721	43,318	173,272	הוצאות שכר כללי
(7)%	(4,727)	59,112	63,839	255,354	פעולות כלליות
-10%	(10,324)	96,833	107,157	428,626	הוצאות רכישת מים
(7)%	(6,156)	78,441	84,597	338,387	סה"כ כלליות
4%	1,975	50,553	48,578	194,311	שכר עובדי חינוך
(3)%	(4,181)	128,994	133,175	532,698	פעולות חינוך
(12)%	(965)	7,044	8,009	32,034	סה"כ חינוך
1%	349	24,636	24,287	97,147	שכר עובדי רווחה
(2)%	(615)	31,680	32,295	129,181	פעולות רווחה
					סה"כ רווחה
(6)%	(15,119)	257,507	272,626	1,090,505	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(0)%	(2)	649	651	2,603	פרעון מלוות מים וביוב
(2)%	(226)	10,654	10,880	43,518	פרעון מלוות אחרות
(2)%	(227)	11,303	11,530	46,121	סה"כ פרעון מלוות
12%	68	633	566	2,262	הוצאות מימון
(42)%	(632)	868	1,500	6,000	העברות והוצאות חד פעמיות
(6)%	(15,911)	270,311	286,222	1,144,888	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
68%	12,457	30,719	18,263	73,050	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
-1%	(3,455)	301,030	304,485	1,217,938	הנחות בארנונה (הוצאות)
					סה"כ הוצאות
	569	569			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		<b>תקבולים בתקופת הדוח</b>
		מלוות מהאוצר
30,000		מלוות מאחרים
		<b>השתתפות משרדי ממשלה</b>
90		משרד הפנים
		משרד הבטחון
26,143	374	משרד החינוך
		משרד הדתות
40		משרד העבודה והרווחה
77	69	משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
157	575	משרד התחבורה
789	289	משרדים אחרים
27,296	1,307	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		<b>אחרים</b>
3,964	794	השתתפות בעלים
45,432	40,088	מקורות אחרים
63,632	50,398	העברה מקרנות הרשות
248		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
170,572	92,587	סה"כ תקבולים
		<b>תשלומים בתקופת הדוח</b>
156,000	28,115	עבודות שבוצעו במשך השנה
18,469	3,306	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
93		העברה לקרנות פיתוח
174,562	31,421	העברת עודפים לתבר"ים אחרים
		סה"כ תשלומים
(3,990)	61,166	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה</b>
499,132	588,736	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
495,280	588,874	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
3,852	(138)	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה</b>
588,736	681,323	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
588,874	620,295	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
(138)	61,028	עודף (גרעון) נטו
		<b>הרכב היתרה</b>
39,917	99,359	עודפי מימון זמניים
40,055	38,331	גרעונות מימון זמניים
(138)	61,028	עודף (גרעון) נטו
		<b>(*לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח)</b>
80,968		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
80,968		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	
175	(1)	174	1,664	1,839	24	100	1,640	1,739	1,839	2		61 מנהל כללי
23		23		23				23	23	1		62 מנהל כספי
												63 הוצאות מימון
												64 פרעון מלוות
625		625	1,889	2,514	35	583	1,854	1,931	2,559	3		71 תברואה
1,255	1	1,256	11,526	12,781	323	999	11,203	11,782	12,854	6		72 שמירה ובטחון
32,802	2,590	35,392	52,075	84,877	3,223	33,402	48,852	51,475	86,666	11		73 תכנון ובנין
20,505	757	21,262	163,776	184,281	14,339	21,922	149,437	162,359	190,308	28		74 נכסים צבוריים
												75 חגיגות וארועים
												76 שונות והשתתפויות
915	1	916	55,968	56,883	95	661	55,873	56,222	57,202	1		77 כלכלה ותיירות
												78 פיקוח עירוני
												79 שרותים חקלאיים
(13,883)	33,075	19,192	257,461	243,578	4,130	22,125	253,331	221,453	313,347	23		81 חינוך
7,178	78	7,256	33,731	40,909	7,817	3,869	25,914	37,040	49,648	16		82 תרבות
												83 בריאות
2,900		2,900	3,660	6,560	93	2,134	3,567	4,426	7,645	6		84 רווחה
130		130	27	157		30	27	127	157	1		85 דת
												86 קליטת עליה
(266)	1,833	1,567	22,569	22,303	82	885	22,487	21,418	26,488	10		87 איכות הסביבה
												91 מים
												92 בתי מטבחים
4,443		4,443	6,908	11,351	232	1,535	6,676	9,816	11,394	7		93 נכסים
3,992		3,992	7,919	11,911	785	4,121	7,134	7,790	15,772	6		94 תחבורה
												95 תעסוקה
234	(3)	231	1,122	1,356	243	221	879	1,135	1,352	1		96 חשמל
												97 ביוב
												98 מפעלים אחרים
												99 תשלומים לא רגילים
<u>61,028</u>	<u>38,331</u>	<u>99,359</u>	<u>620,295</u>	<u>681,323</u>	<u>31,421</u>	<u>92,587</u>	<u>588,874</u>	<u>588,736</u>	<u>777,254</u>	<u>122</u>		סה"כ



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
290,404	5%	56	59	40	67	4,962,672	מבני מגורים
212,070	15%	240	277	79	449	766,216	משרדים שרותים ומסחר
11,503	9%	1,465	1,594	915	1,616	7,216	בנקים
40,805	6%	122	129	29	193	316,169	תעשייה
6,434	13%	110	125	77	152	51,542	בתי מלון
269	7%	140	150	150	150	1,790	מלאכה
12,055	56%	14,390	22,399	12,650	54,380	538	אדמה חקלאית (לדונם)
14,006	69%	25	42	42	42	332,519	קרקע תפוסה (לדונם)
45	3%	18	19	16	53	2,377	קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
<u>587,591</u>						<u>6,441,039</u>	חניונים
							מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
							נכסים אחרים
							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 סבא**

2025 - לתקופה : רבעון 1, שנת 2025

**טופס 7 - שכר ומשרות**

מס' שם הפרק	תקציב 2025		ביצוע בפועל 2025		עלות יחסית	הפרש	
	מספר משרות	עלויות שכר	מס' משרות לפי עלויות שכר -	עלויות שכר		מספר משרות	עלויות שכר
6 <b>הנהלה וכלליות</b>	3	2,770	3	625	693	68	
61 נבחרים	68	19,974	65	4,359	4,994	635	3
61 מנהל כללי	44	10,970	38	2,519	2,743	224	6
62 מנהל כספי	115	33,714	106	7,503	8,429	926	9
7 <b>שירותים מקומיים</b>	59	14,317	53	3,416	3,579	163	6
71 תברואה	23	5,409	21	1,227	1,352	125	2
72 שמירה ובטחון	44	12,681	37	2,708	3,170	462	7
73 תכנון ובנין עיר	76	15,435	68	3,599	3,859	260	8
74 נכסים ציבוריים	27	5,840	24	1,264	1,460	196	3
76 שירותים עירוניים שונים	1	295	1	66	74	8	0
78 פיקוח עירוני	230	53,977	204	12,280	13,494	1,214	26
79 שירותים חקלאיים	1,730	338,387	1,612	78,441	84,597	6,156	118
8 <b>שירותים ממלכתיים</b>	170	32,515	145	6,884	8,129	1,245	25
81 חינוך	135	32,034	124	7,044	8,009	965	11
82 תרבות	2	285	1	45	71	26	1
83 בריאות	4	580	3	148	145	(3)	1
84 רווחה	2,041	403,801	1,885	92,562	100,950	8,388	156
85 דת	9						
86 קליטת עליה	91						
87 איכות סביבה	92						
סה"כ שירותים ממלכתיים	93						
9 <b>מפעלים</b>	94						
91 מים	97						
92 בתי מטבחים	98						
93 נכסים	3	700	2	162	175	13	1
94 תחבורה	14	3,435	11	690	859	169	3
97 מפעלי ביוב	5	1,260	3	181	315	134	2
98 מפעלים אחרים	9	5,126					
סה"כ מפעלים	31	10,521	16	1,033	2,630	316	6
גימלאים	272	41,680	258	9,828	10,420	592	14
סה"כ כללי	2,689	543,693	2,469	123,206	135,923	12,717	220
<b>רכישת שרותי כוח אדם</b>							
יועצים חיצוניים	9	682	9	682			
שירותי כוח אדם מקבלן כ"א	6	14,091	6	14,091			
סה"כ	15	14,773	15	14,773			

טופס 8 - בעלי שכר גבוה

תיאור התפקיד ת.ז. דרוג דרגה שכר משולב תוספות שכר עבודה נוספת החזר הוצאות הפרשים סה"כ שכר העובד עלות הפרשות המעביד עלות שכר כוללת