

**מ.מ.** ג'סר א-זרקא

## **משרד הפנים**

**דוח רבעוני לשנת 2021 לתקופה :** רבעון 1, שנת 2021

זיהוי המסמך:

\_\_\_\_\_ חתימת ראש הרשות:

\_\_\_\_\_ חתימת הגזבר:

**טופס 1 - תמצית מאזן**

31.12.20	31.3.21	
		<b>נכסים</b>
7,319	2,821	נכסים נזילים : קופה ובנקים
378	4,031	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
797	1,029	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
8,494	7,881	סה"כ רכוש שוטף
		השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
4	4	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
4	4	סה"כ השקעות
		<b>גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל</b>
74,220	79,163	גרעון לראשית השנה
	(54,194)	סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)
4,943	1,045	גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח
79,163	26,014	סה"כ גרעון מצטבר בתקציב הרגיל
7,976	8,078	גרעונות סופיים בתב"רים
		סכום שהתקבל להקטנת הגרעון הסופי בתב"רים (במינוס) (2)
7,976	8,078	סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים
		<b>גרעונות בתקציב הבלתי רגיל</b>
12,576	14,458	גרעונות מימון זמניים
(2,713)	(2,944)	עודפי מימון זמניים
9,863	11,514	גרעון נטו
105,500	53,491	<b>סה"כ נכסים</b>
		<b>התחייבויות ועודפים</b>
1,098	1,107	בנקים : משיכות יתר והלוואות
19,908	21,220	משרדי ממשלה
4,331	4,316	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
77,629	24,564	ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
		תקבולים לא מתוקצבים :
		פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
102,966	51,207	סה"כ התחייבויות שוטפות
		<b>קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל</b>
2,530	2,280	קרנות בלתי מתוקצבות (3)
4	4	קרנות מתוקצבות
		<b>עודפים בתקציב הרגיל</b>
		עודף לראשית השנה
		עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל
		העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)
		<b>עודפים בתקציב הבלתי רגיל</b>
		עודפי מימון זמניים
		גרעונות מימון זמניים
105,500	53,491	<b>סה"כ התחייבויות ועודפים</b>

229,599	238,414	
9,040	11,433	
<b>חשבונות מקבילים</b>		
		חייבים בגין אגרות והיטלים
		עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות
		ערבויות שנתנו
		<b>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</b>
		הלוואות לכסוי הגרעון
	41,750	מענקים לכסוי הגרעון
	12,444	קרנות / הפחתות חובות ספקים בהסדר
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
	<u>54,194</u>	
		<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
	1,833	קרן היטל השבחה
		קרן ממכירת נכסים
		קרן היטל מים
		קרן היטל ביוב
		קרנות אחרות
		סה"כ קרנות
	697	
	697	
	<u>2,530</u>	<u>2,280</u>

(\*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

מאתקציב ב% סטיה	מאתקציב סטיה	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
<b>הכנסות</b>					
(28)%	(663)	1,674	2,337	9,347	ארנונה כללית
654%	1,063	1,225	163	650	הכנסות ממכירת מים
(100)%	(13)		13	50	עצמיות חינוך
100%	15	30	15	60	עצמיות רווחה
22%	118	649	531	2,125	עצמיות אחר
17%	520	3,578	3,058	12,232	סה"כ עצמיות
(19)%	(2,148)	9,392	11,540	46,158	תקבולים ממשד החינוך
(0)%	(15)	4,875	4,890	19,558	תקבולים ממשד הרווחה
(70)%	(193)	84	277	1,108	תקבולים ממשלתיים אחרים
(5)%	(154)	3,217	3,371	13,485	מענק כללי לאיון
(61)%	(630)	406	1,036	4,145	מענקים מיועדים
(20)%	(125)	500	625	2,500	תקבולים אחרים
(11)%	(2,745)	22,052	24,797	99,186	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
6,917%	41,155	41,750	595	2,380	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
116%	1,404	2,616	1,212	4,849	הנחות בארנונה (הכנסות)
150%	39,814	66,418	26,604	106,415	סה"כ הכנסות
<b>הוצאות</b>					
(16)%	(309)	1,634	1,943	7,772	הוצאות שכר כללי
(27)%	(1,022)	2,812	3,834	15,337	פעולות כלליות
-23%	(1,331)	4,446	5,777	23,109	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
0%	3	7,437	7,435	29,738	שכר עובדי חינוך
(28)%	(1,426)	3,651	5,077	20,307	פעולות חינוך
(11)%	(1,423)	11,088	12,511	50,045	סה"כ חינוך
(11)%	(81)	684	765	3,061	שכר עובדי רווחה
7%	406	6,301	5,895	23,581	פעולות רווחה
5%	325	6,985	6,661	26,642	סה"כ רווחה
					סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(10)%	(2,430)	22,519	24,949	99,796	פרעון מלוות מים וביוב
1%	2	164	163	650	פרעון מלוות אחרות
(27)%	(120)	320	440	1,760	סה"כ פרעון מלוות
(20)%	(119)	484	603	2,410	
25%	19	94	75	300	הוצאות מימון
(100)%	(50)		50	200	העברות והוצאות חד פעמיות
(10)%	(2,580)	23,097	25,677	102,706	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
6,214%	41,089	41,750	661	2,645	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
116%	1,404	2,616	1,212	4,849	הנחות בארנונה (הוצאות)
145%	39,913	67,463	27,550	110,200	סה"כ הוצאות
10%	(99)	(1,045)	(946)	(3,785)	עודף (גרעון)

**טופס 3 - תקציב בלתי רגיל**

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		<b>תקבולים בתקופת הדוח</b>
	3,000	מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		<b>השתתפות משרדי ממשלה</b>
3,754	1,530	משרד הפנים
		משרד הבטחון
4,616	2,355	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
2,451	71	משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
147	195	משרדים אחרים
10,968	4,151	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		<b>אחרים</b>
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
		העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
1,676	987	סה"כ תקבולים
12,644	8,138	
		<b>תשלומים בתקופת הדוח</b>
13,322	6,789	עבודות שבוצעו במשך השנה
85		הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
	3,000	העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
13,407	9,789	סה"כ תשלומים
(763)	(1,651)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
36,928	49,572	<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה</b>
46,028	59,435	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
(9,100)	(9,863)	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
		יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
49,572	57,710	<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה</b>
59,435	69,224	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
(9,863)	(11,514)	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
		עודף (גרעון) נטו
		<b>הרכב היתרה</b>
2,713	2,944	עודפי מימון זמניים
12,576	14,458	גרעונות מימון זמניים
(9,863)	(11,514)	עודף (גרעון) נטו
		<b>(*לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח</b>
		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	התקציב המאושר	סה"כ תב"רים	הפרק התקציבי
(59)	59		59				59		101	2	61 מנהל כללי
											62 מנהל כספי
											63 הוצאות מימון
											64 פרעון מלוות
(327)	344	17	2,694	2,367		26	2,694	2,341	2,957	8	71 תברואה
			19	19			19	19	19	2	72 שמירה ובטחון
(1,621)	1,693	72	3,320	1,699	3		3,317	1,699	11,236	17	73 תכנון ובנין
(1,039)	2,471	1,432	9,128	8,089	1,193	952	7,935	7,137	12,855	57	74 נכסים צבוריים
											75 חגיגות וארועים
(53)	53		146	93			146	93	261	1	76 שונות והשתתפויות
(37)	37		185	148		111	185	37	250	1	77 כלכלה ותיירות
											78 פיקוח עירוני
											79 שרותים חקלאיים
(7,404)	8,808	1,404	47,582	40,178	5,455	3,593	42,127	36,585	48,437	34	81 חינוך
(597)	597		1,264	667			1,264	667	1,335	6	82 תרבות
(250)	250		250				250		250	1	83 בריאות
(9)	9		241	232			241	232	278	1	84 רווחה
											85 דת
											86 קליטת עליה
											87 איכות הסביבה
(118)	137	19	1,336	1,218	138	456	1,198	762	1,462	10	91 מים
											92 בתי מטבחים
									350	1	93 נכסים
									150	1	94 תחבורה
											95 תעסוקה
											96 חשמל
											97 ביוב
											98 מפעלים אחרים
(11,514)	14,458	2,944	3,000	3,000	3,000	3,000	59,435	49,572	3,000	1	99 תשלומים לא רגילים
			69,224	57,710	9,789	8,138			82,941	143	סה"כ

**טופס 5 - גבייה וחייבים**

מיס קודמת שנה קודמת	מיס קודמת רבעון מקביל	מיס השנה עד רבעון זה	ארנונה סה"כ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה	
	27,676	8,684	16,921	12,122	22,472	<b>גביית פיגורים</b>
(713)			(38)			יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה חיוב / זיכוי נוסף
3,445	(334)	1,272	4,647	(18)	1,538	העברה לחובות מסופקים (במינוס) חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה הנחות ופטורים (במינוס)
			(125)	(94)	(27)	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
<u>2,732</u>	<u>27,342</u>	<u>9,956</u>	<u>21,405</u>	<u>12,010</u>	<u>23,983</u>	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
<u>1,385</u>	<u>810</u>	<u>953</u>	<u>1,781</u>	<u>646</u>	<u>752</u>	גבייה בגין פיגורים
<u>1,347</u>	<u>26,532</u>	<u>9,003</u>	<u>19,624</u>	<u>11,364</u>	<u>23,231</u>	יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
						<b>גבייה שוטפת</b>
9,995	2,986	1,871	12,912	3,240	4,574	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
(739)	(127)	(167)	146	(3)	54	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה הנחות ופטורים (במינוס)
			(4,680)	(1,899)	(2,589)	מחיקת חובות (במינוס)
<u>9,256</u>	<u>2,859</u>	<u>1,704</u>	<u>8,378</u>	<u>1,338</u>	<u>2,039</u>	סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
						גבייה מראש
1,919	225	272	5,530	888	922	גבייה שוטפת
1,919	225	272	5,530	888	922	סה"כ גבייה שוטפת
						יתרת פיגורים לתקופה
<u>7,337</u>	<u>2,634</u>	<u>1,432</u>	<u>2,848</u>	<u>450</u>	<u>1,117</u>	
<u>8,684</u>	<u>29,166</u>	<u>10,435</u>	<u>22,472</u>	<u>11,814</u>	<u>24,348</u>	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
51%	3%	10%	8%	5%	3%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
21%	8%	16%	66%	66%	45%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
21%	8%	16%	42%	27%	20%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
21%	8%	16%	42%	27%	20%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
28%	3%	11%	25%	11%	6%	% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה
						כמות מיס שנתית מאושרת באלפי מ"ק
						כמות מיס שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק
						כמות מיס שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק
						פחת באלפי מ"ק
						אחוז (%) הפחת

טופס 6 - ארנונה

ס"ה כ"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	ס"ה כ"כ שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
17,689	2%	35	36	36	82	489,593	מבני מגורים
605	2%	80	82			7,401	משרדים שרותים ומסחר בנקים תעשיה בתי מלון מלאכה אדמה חקלאית (לדונם) קרקע תפוסה (לדונם) קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם) חניונים מבנה חקלאי נכסי מדינה נכסים אחרים סה"כ
<u>18,294</u>						<u>496,994</u>	
ס"ה כ"כ חיוב באלפי ₪	השינוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום	תעריף שחוייב מקסימום	ס"ה כ"כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשיה משותפים בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים



							טופס 7 - שכר ומשרות	
הפרש		ביצוע בפועל 2021			תקציב 2021		שם הפרק	מס'
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר -	מס' משרות לפי	עלות יחסית	עלויות שכר	מספר משרות		
93	1	238	1	331	1,322	2	<b>הנהלה וכלליות</b>	6
108	1	372	6	480	1,920	7	נבחרים	61
56	1	247	4	303	1,210	5	מנהל כללי	61
256	3	857	11	1,113	4,452	14	מנהל כספי	62
							סה"כ הנהלה וכלליות	
							<b>שירותים מקומיים</b>	7
25	1			25	100	1	תברואה	71
(30)	0	147	3	118	470	3	שמירה ובטחון	72
2	1	113	1	115	460	2	תכנון ובנין עיר	73
71	5	103	1	174	695	6	נכסים ציבוריים	74
							שירותים עירוניים שונים	76
							פיקוח עירוני	78
							שירותים חקלאיים	79
68	6	363	5	431	1,725	12	סה"כ שירותים מקומיים	
							<b>שירותים ממלכתיים</b>	8
(3)	(47)	7,437	161	7,435	29,738	114	חינוך	81
(66)	(2)	210	5	144	575	3	תרבות	82
3	0	17	1	20	80	1	בריאות	83
81	6	684	17	765	3,061	23	רווחה	84
7		6		13	50		דת	85
							קליטת עליה	86
25	1			25	100	1	איכות סביבה	87
47	(42)	8,354	184	8,401	33,604	142	סה"כ שירותים ממלכתיים	
							<b>מפעלים</b>	9
(3)		25	1	23	90	1	מים	91
							בתי מטבחים	92
							נכסים	93
							תחבורה	94
							מפעלי ביוב	97
							מפעלים אחרים	98
(3)		25	1	23	90	1	סה"כ מפעלים	
							גימלאים	
26	2	149	1	175	700	3		
395	(31)	9,748	202	10,143	40,571	172	סה"כ כללי	
<b>הפרש עלויות</b>		<b>ביצוע 2021</b>		<b>תקציב 2021</b>			<b>רכישת שרותי כוח אדם</b>	
	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	יועצים חיצוניים	
							שירותי כוח אדם מקבלן כ"א	
							סה"כ	

עלות שכר כוללת	עלות הפרשות המעביד	סה"כ שכר העובד	הפרשים	החזר הוצאות	עבודה נוספת	תוספות שכר	שכר משולב	טופס 8 - בעלי שכר גבוה			פקיד
								דרגה	דרוג	ת.ז.	
630,703	164,178	466,525	21,682	46,941		1,490	396,412	4	5	57555575	
425,612	103,734	321,878	20,768	57,256		1,042	242,812	3	5	301107157	
391,372	104,852	286,521	46,946	10,614		128,404	100,556	2	41	57624520	
375,696	94,446	281,250	11,485	46,636	2,210	2,886	218,032	3	5	26378240	
349,502	77,068	272,434	50,234	34,646	49,980	50,248	87,326	3	24	55772008	