

**מ.מ.** ג'סר א-זרקא

## **משרד הפנים**

**דוח רבעוני לשנת 2021 לתקופה :** רבעון 2, שנת 2021

זיהוי המסמך:

\_\_\_\_\_ חתימת ראש הרשות:

\_\_\_\_\_ חתימת הגזבר:

**טופס 1 - תמצית מאזן**

31.12.20	30.6.21
7,319	5,716
378	5,534
797	480
<u>8,494</u>	<u>11,730</u>
4	4
<u>4</u>	<u>4</u>
74,220	79,163
4,943	(54,194)
<u>79,163</u>	<u>27,813</u>
7,976	8,478
<u>7,976</u>	<u>8,478</u>
12,576	7,378
(2,713)	(2,358)
<u>9,863</u>	<u>5,020</u>
<u>105,500</u>	<u>53,045</u>
1,098	1,199
19,908	23,275
4,331	5,904
<u>77,629</u>	<u>18,418</u>
<u>102,966</u>	<u>48,796</u>
2,530	4,245
4	4
<u>105,500</u>	<u>53,045</u>

**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**

		<b>חשבונות מקבילים</b>	
229,599	240,716		חייבים בגין אגרות והיטלים
9,040	11,474		עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות
			ערבויות שנתנו
			<b><u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u></b>
			הלוואות לכסוי הגרעון
	44,558		מענקים לכסוי הגרעון
	12,444		קרנות / הפחתות חובות ספקים בהסדר
			גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
			סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
	<u>57,002</u>		
			<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
			קרן היטל השבחה
			קרן ממכירת נכסים
			קרן היטל מים
			קרן היטל ביוב
			קרנות אחרות
			סה"כ קרנות
1,833	740		
697	3,505		
<u>2,530</u>	<u>4,245</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>					
(12)%	(487)	3,512	3,999	7,997	ארנונה כללית
95%	945	1,945	1,000	2,000	הכנסות ממכירת מים
(100)%	(25)		25	50	עצמיות חינוך
(80)%	(24)	6	30	60	עצמיות רווחה
18%	187	1,249	1,063	2,125	עצמיות אחר
10%	596	6,712	6,116	12,232	סה"כ עצמיות
(11)%	(2,602)	20,477	23,079	46,158	תקבולים ממשד החינוך
7%	663	10,442	9,779	19,558	תקבולים ממשד הרווחה
5%	29	583	554	1,108	תקבולים ממשלתיים אחרים
1%	37	6,779	6,743	13,485	מענק כללי לאיזון
(23)%	(481)	1,592	2,073	4,145	מענקים מיועדים
(20)%	(250)	1,000	1,250	2,500	תקבולים אחרים
(4)%	(2,008)	47,585	49,593	99,186	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
3,408%	40,560	41,750	1,190	2,380	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
23%	550	2,974	2,425	4,849	הנחות בארנונה (הכנסות)
73%	39,102	92,309	53,208	106,415	סה"כ הכנסות
<b>הוצאות</b>					
(17)%	(650)	3,236	3,886	7,772	הוצאות שכר כללי
(14)%	(1,040)	6,629	7,669	15,337	פעולות כלליות
-15%	(1,690)	9,865	11,555	23,109	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
8%	1,143	16,012	14,869	29,738	שכר עובדי חינוך
(15)%	(1,496)	8,658	10,154	20,307	פעולות חינוך
(1)%	(353)	24,670	25,023	50,045	סה"כ חינוך
(2)%	(34)	1,497	1,531	3,061	שכר עובדי רווחה
13%	1,518	13,308	11,791	23,581	פעולות רווחה
11%	1,484	14,805	13,321	26,642	סה"כ רווחה
(1)%	(558)	49,340	49,898	99,796	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
0%	1	326	325	650	פרעון מלוות מים וביוב
(26)%	(232)	648	880	1,760	פרעון מלוות אחרות
(19)%	(231)	974	1,205	2,410	סה"כ פרעון מלוות
(23)%	(35)	115	150	300	הוצאות מימון
(100)%	(100)		100	200	העברות והוצאות חד פעמיות
(2)%	(924)	50,429	51,353	102,706	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
3,057%	40,428	41,750	1,323	2,645	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
23%	550	2,974	2,425	4,849	הנחות בארנונה (הוצאות)
73%	40,053	95,153	55,100	110,200	סה"כ הוצאות
50%	(952)	(2,844)	(1,893)	(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	1,670	משרד הפנים
		משרד הבטחון
4,616	3,794	משרד החינוך
		משרד הדתות
	84	משרד העבודה והרווחה
	755	משרד איכות הסביבה
2,451	71	משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
147	111	משרדים אחרים
10,968	6,485	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		<b>אחרים</b>
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
		העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
	12	סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
12,644	16,224	סה"כ תקבולים
		<b>תשלומים בתקופת הדוח</b>
13,322	8,380	עבודות שבוצעו במשך השנה
85	1	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
	3,000	העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
13,407	11,381	סה"כ תשלומים
(763)	4,843	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה</b>
36,928	49,572	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
46,028	59,435	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
(9,100)	(9,863)	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה</b>
49,572	65,796	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
59,435	70,816	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
(9,863)	(5,020)	עודף (גרעון) נטו
		<b>הרכב היתרה</b>
2,713	2,358	עודפי מימון זמניים
12,576	7,378	גרעונות מימון זמניים
(9,863)	(5,020)	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)	327		2,694	2,367		26	2,694	2,341	2,957	8	71 תברואה
			19	19			19	19	19	2	72 שמירה ובטחון
(2,124)	2,196	72	3,823	1,699	506		3,317	1,699	11,236	17	73 תכנון ובנין
(681)	1,227	546	9,588	8,907	1,653	1,770	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
(765)	2,362	1,597	48,211	47,446	6,084	10,861	42,127	36,585	48,437	34	81 חינוך
(597)	740	143	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)	118		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
(5,020)	7,378	2,358	3,000	3,000	3,000	3,000	59,435	49,572	3,000	1	99 תשלומים לא רגילים
			70,816	65,796	11,381	16,224			82,941	143	סה"כ

**טופס 5 - גבייה וחייבים**

מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	
שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	
מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	מ"ס קודמת	
שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	שנה קודמת	
	27,676	8,684	16,921	12,122	22,472	<b>גביית פיגורים</b>
(713)	(402)	(520)	(38)	(21)	(269)	יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה
3,445	1,647	3,660	4,647	2,051	4,428	חיוב / זיכוי נוסף
			(125)	(103)	(82)	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
						חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
						הנחות ופטורים (במינוס)
						מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
2,732	28,921	11,824	21,405	14,049	26,549	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
1,385	1,243	1,521	1,781	972	1,132	גבייה בגין פיגורים
1,347	27,678	10,303	19,624	13,077	25,417	יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
						<b>גבייה שוטפת</b>
9,995	4,218	1,871	12,912	6,372	9,147	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
(739)	(156)	292	146	52	131	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
			(4,680)	(2,366)	(2,892)	הנחות ופטורים (במינוס)
						מחיקת חובות (במינוס)
9,256	4,062	2,163	8,378	4,058	6,386	סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
						גבייה מראש
1,919	634	424	5,530	1,973	2,380	גבייה שוטפת
1,919	634	424	5,530	1,973	2,380	סה"כ גבייה שוטפת
						יתרת פיגורים לתקופה
7,337	3,428	1,739	2,848	2,085	4,006	
8,684	31,106	12,042	22,472	15,162	29,423	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
51%	4%	13%	8%	7%	4%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
21%	16%	20%	66%	49%	37%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
21%	16%	20%	42%	31%	26%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
21%	16%	20%	42%	31%	26%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
28%	6%	14%	25%	16%	11%	% 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

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	489,593	36		36	35	2%	17,689
משרדים שרותים ומסחר	7,401	82		82	80	2%	605
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>496,994</u>						<u>18,294</u>
<b>אזורי תעשיה משותפים</b>							
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		
198	1	463	1	661	1,322	2	<b>הנהלה וכלליות</b>	6
183	1	777	6	960	1,920	7	נבחרים	61
105	1	500	4	605	1,210	5	מנהל כללי	61
486	3	1,740	11	2,226	4,452	14	מנהל כספי	62
							סה"כ הנהלה וכלליות	
							<b>שירותים מקומיים</b>	7
32	1	18	0	50	100	1	תברואה	71
(50)	0	285	3	235	470	3	שמירה ובטחון	72
(2)	1	232	1	230	460	2	תכנון ובנין עיר	73
68	4	280	2	348	695	6	נכסים ציבוריים	74
							שירותים עירוניים שונים	76
							פיקוח עירוני	78
							שירותים חקלאיים	79
48	5	815	6	863	1,725	12	סה"כ שירותים מקומיים	
							<b>שירותים ממלכתיים</b>	8
(1,363)	(46)	16,232	160	14,869	29,738	114	חינוך	81
(203)	(2)	490	5	288	575	3	תרבות	82
2	0	38	1	40	80	1	בריאות	83
4	6	1,527	17	1,531	3,061	23	רווחה	84
11		14		25	50		דת	85
							קליטת עליה	86
50	1			50	100	1	איכות סביבה	87
(1,499)	(41)	18,301	183	16,802	33,604	142	סה"כ שירותים ממלכתיים	
							<b>מפעלים</b>	9
11	1	34	1	45	90	1	מים	91
							בתי מטבחים	92
							נכסים	93
							תחבורה	94
							מפעלי ביוב	97
							מפעלים אחרים	98
11	1	34	1	45	90	1	סה"כ מפעלים	
							גימלאים	
51	2	299	1	350	700	3		
(904)	(30)	21,189	202	20,286	40,571	172	סה"כ כללי	
							<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	

טופס 8 - בעלי שכר גבוה											
עלות שכר כוללת	עלות הפרשות המעביד	סה"כ שכר העובד	הפרשים	החזר הוצאות	עבודה נוספת	תוספות שכר	שכר משולב	דרגה	דרוג	ת.ז.	פקיד
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	