

כוכב יאיר

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2021 לתקופה : רבעון 4, שנת 2021

זיהוי המסמך:



חתימת ראש הרשות:

חתימת הגזבר:

5,793	6,228	
11,059	13,987	
_____	_____	
=====	=====	
_____	_____	
=====	=====	
1,300	2,001	
4,769	1,893	
_____	_____	
=====	=====	
875	3,449	
6,944	7,343	

חשבונות מסבילים

חייבים בגין אגרות והיטלים

עומס מלוות לפרעון (משוערך) לשנים הבאות

ערבויות שנתנו

פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)

הלוואות לכסוי הגרעון

מענקים לכסוי הגרעון

קרנות / הפחתת חובות ספקים בהסדר

גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון

סה"כ מקורות לכסוי הגרעון

פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)

הלוואות לכסוי הגרעון

מענקים לכסוי הגרעון

קרנות / אחר לכיסוי הגרעון

גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון

סה"כ מקורות לכסוי הגרעון

תרכב סרנות בלתי מתוקצבות (3)

קרן עודפים בתקציב הרגיל

קרן היטל השבחה

קרן ממכירת נכסים

קרן היטל מים

קרן היטל ביוב

קרנות אחרות

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	
					הכנסות
4%	1,703	39,779	38,076	38,076	ארנונה כללית
31%	291	1,220	929	929	הכנסות ממכירת מים
57%	45	124	79	79	עצמיות חינך
6%	231	4,071	3,840	3,840	עצמיות רווחה
5%	2,270	45,194	42,924	42,924	עצמיות אחר
					סה"כ עצמיות
2%	193	12,561	12,368	12,368	תקבולים ממשד החינוך
4%	158	4,344	4,186	4,186	תקבולים ממשד הרווחה
6%	59	1,016	957	957	תקבולים ממשלתיים אחרים
79%	238	538	300	300	מענק כללי לאיוון
55%	398	1,118	720	720	מענקים מיעדים
					תקבולים אחרים
5%	3,316	64,771	61,455	61,455	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
26%	754	3,663	2,909	2,909	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
6%	4,070	68,434	64,364	64,364	סה"כ הכנסות
					הוצאות
(1)%	(78)	7,891	7,969	7,969	הוצאות שכר כללי
1%	245	22,949	22,704	22,704	פעולות כלליות
1%	167	30,840	30,673	30,673	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
1%	106	9,302	9,196	9,196	שכר עובדי חינוך
4%	474	13,291	12,817	12,817	פעולות חינוך
3%	580	22,593	22,013	22,013	סה"כ חינוך
(0)%	(4)	1,179	1,183	1,183	שכר עובדי רווחה
(1)%	(69)	4,983	5,052	5,052	פעולות רווחה
(1)%	(73)	6,162	6,235	6,235	סה"כ רווחה
					סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
1%	674	59,595	58,921	58,921	פרעון מלוות מים וביוב
3%	77	2,305	2,228	2,228	פרעון מלוות אחרות
3%	77	2,305	2,228	2,228	סה"כ פרעון מלוות
5%	11	244	233	233	הוצאות מימון
1,530%	1,117	1,190	73	73	העברות והוצאות חד פעמיות
3%	1,879	63,334	61,455	61,455	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
26%	754	3,663	2,909	2,909	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
4%	2,633	66,997	64,364	64,364	סה"כ הוצאות
	1,437	1,437			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
1,500	5,000	מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
40		משרד הפנים
51		משרד הבטחון
193	474	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
530	91	משרדים אחרים
814	565	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
1,354	95	מקורות אחרים
	1,239	העברה מקרנות הרשות
	1,558	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
3,668	8,457	סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
		סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
5,490	12,709	עבודות שבוצעו במשך השנה
241	362	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו לחקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
5,731	13,071	סה"כ תשלומים
(2,063)	(4,614)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
58,784	57,178	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
44,164	44,621	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
14,620	12,557	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
57,178	65,635	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
44,621	57,692	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
12,557	7,943	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
14,838	11,118	עודפי מימון זמניים
2,281	3,175	גרעונות מימון זמניים
12,557	7,943	עודף (גרעון) נטו
		(*)לאחר נכחי השקעות בפרויקטים שנטגרו בתקופת הדוח
5,274		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנטגרו)
5,274		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנטגרו)

כוכב יאיר

טופס 4 - ריכוז תב"רים

ביצוע שנה קודמת הוצאות	ביצוע שנה קודמת הכנסות	התקציב המאושר	סה"כ תב"רים	הפרק התקציבי
831	560	1,120	1	61 מנהל כללי 62 מנהל כספי 63 הוצאות מימון 64 פרעון מלוות 71 תברואח
1,722	2,455	3,671	5	72 שמירה ובטחון
29,279	35,044	42,412	3	73 תכנון ובנין
5,254	6,422	15,702	38	74 נכסים צבוריים 75 תגיגות וארועים 76 שונות וחשתתפיות 77 כלכלה ותיירות 78 פיקוח עירוני 79 שרותים חקלאיים
6,669	5,953	10,622	17	81 חינוך
820	4,244	11,221	8	82 תרבות 83 בריאות
46	2,500	3,500	1	84 רווחה 85 דת 86 קליטת עליה 87 איכות חסביבה 91 מים 92 בתי מטבחים 93 נכסים 94 תחבורה 95 תעסוקה 96 חשמל 97 ביוב 98 מפעלים אחרים 99 תשלומים לא רגילים
<u>44,621</u>	<u>57,178</u>	<u>88,248</u>	<u>73</u>	סה"כ

מספר ביקורת:

2021 - לתקופה: רבעון 4, שנת 2021

מצטבר נטו עודף/גרעון	ביצוע מצטבר עודף הוצאות	ביצוע מצטבר עודף הכנסות	ביצוע מצטבר הוצאות	ביצוע מצטבר הכנסות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הכנסות
(468)	468		1,028	560	197	
(161)	524	363	2,912	2,751	1,190	296
(250)	250		35,294	35,044	6,015	
2,330	1,784	4,114	7,797	10,127	2,543	3,705
739	(351)	388	9,570	10,309	2,901	4,356
3,316		3,316	1,028	4,344	208	100
2,437		2,437	63	2,500	17	
<u>7,943</u>	<u>2,675</u>	<u>10,618</u>	<u>57,692</u>	<u>65,635</u>	<u>13,071</u>	<u>8,457</u>

כוכב יאיר

טופס 5 - גביה וחייבים

ארנונה השנה
עד רבעון זה

4,156	גביית פיגורים
243	יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה
	חיוב / זיכוי נוסף
229	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
(454)	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
	הנחות ופטורים (במינוס)
	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
4,174	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
1,194	גבייה בגין פיגורים
2,980	יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
	גבייה שוטפת
43,628	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
(238)	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
(3,209)	הנחות ופטורים (במינוס)
	מחיקת חובות (במינוס)
40,181	סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
	גבייה מראש
38,662	גבייה שוטפת
38,662	סה"כ גבייה שוטפת
	יתרת פיגורים לתקופה
1,519	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
4,499	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
29%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
96%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
89%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
89%	% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה
90%	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

מספר ביקורת:

2021 - לתקופה: רבעון 4, שנת 2021

מיום סה"כ שנה קודמת	מיום שנה קודמת רבעון מקביל	מיום השנה עד רבעון זה	ארנונה סה"כ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל
			3,805	
			142 (32)	
			3,915	
			1,129	
			2,786	
			39,899	
			669 (5,618)	
			34,950	
			33,580	
			33,580	
			1,370	
			4,156	
			29%	
			96%	
			83%	
			83%	
			89%	

כוכב יאיר

טופס 6 - ארנונה

תעריף שחויב מקסימום בש"ח	סה"כ שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
66	417,337	מבני מגורים
328	32,873	משרדים שרותים ומסחר
821	110	בנקים
217	45,867	תעשיה
		בתי מלון
217	5,042	מלאכה
		אדמה חקלאית (לדונם)
12	45,996	קרקע תפוסה (לדונם)
		קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
45	5,227	חניונים
		מבנה חקלאי
		נכסי מדינה
217	53,601	נכסים אחרים
	<u>606,053</u>	סה"כ

תעריף שחויב
מקסימום

סה"כ שטח
השנה במ"ר

אזורי תעשיה משותפים

בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בנין אזורי
תעשייה משותפים

2021 - לתקופה : רבעון 4, שנת 2021

סה"כ חיוב שנתי באלפי ₪	השנוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת בש"ח	תעריף משוקלל בש"ח שנה נוכחית	תעריף שחויב מינימום בש"ח
27,603	6%	62	66	38
6,168	2%	183	188	169
90	4%	790	821	821
5,386	6%	111	117	99
556	7%	103	110	75
441	4%	9	10	10
237	6%	43	45	45
<u>2,206</u>	6%	39	41	38
<u><u>42,688</u></u>				
סה"כ חיוב באלפי ₪	השינוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחויב מינימום

2021 - לתקופה : רבעון 4, שנת 2021

הפרש עלויות שכר	מספר משרות	ביצוע בפועל 2021		עלות יחסית
		עלויות שכר -	מס' משרות לפי	
(102)		852	1	750
(113)	0	1.368	4	1.255
(56)	(0)	1.597	6	1.541
(271)	(0)	3.817	12	3.546
152	1	1.290	8	1.442
(42)	(0)	581	3	539
54	0	209	1	263
47	1	201	1	248
211	1	2.281	12	2.492
152	(0)	9.245	64	9.397
(204)	(1)	499	3	295
22	0	1.179	5	1.201
(30)	(1)	10.923	73	10.893
192	1	1.351	11	1.543
102	1	18.372	107	18.474
הפרש עלויות		ביצוע 2021		
	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	מספר שעות

כוכב יאיר

טופס 8 - בעלי שכר גבוה

שכר משולב	דרגה	דרוג	ת.ז.	תיאור התפקיד
407,376	5	5	12028700	מנהל כספים/ גזבר
271,265	2	5	57443335	מזכיר
100,095	73	16	58138397	מנהל מחלקה
226,882	1	17	57484453	מנהל מחלקה
183,319	5	5	52255957	מנהל מחלקה
78,495	3	24	22606289	מנהל מחלקה
62,896	41	1	24021636	רבש"צ
94,908		90	43042142	מבקר פנימי
126,069	2	5	33413022	מהנדס עיר
67,337	41	1	58767989	הנהלת חשבונות

מספר ביקורת:

2021 - לתקופה: רבעון 4, שנת 2021

עלות שכר כוללת	עלות הפרשות המעביד	סה"כ שכר העובד	הפרשיים	החזר הוצאות	עבודה נוספת	תוספות שכר
598,935	168,678	430,257	8,041	13,961		879
457,792	115,701	342,091	35,009	34,978		839
363,973	65,329	298,644	40,838	30,678	21,314	105,718
339,417	91,270	248,147	19,108	583	727	848
323,712	79,130	244,582	20,617	39,967		679
291,568	51,757	239,811	39,891	583	50,146	70,696
285,475	68,620	216,854	12,653	583	105,120	35,602
251,096	58,409	192,687	72,247	18,783		6,748
208,954	48,736	160,218	14,369	19,334		446
206,677	37,191	169,486	21,060	20,577	14,962	45,549