

מועצה מקומית

כאבול

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2017 לתקופה: רבעון 3, שנת 2017

זיהוי המסמך:

חתימת ראש הרשות: _____

חתימת הגזבר: _____

טופס 1 - תמצית מאזן

<u>31.12.16</u>	<u>30.9.17</u>	
		נכסים
4,537	1,085	נכסים נזילים : קופה ובנקים
643	4,306	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
672	388	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
<u>5,852</u>	<u>5,779</u>	סה"כ רכוש שוטף
1,149	1,241	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
14,060	14,060	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
<u>15,209</u>	<u>15,301</u>	סה"כ השקעות
		גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל
5,545	5,203	גרעון לראשית השנה
		סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)
(342)	2,041	גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח
<u>5,203</u>	<u>7,244</u>	סה"כ גרעון מצטבר בתקציב הרגיל
1,498	1,498	גרעונות סופיים בתב"רים
		סכום שהתקבל להקטנת הגרעון הסופי בתב"רים (במינוס) (2)
<u>1,498</u>	<u>1,498</u>	סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים
		גרעונות בתקציב הבלתי רגיל
3,764	2,821	גרעונות מימון זמניים
(1,161)	(1,154)	עודפי מימון זמניים
<u>2,603</u>	<u>1,667</u>	גרעון נטו
<u>30,365</u>	<u>31,489</u>	סה"כ נכסים
		התחייבויות ועודפים
264	460	בנקים : משיכות יתר והלוואות
		משרדי ממשלה
3,009	3,567	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
6,466	6,773	ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
		תקבולים לא מתוקצבים :
		פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
<u>9,739</u>	<u>10,800</u>	סה"כ התחייבויות שוטפות
		קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל
4,368	4,431	קרנות בלתי מתוקצבות (3)
16,258	16,258	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
<u>30,365</u>	<u>31,489</u>	סה"כ התחייבויות ועודפים

26,119	30,091	
1,492	822	
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
1,030	970	
6	6	
<hr/>		
1,646	1,646	
1,686	1,809	
4,368	4,431	
<hr/>		
<hr/>		
199	199	

חשבונות מקבילים

חייבים בגין אגרות והיטלים
 עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות
 ערבויות שנתנו

פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)

הלוואות לכסוי הגרעון
 מענקים לכסוי הגרעון
 קרנות / הפחתות 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

הרכב קרנות 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					
1%	114	8,071	7,958	10,610	ארנונה כללית
(100)%	(8)		8	10	הכנסות ממכירת מים
487%	622	749	128	170	עצמיות חינוך
(49)%	(85)	88	173	230	עצמיות רווחה
57%	218	597	380	506	עצמיות אחר
10%	861	9,505	8,645	11,526	סה"כ עצמיות
13%	2,538	22,399	19,862	26,482	תקבולים ממשד החינוך
12%	647	6,165	5,519	7,358	תקבולים ממשד הרווחה
(76)%	(1,361)	426	1,787	2,382	תקבולים ממשלתיים אחרים
27%	2,498	11,627	9,129	12,172	מענק כללי לאיוון
	178	178			מענקים מיועדים
					תקבולים אחרים
12%	5,360	50,300	44,940	59,920	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
21%	802	4,552	3,750	5,000	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
13%	6,162	54,852	48,690	64,920	סה"כ הכנסות
הוצאות					
4%	321	7,771	7,451	9,934	הוצאות שכר כללי
48%	3,131	9,701	6,570	8,760	פעולות כלליות
25%	3,452	17,472	14,021	18,694	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
16%	2,639	18,960	16,322	21,762	שכר עובדי חינוך
13%	862	7,436	6,575	8,766	פעולות חינוך
15%	3,500	26,396	22,896	30,528	סה"כ חינוך
2%	36	2,152	2,116	2,821	שכר עובדי רווחה
11%	511	5,332	4,821	6,428	פעולות רווחה
8%	547	7,484	6,937	9,249	סה"כ רווחה
17%	7,499	51,352	43,853	58,471	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(14)%	(117)	724	841	1,121	פרעון מלוות מים וביוב
(14)%	(117)	724	841	1,121	פרעון מלוות אחרות
					סה"כ פרעון מלוות
8%	19	265	246	328	הוצאות מימון
					העברות והוצאות חד פעמיות
16%	7,401	52,341	44,940	59,920	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
21%	802	4,552	3,750	5,000	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
17%	8,203	56,893	48,690	64,920	הנחות בארנונה (הוצאות)
					סה"כ הוצאות
	(2,041)	(2,041)			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
	1,378	משרד הפנים
		משרד הבטחון
1,023		משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
1,412	203	משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
		משרדים אחרים
2,435	1,581	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
638	1,141	מקורות אחרים
		העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
1,498		השתתפות תבר"ים אחרים
4,571	2,722	סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
		סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
3,584	1,785	עבודות שבוצעו במשך השנה
519		הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
4,103	1,785	סה"כ תשלומים
468	937	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
47,989	18,944	תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
51,060	21,547	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
(3,071)	(2,603)	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
		יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
18,944	21,666	תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
21,547	23,333	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
(2,603)	(1,667)	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
		עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
1,161	1,154	עודפי מימון זמניים
3,764	2,821	גרעונות מימון זמניים
(2,603)	(1,667)	עודף (גרעון) נטו
33,617		(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
33,617		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

מועצה מקומית כאבול

2017 - לתקופה : רבעון 3, שנת 2017

טופס 4 - ריכוז תב"רים

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	ביצוע שנה קודמת הוצאות	ביצוע שנה קודמת הכנסות	התקציב המאושר	סה"כ תב"רים	הפרק התקציבי
(428)	428		428				428			1	61 מנהל כללי 62 מנהל כספי 63 הוצאות מימון 64 פרעון מלוות 71 תברואה 72 שמירה ובטחון
(87)	240	153	2,798	203 2,711	203 1,211	203 1,378	1,587	1,333	1,500 7,287	1 16	73 תכנון ובנין 74 נכסים צבוריים 75 חגיגות וארועים 76 שונות והשתתפויות 77 כלכלה ותיירות 78 פיקוח עירוני 79 שרותים חקלאיים
(1,303) 151	1,421 90	118 241	10,846 9,058	9,543 9,209	370 1	1,141	10,476 9,057	8,402 9,209	29,953 12,906	11 10	81 חינוך 82 תרבות 83 בריאות 84 רווחה 85 דת 86 קליטת עליה 87 איכות הסביבה 91 מים 92 בתי מטבחים 93 נכסים 94 תחבורה 95 תעסוקה 96 חשמל 97 ביוב 98 מפעלים אחרים 99 תשלומים לא רגילים
<u>(1,667)</u>	<u>2,179</u>	<u>512</u>	<u>23,333</u>	<u>21,666</u>	<u>1,785</u>	<u>2,722</u>	<u>21,548</u>	<u>18,944</u>	<u>51,646</u>	<u>42</u>	סה"כ

מועצה מקומית כאבול

2017 - לתקופה : רבעון 3, שנת 2017

טופס 5 - גביה וחייבים

מיים קודמת שנה קודמת	מיים קודמת שנה קודמת רבעון מקביל	מיים השנה עד רבעון זה	ארנונה סה"כ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה	
			14,595	14,595	16,138	גביית פיגורים
			(54)	(29)	(123)	יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה
			727	588	662	חיוב / זיכוי נוסף
			(21)	(12)	(14)	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
			15,247	15,142	16,663	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
			1,481	1,073	1,465	הנחות ופטורים (במינוס)
			13,766	14,069	15,198	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
						סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
						גבייה בגין פיגורים
						יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
						גבייה שוטפת
			16,255	14,818	15,842	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
			176	174	145	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
			(5,084)	(3,877)	(4,538)	הנחות ופטורים (במינוס)
			11,347	11,115	11,449	מחיקת חובות (במינוס)
						סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
						גבייה מראש
			8,975	5,353	6,605	גבייה שוטפת
			8,975	5,353	6,605	סה"כ גבייה שוטפת
						יתרת פיגורים לתקופה
			16,138	19,831	20,042	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
			10%	7%	9%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
			79%	48%	58%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
			55%	36%	41%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			55%	36%	41%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			39%	24%	29%	% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה
						כמות מיים שנתיים מאושרת באלפי מ"ק
						כמות מיים שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק
						כמות מיים שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק
						פחת באלפי מ"ק
						אחוז (%) הפחת

מועצה מקומית כאבול

2017 - לתקופה : רבעון 3, שנת 2017

טופס 6 - ארנונה

ס"ה"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 שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
14,799	(3)%	32	31	34	118	477,672	מבני מגורים
954	(25)%	65	49	67	377	19,594	משרדים שרותים ומסחר
172	7%	467	501	453	1,357	343	בנקים
61			35	24	162	1,740	תעשיה
							בתי מלון
583	9%	32	35	45	219	16,698	מלאכה
				0	1	2,272	אדמה חקלאית (לדונם)
131	8%	25	27	0	55	4,887	קרקע תפוסה (לדונם)
502	(2)%	4	4	0	7	128,141	קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
							חניונים
58			6	0	45	9,012	מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
				1	1		נכסים אחרים
<u>17,261</u>						<u>660,359</u>	ס"ה"כ
ס"ה"כ חיוב באלפי ₪	השינוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום	תעריף שחוייב מקסימום	ס"ה"כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשיה משותפים
							בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

מועצה מקומית כאבול

2017 - לתקופה : רבעון 3, שנת 2017

טופס 7 - שכר ומשרות

מס' שם הפרק	תקציב 2017		ביצוע בפועל 2017		עלות יחסית	הפרש	
	מספר משרות	עלויות שכר	מס' משרות לפי	עלויות שכר -		מספר משרות	עלויות שכר
6 הנהלה וכלליות	1	750	1	554	563	9	
61 נבחרים	9	1,492	8	1,189	1,119	(70)	
61 מנהל כללי	7	1,478	7	1,167	1,109	(59)	
62 מנהל כספי	16	3,720	16	2,910	2,790	(120)	
7 שה"כ הנהלה וכלליות							
7 שירותים מקומיים	1	264	1	212	198	(14)	
71 תברואה	1	264	1	212	198	(14)	
72 שמירה ובטחון	2	574	2	446	431	(53)	
73 תכנון ובנין עיר	8	911	7	639	683	(16)	
74 נכסים ציבוריים						44	
76 שירותים עירוניים שונים							
78 פיקוח עירוני			0	16		(16)	
79 שירותים חקלאיים							
סה"כ שירותים מקומיים	11	1,749	11	1,366	1,312	(54)	
8 שירותים ממלכתיים	146	22,173	148	18,960	16,630	(2,330)	
81 חינוך	12	1,764	12	1,424	1,323	(101)	
82 תרבות	2	235	2	205	176	(29)	
83 בריאות	18	2,821	18	2,155	2,116	(39)	
84 רווחה							
85 דת							
86 קליטת עליה							
87 איכות סביבה							
סה"כ שירותים ממלכתיים	178	26,993	180	22,744	20,245	(2,499)	
9 מפעלים							
91 מים							
92 בתי מטבחים							
93 נכסים							
94 תחבורה							
97 מפעלי ביוב							
98 מפעלים אחרים							
סה"כ מפעלים				237			
				237			
גימלאים	16	2,055	16	1,626	1,541	(85)	
סה"כ כללי	222	34,517	223	28,883	25,888	(2,995)	
רכישת שרותי כוח אדם							
4 יועצים חיצוניים	מספר מועסקים	עלות כוללת	מספר מועסקים	עלות כוללת	מספר שעות	מספר שעות	הפרש עלויות
4 שירותי כוח אדם מקבלן כ"א	4	650			650	650	
סה"כ	4	650			650	650	

מועצה מקומית כאבול

2017 - לתקופה : רבעון 3, שנת 2017

טופס 8 - בעלי שכר גבוה

עלות הפרשות המעביד	סה"כ שכר העובד	הפרשים	החזר הוצאות	עבודה נוספת	תוספות שכר	שכר משולב	דרגה	דרוג	ת.ז.	תיאור התפקיד
439,275	78,884	360,391	8,461	34,134	600	317,196	5	5	55240857	גזבר
462,234	124,048	338,186	37,979	15,701	223,938	60,568	1	41	54436977	מנהל ביה"ס התיכון
384,593	99,756	284,837	19,676	26,664	600	237,897	5	5	59928069	מהנדס
329,433	57,077	272,356	23,160	30,365	600	218,231	3	5	56970999	מזכיר
379,502	103,471	276,031	25,820	2,362	179,307	68,542	1	41	55841407	סגן מנהד תיכון
259,058	69,273	189,785	21,235	2,450	104,602	61,498	1	41	59473751	מורה בתיכון
250,099	66,864	183,235	20,728	2,362	100,681	59,464	1	41	56979784	מורה בתיכון
278,053	74,591	203,462	22,014	2,539	115,407	63,502	1	41	56911605	מורה בתיכון
297,083	79,928	217,155	22,257	2,450	123,193	69,255	13	41	55792584	מורה בתיכון
271,164	71,016	200,148	21,065	13,954	105,560	59,569	1	41	59418517	מורה בתיכון
263,795	70,630	193,165	27,427	2,362	104,606	58,770	2	41	56898950	מורה בתיכון
250,147	66,759	183,388	20,774	2,628	98,282	61,704	1	41	28159119	מורה בתיכון
243,476	63,811	179,665	20,723	2,539	96,794	59,609	2	41	54806260	מורה בתיכון
243,103	46,134	196,969	28,460	17,202	87,278	64,029	3	24	28236289	מנהל מחלקה
246,182	61,957	184,225	20,214	4,149	98,756	61,106	1	41	55166797	מורה בתיכון