

מועצה מקומית כאבול

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
12,134	3,681
577	4,094
751	1,592
13,462	9,367
1,924	1,976
13,721	13,721
15,645	15,697
10,182	10,949
767	(398)
10,949	10,551
2,808	2,808
2,808	2,808
7,712	6,997
(4,647)	(1,683)
3,065	5,314
45,929	43,737
508	
3,931	5,005
17,869	14,978
22,308	19,983
9,900	10,033
13,721	13,721
45,929	43,737

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 בתבר"ים (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

33,787	40,786	
12,177	12,160	
		חשבונות מקבילים
		חייבים בגין אגרות והיטלים
		עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות
		ערבויות שנתנו
		<u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / הפחתות חובות ספקים בהסדר
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
=====	=====	
		<u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)</u>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / אחר לכיסוי הגרעון
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
=====	=====	
		<u>הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)</u>
		קרן עודפים בתקציב הרגיל
		קרן היטל השבחה
3,521	3,599	קרן ממכירת נכסים
6	6	קרן היטל מים
		קרן היטל ביוב
1,646	1,646	קרנות אחרות
4,727	4,782	סה"כ קרנות
=====	=====	
9,900	10,033	
782	782	

(* מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
(2)%	(138)	6,462	6,600	13,200	ארנונה כללית
	3	3			הכנסות ממכירת מים
(68)%	(75)	35	110	220	עצמיות חינוך
59%	48	129	81	162	עצמיות רווחה
110%	320	611	292	583	עצמיות אחר
2%	158	7,240	7,083	14,165	סה"כ עצמיות
7%	1,312	19,740	18,428	36,856	תקבולים ממשד החינוך
(6)%	(280)	4,345	4,625	9,250	תקבולים ממשד הרווחה
(15)%	(272)	1,538	1,810	3,620	תקבולים ממשלתיים אחרים
		7,250	7,250	14,500	מענק כללי לאיזון
31%	115	492	377	754	מענקים מיועדים
(100)%	(872)		872	1,744	תקבולים אחרים
0%	161	40,605	40,445	80,889	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
39%	1,181	4,181	3,000	6,000	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
3%	1,342	44,786	43,445	86,889	סה"כ הכנסות
הוצאות					
4%	225	5,977	5,753	11,505	הוצאות שכר כללי
(4)%	(287)	6,784	7,071	14,141	פעולות כלליות
0%	(62)	12,761	12,823	25,646	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
0%	71	14,335	14,264	28,528	שכר עובדי חינוך
(1)%	(81)	5,766	5,847	11,693	פעולות חינוך
(0)%	(10)	20,101	20,111	40,221	סה"כ חינוך
13%	236	2,039	1,804	3,607	שכר עובדי רווחה
1%	30	4,080	4,051	8,101	פעולות רווחה
5%	265	6,119	5,854	11,708	סה"כ רווחה
0%	194	38,981	38,788	77,575	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
4%	26	685	660	1,319	פרעון מלוות מים וביוב
4%	26	685	660	1,319	פרעון מלוות אחרות
					סה"כ פרעון מלוות
62%	78	203	126	251	הוצאות מימון
(61)%	(534)	338	872	1,744	העברות והוצאות חד פעמיות
(1)%	(238)	40,207	40,445	80,889	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
39%	1,181	4,181	3,000	6,000	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
2%	944	44,388	43,445	86,889	סה"כ הוצאות
	398	398			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
2,500	508	מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
7,725	6,582	משרד הפנים
		משרד הבטחון
		משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
	194	משרדים אחרים
7,725	6,776	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
189		מקורות אחרים
270		העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
10,684	7,284	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
13,215	8,924	עבודות שבוצעו במשך השנה
105	610	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
13,320	9,534	סה"כ תשלומים
(2,636)	(2,250)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
45,723	56,407	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
46,152	59,472	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
(429)	(3,065)	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
56,407	63,691	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
59,472	69,005	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
(3,065)	(5,314)	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
4,647	1,683	עודפי מימון זמניים
7,712	6,997	גרעונות מימון זמניים
(3,065)	(5,314)	עודף (גרעון) נטו
		(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
9,957	9,957	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
9,957	9,957	תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

מועצה מקומית כאבול

2021 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2021

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
(458)	966	508	20,160	19,702	4,799	1,136	15,361	18,566	21,168	6	61 מנהל כללי 62 מנהל כספי 63 הוצאות מימון 64 פרעון מלוות 71 תברואה 72 שמירה ובטחון 73 תכנון ובנין 74 נכסים צבוריים 75 חגיגות וארועים 76 שונות והשתתפויות 77 כלכלה ותיירות 78 פיקוח עירוני 79 שרותים חקלאיים
(819) 66	875	56 66	2,465 115	1,646 181			2,465 115	1,646 181	3,365 200	9 1	
(175) (1,915)	175 2,068		911 11,157	736 9,242	1,889	1,514	911 9,268	736 7,728	2,560 20,065	5 26	
(1,378) (308)	2,279 308	901	20,912 9,581	19,534 9,273	2,566 55	1,260	18,346 9,526	18,274 9,273	45,361 11,563	28 13	81 חינוך 82 תרבות 83 בריאות
(327)	327		3,704	3,377	224	3,374	3,480	3	6,634	4	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>(5,314)</u>	<u>6,998</u>	<u>1,684</u>	<u>69,005</u>	<u>63,691</u>	<u>9,533</u>	<u>7,284</u>	<u>59,472</u>	<u>56,407</u>	<u>110,916</u>	<u>92</u>	סה"כ

מועצה מקומית כאבול

2021 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2021

טופס 5 - גביה וחייבים

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	ארנונה השנה עד רבעון זה	
			20,287	20,287	23,193	גביית פיגורים
			(97)	(95)	32	יתרת פיגורים ריאליית לתחילת השנה חיוב / זיכוי נוסף
			968	396	1,025	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
			(259)	(23)	(88)	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה הנחות ופטורים (במינוס)
			20,899	20,565	24,162	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
			794	437	991	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
			20,105	20,128	23,171	גבייה בגין פיגורים
						יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
			19,715	12,631	15,680	גבייה שוטפת
			165	69	207	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
			(5,639)	(2,706)	(4,092)	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה הנחות ופטורים (במינוס)
			14,241	9,994	11,795	מחיקת חובות (במינוס)
						סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
			11,153	4,517	5,471	גבייה מראש
			11,153	4,517	5,471	גבייה שוטפת
						סה"כ גבייה שוטפת
			3,088	5,477	6,324	יתרת פיגורים לתקופה
			23,193	25,605	29,495	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
			4%	2%	4%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
			78%	45%	46%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
			56%	36%	34%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			56%	36%	34%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			34%	16%	18%	% 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

מועצה מקומית כאבול

2021 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2021

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	525,810	125	36	36	33	10%	19,129
משרדים שרותים ומסחר	22,313	401	71	50	50	1%	1,121
בנקים	416	1,442	482	533	528	1%	222
תעשיה	1,008	173	26	37	37	0%	37
בתי מלון	22,344	233	48	48	37	31%	1,079
מלאכה	1	1	0	10			176
אדמה חקלאית (לדונם)	16,968	58	0	5	5	(12)%	562
קרקע תפוסה (לדונם)	117,194	7	0	7	7	1%	68
קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)	9,880	48	0				53
חניונים	1,000	1	1	53	52	1%	53
מבנה חקלאי	716,933						22,446
נכסי מדינה							
נכסים אחרים							
סה"כ							
אזורי תעשיה משותפים							
בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים							

מועצה מקומית כאבול

2021 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2021

טופס 7 - שכר ומשרות

מספר משרות	הפרש	ביצוע בפועל 2021		עלות יחסית	תקציב 2021		שם הפרק	מס' משרות
		עלויות שכר -	מספר משרות		עלויות שכר	מספר משרות		
							הנהלה וכלליות	6
							נבחרים	61
							מנהל כללי	61
							מנהל כספי	62
							סה"כ הנהלה וכלליות	17
							שירותים מקומיים	7
							תברואה	71
							שמירה ובטחון	72
							תכנון ובנין עיר	73
							נכסים ציבוריים	74
							שירותים עירוניים שונים	76
							פיקוח עירוני	78
							שירותים חקלאיים	79
							סה"כ שירותים מקומיים	11
							שירותים ממלכתיים	8
							חינוך	81
							תרבות	82
							בריאות	83
							רווחה	84
							דת	85
							קליטת עליה	86
							איכות סביבה	87
							סה"כ שירותים ממלכתיים	192
							מפעלים	9
							מים	91
							בתי מטבחים	92
							נכסים	93
							תחבורה	94
							מפעלי ביוב	97
							מפעלים אחרים	98
							סה"כ מפעלים	21
							גימלאים	21
							סה"כ כללי	241
							רכישת שרותי כוח אדם	
							יועצים חיצוניים	
							שירותי כוח אדם מקבלן כ"א	
							סה"כ	

עמוד 9 מתוך 10

מספר ביקורת:

