

מועצה מקומית כאבול

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2020 לתקופה: רבעון 2, שנת 2020

זיהוי המסמך:

_____ חתימת ראש הרשות:

_____ חתימת הגזבר:

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.19	30.6.20
9,508	6,132
2,188	5,112
1,058	2,645
12,754	13,889
1,424	1,483
14,060	14,060
15,484	15,543
7,225	9,397
	(715)
2,172	101
9,397	8,783
2,310	2,310
2,310	2,310
3,997	3,218
(3,837)	(2,244)
160	974
40,105	41,499
1,887	1,889
3,390	3,537
13,433	11,801
	2,719
18,710	19,946
5,137	5,295
16,258	16,258
40,105	41,499

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

30,761	33,436	
10,328	10,178	
		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
1,445	1,539	קרן היטל השבחה
6	6	קרן ממכירת נכסים
		קרן היטל מים
1,646	1,646	קרן היטל ביוב
2,040	2,104	קרנות אחרות
5,137	5,295	סה"כ קרנות
195	195	

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
(25)%	(1,645)	4,955	6,600	13,200	ארנונה כללית
67%	2	5	3	6	הכנסות ממכירת מים
(29)%	(63)	151	214	428	עצמיות חינוך
(47)%	(58)	66	124	247	עצמיות רווחה
(55)%	(327)	272	599	1,197	עצמיות אחר
(28)%	(2,090)	5,449	7,539	15,078	סה"כ עצמיות
(5)%	(962)	17,085	18,047	36,094	תקבולים ממשד החינוך
(18)%	(937)	4,213	5,150	10,300	תקבולים ממשד הרווחה
(73)%	(1,418)	513	1,931	3,862	תקבולים ממשלתיים אחרים
(15)%	(1,093)	6,193	7,286	14,571	מענק כללי לאיון
54%	145	415	270	540	מענקים מיועדים
280%	1,700	2,308	608	1,216	תקבולים אחרים
(11)%	(4,655)	36,176	40,831	81,661	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(9)%	(271)	2,729	3,000	6,000	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
(11)%	(4,926)	38,905	43,831	87,661	סה"כ הכנסות
הוצאות					
(1)%	(37)	5,787	5,824	11,648	הוצאות שכר כללי
(16)%	(1,048)	5,447	6,495	12,989	פעולות כלליות
-9%	(1,085)	11,234	12,319	24,637	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
(4)%	(542)	13,922	14,464	28,928	שכר עובדי חינוך
(22)%	(1,273)	4,599	5,872	11,744	פעולות חינוך
(9)%	(1,815)	18,521	20,336	40,672	סה"כ חינוך
(1)%	(15)	1,684	1,699	3,397	שכר עובדי רווחה
(19)%	(934)	4,092	5,026	10,052	פעולות רווחה
(14)%	(949)	5,776	6,725	13,449	סה"כ רווחה
(10)%	(3,848)	35,531	39,379	78,758	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(10)%	(67)	571	638	1,275	פרעון מלוות מים וביוב
(10)%	(67)	571	638	1,275	פרעון מלוות אחרות
					סה"כ פרעון מלוות
(15)%	(31)	175	206	412	הוצאות מימון
(100)%	(608)		608	1,216	העברות והוצאות חד פעמיות
(11)%	(4,554)	36,277	40,831	81,661	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(9)%	(271)	2,729	3,000	6,000	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
-11%	(4,825)	39,006	43,831	87,661	סה"כ הוצאות
	(101)	(101)			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
3,192	4,183	משרד הפנים
		משרד הבטחון
1,821	1,606	משרד החינוך
		משרד הדתות
700		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
681		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
1,187	1,226	משרדים אחרים
7,581	7,015	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
2,837	270	מקורות אחרים
		העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
10,418	7,285	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
16,840	8,099	עבודות שבוצעו במשך השנה
209		הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
17,049	8,099	סה"כ תשלומים
(6,631)	(814)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
43,231	53,649	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
36,216	53,809	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
7,015	(160)	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
53,649	60,934	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
53,809	61,908	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
(160)	(974)	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
3,837	2,244	עודפי מימון זמניים
3,997	3,218	גרעונות מימון זמניים
(160)	(974)	עודף (גרעון) נטו
		(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

מועצה מקומית כאבול

2020 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2020

טופס 4 - ריכוז תב"רים

מזכיר/גורעון	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
835		835	15,021	15,856	4,629	2,414	10,392	13,442	17,498	2	61 מנהל כללי 62 מנהל כספי 63 הוצאות מימון 64 פרעון מלוות
(556)	556		2,147	1,591	764	1,196	1,383	395	2,750	2	71 תברואה
71		71	110	181		105	110	76	200	1	72 שמירה ובטחון
(75)	75		811	736	474		337	736	2,360	3	73 תכנון ובנין
(617)	1,126	509	8,175	7,558	1,658	1,695	6,517	5,863	13,609	24	74 נכסים צבוריים 75 חגיגות וארועים 76 שונות והשתתפויות 77 כלכלה ותיירות 78 פיקוח עירוני 79 שרותים חקלאיים
(55)	819	764	24,319	24,264	554	1,875	23,765	22,389	37,514	16	81 חינוך
(573)	638	65	11,319	10,746	21		11,298	10,746	12,189	10	82 תרבות 83 בריאות
(4)	4		7	3			7	3	5,887	3	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
(974)	3,218	2,244	61,909	60,935	8,100	7,285	53,809	53,650	92,007	61	סה"כ

מועצה מקומית כאבול

2020 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2020

טופס 5 - גביה וחייבים

מ"ס סה"כ שנה קודמת	מ"ס שנה קודמת רבעון מקביל	מ"ס השנה עד רבעון זה	ארנונה סה"כ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה	
			18,529	18,529	20,287	גביית פיגורים
			(44)	(49)	(95)	יתרת פיגורים ריאליית לתחילת השנה חיוב / זיכוי נוסף
			1,052	731	396	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
			(256)		(23)	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה הנחות ופטורים (במינוס)
			19,281	19,211	20,565	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
			1,163	592	437	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
			18,118	18,619	20,128	גבייה בגין פיגורים
						יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
			18,925	12,636	12,631	גבייה שוטפת
			159	166	69	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
			(5,531)	(3,100)	(2,706)	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה הנחות ופטורים (במינוס)
			13,553	9,702	9,994	מחיקת חובות (במינוס)
						סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
			11,384	4,948	4,517	גבייה מראש
			11,384	4,948	4,517	גבייה שוטפת
						סה"כ גבייה שוטפת
			2,169	4,754	5,477	יתרת פיגורים לתקופה
			20,287	23,373	25,605	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
			6%	3%	2%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
			84%	51%	45%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
			60%	39%	36%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			60%	39%	36%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			38%	19%	16%	% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה
						כמות מ"ס שנתית מאושרת באלפי מ"ק
						כמות מ"ס שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק
						כמות מ"ס שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק
						פחת באלפי מ"ק
						אחוז (%) הפחת

מועצה מקומית כאבול

2020 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2020

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	513,983	124	36	33	32	4%	17,017
משרדים שרותים ומסחר	19,421	396	70	50	49	3%	967
בנקים	343	1,427	476	528	513	3%	181
תעשיה	1,008	171	26	37	36	2%	37
בתי מלון	21,672	230	47	37	36	3%	796
מלאכה	1,871	1	0				
אדמה חקלאית (לדונם)	8	57	8				
קרקע תפוסה (לדונם)	134,180	7	0	5	5	4%	732
קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)							
חניונים	9,930	47	0	7			68
מבנה חקלאי							
נכסי מדינה	1,000	1	1	52			52
נכסים אחרים	703,408						19,850
סה"כ							
אזורי תעשיה משותפים	סה"כ שטח השנה במ"ר	תעריף שחוייב מקסימום	תעריף שחוייב מינימום	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף משוקלל שנה קודמת	השינוי ב %	סה"כ חיוב באלפי ₪
בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים							

מועצה מקומית כאבול

2020 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2020

טופס 7 - שכר ומשרות

מס' הפרק	שם הפרק	תקציב 2020		עלות יחסית	ביצוע בפועל 2020		הפרש
		מספר משרות	עלויות שכר		מספר משרות	עלויות שכר -	
6	הנהלה וכלליות	1	826	413	1	445	(32)
61	נבחרים	9	1,957	979	9	1,116	(138)
61	מנהל כללי	7	1,716	858	6	739	119
62	מנהל כספי	17	4,499	2,250	16	2,300	(51)
7	סה"כ הנהלה וכלליות						
7	שירותים מקומיים						
71	תברואה	1	339	170	1	160	10
72	שמירה ובטחון	1	232	116	1	120	(4)
73	תכנון ובנין עיר	2	645	323	2	311	12
74	נכסים ציבוריים	7	874	437	6	466	(29)
76	שירותים עירוניים שונים						
78	פיקוח עירוני						
79	שירותים חקלאיים						
	סה"כ שירותים מקומיים	10	2,090	1,045	10	1,057	(12)
8	שירותים ממלכתיים						
81	חינוך	153	29,297	14,649	152	14,567	82
82	תרבות	13	2,028	1,014	12	995	19
83	בריאות	2	241	121	2	132	(12)
84	רווחה	20	3,397	1,699	19	1,731	(33)
85	דת						
86	קליטת עליה						
87	איכות סביבה						
	סה"כ שירותים ממלכתיים	188	34,963	17,482	185	17,425	57
9	מפעלים						
91	מים					45	
92	בתי מטבחים					45	
93	נכסים						
94	תחבורה						
97	מפעלי ביוב						
98	מפעלים אחרים						
	סה"כ מפעלים						
	גימלאים	18	2,421	1,211	18	1,171	40
	סה"כ כללי	234	43,973	21,987	229	21,998	(12)
	רכישת שרותי כוח אדם						
	יועצים חיצוניים						
	שירותי כוח אדם מקבלן כ"א						
	סה"כ						

