

מועצה מקומית כאבול

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2022 לתקופה: רבעון 2, שנת 2022

זיהוי המסמך:

_____ חתימת ראש הרשות:

_____ חתימת הגזבר:

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.21	30.6.22	
		נכסים
10,209	3,205	נכסים נזילים : קופה ובנקים
	7,594	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
2,539	3,638	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
12,748	14,437	סה"כ רכוש שוטף
2,008	2,059	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
13,721	13,721	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
15,729	15,780	סה"כ השקעות
		גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל
10,603	10,990	גרעון לראשית השנה
		סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)
387	(167)	גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח
10,990	10,823	סה"כ גרעון מצטבר בתקציב הרגיל
3,111	3,111	גרעונות סופיים בתב"רים
		סכום שהתקבל להקטנת הגרעון הסופי בתב"רים (במינוס) (2)
3,111	3,111	סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים
		גרעונות בתקציב הבלתי רגיל
5,480	5,061	גרעונות מימון זמניים
(3,377)	(2,659)	עודפי מימון זמניים
2,103	2,402	גרעון נטו
44,681	46,553	סה"כ נכסים
	856	התחייבויות ועודפים
		בנקים : משיכות יתר והלוואות
		משרדי ממשלה
3,474	5,096	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
16,236	14,827	ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
	1,474	תקבולים לא מתוקצבים :
19,710	22,253	פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
		סה"כ התחייבויות שוטפות
		קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל
11,250	10,579	קרנות בלתי מתוקצבות (3)
13,721	13,721	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
44,681	46,553	סה"כ התחייבויות ועודפים

40,013	49,420	
12,194	11,701	
		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
3,686	2,669	קרן היטל השבחה
6	6	קרן ממכירת נכסים
		קרן היטל מים
1,646	1,646	קרן היטל ביוב
5,912	6,258	קרנות אחרות
11,250	10,579	סה"כ קרנות
821	821	

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
38%	2,675	9,731	7,056	14,112	ארנונה כללית
(60)%	(2)	1	3	5	הכנסות ממכירת מים
(27)%	(28)	75	103	206	עצמיות חינוך
(35)%	(34)	63	97	193	עצמיות רווחה
(84)%	(1,119)	208	1,327	2,653	עצמיות אחר
17%	1,494	10,078	8,585	17,169	סה"כ עצמיות
3%	502	19,262	18,760	37,520	תקבולים ממשרד החינוך
(7)%	(339)	4,724	5,063	10,126	תקבולים ממשרד הרווחה
(8)%	(107)	1,190	1,297	2,594	תקבולים ממשלתיים אחרים
0%	6	7,277	7,272	14,543	מענק כללי לאיזון
(100)%	(310)		310	620	מענקים מיועדים
(100)%	(1,217)		1,217	2,433	תקבולים אחרים
0%	29	42,531	42,503	85,005	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
30%	891	3,891	3,000	6,000	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
2%	920	46,422	45,503	91,005	סה"כ הכנסות
הוצאות					
2%	122	6,045	5,923	11,846	הוצאות שכר כללי
14%	963	7,693	6,731	13,461	פעולות כלליות
9%	1,085	13,738	12,654	25,307	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
0%	26	14,577	14,552	29,103	שכר עובדי חינוך
(1)%	(74)	6,080	6,154	12,308	פעולות חינוך
(0)%	(49)	20,657	20,706	41,411	סה"כ חינוך
(3)%	(59)	1,932	1,991	3,982	שכר עובדי רווחה
(2)%	(112)	4,949	5,061	10,121	פעולות רווחה
(2)%	(171)	6,881	7,052	14,103	סה"כ רווחה
					סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
2%	866	41,276	40,411	80,821	פרעון מלוות מים וביוב
0%	3	703	700	1,400	פרעון מלוות אחרות
0%	3	703	700	1,400	סה"כ פרעון מלוות
25%	44	219	176	351	הוצאות מימון
(86)%	(1,051)	166	1,217	2,433	העברות והוצאות חד פעמיות
(0)%	(139)	42,364	42,503	85,005	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
30%	891	3,891	3,000	6,000	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
2%	753	46,255	45,503	91,005	סה"כ הוצאות
	167	167			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
3,707	857	משרד הפנים
		משרד הבטחון
5,500	3,133	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
	659	משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
5,847	137	משרדים אחרים
15,054	4,786	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
1,283		העברה מקרנות הרשות
500	231	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
16,837	5,017	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
		עבודות שבוצעו במשך השנה
12,149	5,280	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
2,550	35	העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
508		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
765		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
15,972	5,315	סה"כ תשלומים
		עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
		תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
40,905	57,742	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
43,874	59,845	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
(2,969)	(2,103)	
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
		תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
57,742	62,759	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
59,845	65,161	עודף (גרעון) נטו
(2,103)	(2,402)	
		הרכב היתרה
		עודפי מימון זמניים
3,377	2,659	גרעונות מימון זמניים
5,480	5,061	עודף (גרעון) נטו
(2,103)	(2,402)	
		(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

מועצה מקומית כאבול

2022 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2022

טופס 4 - ריכוז תב"רים

מזכיר נטו עודף/גרעון	ביצוע מזכיר עודף הוצאות	ביצוע מזכיר עודף הכנסות	ביצוע מזכיר הוצאות	ביצוע מזכיר 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
(583)	583		20,709	20,126			20,709	20,126	21,214	6	61 מנהל כללי 62 מנהל כספי 63 הוצאות מימון 64 פרעון מלוות
(1,021)	1,027	6	2,478	1,457	134		2,344	1,457	3,432	10	71 תברואה
66		66	115	181			115	181	200	1	72 שמירה ובטחון
(584)	584		1,361	777	9		1,352	777	3,046	5	73 תכנון ובנין
(526)	928	402	7,387	6,861	992	1,141	6,395	5,720	16,772	24	74 נכסים צבוריים 75 חגיגות וארועים 76 שונות והשתתפויות 77 כלכלה ותיירות 78 פיקוח עירוני 79 שרותים חקלאיים
(569)	1,602	1,033	27,492	26,923	4,096	3,290	23,396	23,633	45,265	33	81 חינוך
(331)	331		1,915	1,584	84	586	1,831	998	3,502	9	82 תרבות 83 בריאות
1,146	6	1,152	3,704	4,850			3,704	4,850	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>(2,402)</u>	<u>5,061</u>	<u>2,659</u>	<u>65,161</u>	<u>62,759</u>	<u>5,315</u>	<u>5,017</u>	<u>59,846</u>	<u>57,742</u>	<u>100,065</u>	<u>92</u>	סה"כ

מועצה מקומית כאבול

2022 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2022

טופס 5 - גביה וחייבים

מיס סה"כ שנה קודמת	מיס שנה קודמת רבעון מקביל	מיס השנה עד רבעון זה	ארנונה סה"כ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה	
			23,193	23,193	28,128	גביית פיגורים
			(70)	32	(379)	יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה חיוב / זיכוי נוסף
			1,980	1,025	1,789	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
			(303)	(88)	(8)	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה הנחות ופטורים (במינוס)
			24,800	24,162	29,530	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
			1,455	991	840	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
			23,345	23,171	28,690	גבייה בגין פיגורים
						יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
			23,640	15,680	16,971	גבייה שוטפת
			362	207	351	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
			(7,044)	(4,092)	(3,883)	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה הנחות ופטורים (במינוס)
			16,958	11,795	13,439	מחיקת חובות (במינוס)
						סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
			12,175	5,471	5,387	גבייה מראש
			12,175	5,471	5,387	גבייה שוטפת
						סה"כ גבייה שוטפת
			4,783	6,324	8,052	יתרת פיגורים לתקופה
			28,128	29,495	36,742	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
			6%	4%	3%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
			72%	46%	40%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
			51%	34%	31%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			51%	34%	31%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			33%	18%	14%	% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה
						כמות מיס שנתית מאושרת באלפי מ"ק
						כמות מיס שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק
						כמות מיס שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק
						פחת באלפי מ"ק
						אחוז (%) הפחת

מועצה מקומית כאבול

2022 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2022

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	סה"כ שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
19,744	2%	36	37	37	127	533,399	מבני מגורים
1,605	(2)%	50	49	72	408	32,462	משרדים שרותים ומסחר
202	2%	533	543	491	1,470	372	בנקים
38	3%	37	38	26	176	1,005	תעשייה
							בתי מלון
999	(3)%	48	47	49	237	21,281	מלאכה
				0	1		אדמה חקלאית (לדונם)
824	76%	10	18	0	59	45,089	קרקע תפוסה (לדונם)
573	2%	5	5	0	7	117,341	קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
							חניונים
64	2%	7	7	0	49	9,150	מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
310	(98)%	53	1			365,765	נכסים אחרים
<u>24,359</u>						<u>1,125,864</u>	סה"כ
סה"כ חיוב באלפי ₪	השינוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום	תעריף שחוייב מקסימום	סה"כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשייה משותפים
							בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

מועצה מקומית כאבול

2022 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2022

טופס 7 - שכר ומשרות

הפרש		ביצוע בפועל 2022		עלות יחסית	תקציב 2022		שם הפרק	מס' מ
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר -	מס' משרות לפי		עלויות שכר	מספר משרות		
(17)	(0)	439	1	423	845	1	הנהלה וכלליות	6
18	1	1.022	9	1.040	2.079	10	נבחרים	61
9	0	776	6	785	1.569	6	מנהל כללי	61
10	1	2.237	16	2.247	4.493	17	מנהל כספי	62
							סה"כ הנהלה וכלליות	
							שירותים מקומיים	7
(94)	(0)	293	2	199	398	2	תברואה	71
(2)		123	1	121	242	1	שמירה ובטחון	72
96	0	276	1	372	743	2	תכנון ובנין עיר	73
24	2	359	5	383	765	7	נכסים ציבוריים	74
							שירותים עירוניים שונים	76
							פיקוח עירוני	78
							שירותים חקלאיים	79
23	2	1.051	10	1.074	2.148	11	סה"כ שירותים מקומיים	
							שירותים ממלכתיים	8
(636)	11	15.082	140	14.447	28.893	151	חינוך	81
(257)	8	939	12	683	1.365	20	תרבות	82
(5)		129	2	124	248	2	בריאות	83
(162)	(0)	1.965	20	1.804	3.607	20	רווחה	84
							דת	85
							קליטת עליה	86
							איכות סביבה	87
(1.059)	18	18.115	174	17.057	34.113	192	סה"כ שירותים ממלכתיים	
							מפעלים	9
							מים	91
							בתי מטבחים	92
							נכסים	93
							תחבורה	94
							מפעלי ביוב	97
							מפעלים אחרים	98
							סה"כ מפעלים	
(69)	(1)	1,561	22	1,493	2,985	21	גימלאים	
(1.095)	20	22.964	221	21.870	43.739	241	סה"כ כללי	
הפרש עלויות		ביצוע 2022		תקציב 2022			רכישת שרותי כוח אדם	
	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	יועצים חיצוניים	
							שירותי כוח אדם מקבלן כ"א	
							סה"כ	