

# מועצה מקומית כאבול

## משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2021 לתקופה: רבעון 4, שנת 2021

זיהוי המסמך:

חתימת ראש הרשות: \_\_\_\_\_

חתימת הגזבר: \_\_\_\_\_

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.20	31.12.21
12,134	10,209
577	
751	2,539
13,462	12,748
1,924	2,008
13,721	13,721
15,645	15,729
10,182	10,603
421	(86)
10,603	10,517
3,111	3,111
3,111	3,111
7,414	4,326
(4,445)	(2,848)
2,969	1,478
45,790	43,583
508	
3,931	3,474
17,284	15,138
21,723	18,612
10,346	11,250
13,721	13,721
45,790	43,583

**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: משכורת 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	40,013	
12,177	12,194	
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
2,872	3,686	
6	6	
1,646	1,646	
5,822	5,912	
<u>10,346</u>	<u>11,250</u>	
782	821	

**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	
<b>הכנסות</b>					
3%	428	13,628	13,200	13,200	ארנונה כללית
	6	6			הכנסות ממכירת מים
(59)%	(129)	91	220	220	עצמיות חינוך
73%	118	280	162	162	עצמיות רווחה
127%	740	1,323	583	583	עצמיות אחר
8%	1,163	15,328	14,165	14,165	סה"כ עצמיות
2%	652	37,508	36,856	36,856	תקבולים ממשד החינוך
2%	220	9,470	9,250	9,250	תקבולים ממשד הרווחה
(17)%	(603)	3,017	3,620	3,620	תקבולים ממשלתיים אחרים
4%	642	15,142	14,500	14,500	מענק כללי לאיוון
263%	1,983	2,737	754	754	מענקים מיועדים
(100)%	(1,744)		1,744	1,744	תקבולים אחרים
3%	2,313	83,202	80,889	80,889	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					מענק לכיסוי גרעון מצטבר
22%	1,347	7,347	6,000	6,000	הנחות בארנונה (הכנסות)
4%	3,660	90,549	86,889	86,889	סה"כ הכנסות
<b>הוצאות</b>					
4%	509	12,014	11,505	11,505	הוצאות שכר כללי
(8)%	(1,137)	13,004	14,141	14,141	פעולות כלליות
					הוצאות רכישת מים
-2%	(628)	25,018	25,646	25,646	סה"כ כלליות
0%	120	28,648	28,528	28,528	שכר עובדי חינוך
18%	2,095	13,788	11,693	11,693	פעולות חינוך
6%	2,215	42,436	40,221	40,221	סה"כ חינוך
11%	386	3,993	3,607	3,607	שכר עובדי רווחה
8%	665	8,766	8,101	8,101	פעולות רווחה
9%	1,051	12,759	11,708	11,708	סה"כ רווחה
					סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
3%	2,638	80,213	77,575	77,575	פרעון מלוות מים וביוב
4%	47	1,366	1,319	1,319	פרעון מלוות אחרות
4%	47	1,366	1,319	1,319	סה"כ פרעון מלוות
60%	150	401	251	251	הוצאות מימון
(35)%	(608)	1,136	1,744	1,744	העברות והוצאות חד פעמיות
3%	2,227	83,116	80,889	80,889	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					העברה לכיסוי גרעון מצטבר
22%	1,347	7,347	6,000	6,000	הנחות בארנונה (הוצאות)
4%	3,574	90,463	86,889	86,889	סה"כ הוצאות
	86	86			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		<b>תקבולים בתקופת הדוח</b>
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		<b>השתתפות משרדי ממשלה</b>
		משרד הפנים
		משרד הבטחון
		משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
		משרדים אחרים
		סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		<b>אחרים</b>
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
		העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
		סה"כ תקבולים
		<b>תשלומים בתקופת הדוח</b>
		עבודות שבוצעו במשך השנה
		הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
		סה"כ תשלומים
		עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה</b>
		תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
		תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
		יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה</b>
		תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
		תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
		עודף (גרעון) נטו
		<b>הרכב היתרה</b>
		עודפי מימון זמניים
		גרעונות מימון זמניים
		עודף (גרעון) נטו
		<b>(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח</b>
		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

מועצה מקומית כאבול

2021 - לתקופה: רבעון 4, 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
(583)	583		20,709	20,126	4,970	1,182	15,739	18,944	21,214	5	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
(887)	893	6	2,344	1,457	17		2,327	1,457	3,176	8	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
66		66	115	181			115	181	200	1	
(675)	675		1,352	677			1,352	677	2,453	4	
(548)	608	60	6,368	5,820	2,781	3,270	3,587	2,550	16,166	23	
274	1,345	1,619	23,359	23,633	7,084	7,370	16,275	16,263	43,846	27	
(216)	216		1,065	849	67	19	998	830	3,428	9	
1,091	6	1,097	3,704	4,795	224	4,792	3,480	3	6,634	4	
<u>(1,478)</u>	<u>4,326</u>	<u>2,848</u>	<u>59,016</u>	<u>57,538</u>	<u>15,143</u>	<u>16,633</u>	<u>43,873</u>	<u>40,905</u>	<u>97,117</u>	<u>81</u>	סה"כ

מועצה מקומית כאבול

2021 - לתקופה: רבעון 4, שנת 2021

טופס 5 - גביה וחייבים

מס' סה"כ שנה קודמת	מס' שנה קודמת רבעון מקביל	מס' 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	<b>גביית פיגורים</b>
			(97)	(97)	(70)	יתרת פיגורים ריאליית לתחילת השנה חיוב / זיכוי נוסף
			968	968	1,980	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
			(259)	(259)	(303)	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה הנחות ופטורים (במינוס)
			20,899	20,899	24,800	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
			794	794	1,455	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
			20,105	20,105	23,345	גבייה בגין פיגורים
						יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
			19,715	19,715	23,640	<b>גבייה שוטפת</b>
			165	165	362	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
			(5,639)	(5,639)	(7,044)	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה הנחות ופטורים (במינוס)
			14,241	14,241	16,958	מחיקת חובות (במינוס)
						סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
			11,153	11,153	12,175	גבייה מראש
			11,153	11,153	12,175	גבייה שוטפת
						סה"כ גבייה שוטפת
			3,088	3,088	4,783	יתרת פיגורים לתקופה
			23,193	23,193	28,128	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
			4%	4%	6%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
			78%	78%	72%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
			56%	56%	51%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			56%	56%	51%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			34%	34%	33%	% 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 4, 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 מלאכה	22,344	233	48	48	37	31%	1,079
אדמה חקלאית (לדונם)	1	1	0	10			176
קרקע תפוסה (לדונם)	16,968	58	0	5	5	(12)%	562
קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)	117,194	7	0	7	7	1%	68
חניונים	9,880	48	0				
מבנה חקלאי							
נכסי מדינה							
נכסים אחרים	1,000	1	1	53	52	1%	53
סה"כ	716,933						22,446
<b>אזורי תעשיה משותפים</b>							
בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים							

מועצה מקומית כאבול

2021 - לתקופה: רבעון 4, שנת 2021

טופס 7 - שכר ומשרות

מס' שם הפרק	תקציב 2021		ביצוע בפועל 2021		עלות יחסית	תקציב 2021		מספר מועסקים	מספר מועסקים
	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר -	מס' משרות לפי		עלויות שכר	מספר משרות		
6 הנהלה וכלליות	845	1	845	1	845	1	1	1	6
נבחרים	2,079	10	2,079	9	2,079	10	10	10	61
מנהל כללי	1,569	6	1,569	4	1,569	6	6	6	61
מנהל כספי	4,493	17	4,493	14	4,493	17	17	17	62
סה"כ הנהלה וכלליות									
7 שירותים מקומיים	398	2	544	2	398	2	2	2	7
תברואה	242	1	238	1	242	1	1	1	71
שמירה ובטחון	743	2	594	1	743	2	2	2	72
תכנון ובנין עיר	765	7	660	4	765	7	7	7	73
נכסים ציבוריים									74
שירותים עירוניים שונים									76
פיקוח עירוני									78
שירותים חקלאיים									79
סה"כ שירותים מקומיים	2,148	11	2,036	8	2,148	11	11	11	8
8 שירותים ממלכתיים	28,893	151	29,016	129	28,893	151	151	151	8
חינוך	1,365	20	1,524	8	1,365	20	20	20	81
תרבות	248	2	238	2	248	2	2	2	82
בריאות	3,607	20	3,993	19	3,607	20	20	20	83
רווחה									84
דת									85
קליטת עליה									86
איכות סביבה									87
סה"כ שירותים ממלכתיים	34,113	192	34,771	158	34,113	192	192	192	8
9 מפעלים									9
מים									91
בתי מטבחים									92
נכסים									93
תחבורה									94
מפעלי ביוב									97
מפעלים אחרים									98
סה"כ מפעלים									
גימלאים	2,985	21	3,591	20	2,985	21	21	21	
סה"כ כללי	43,739	241	44,640	200	43,739	241	241	241	
10 רכישת שרותי כוח אדם									
יועצים חיצוניים									
שירותי כוח אדם מקבלן כ"א									
סה"כ									

