

# מועצה מקומית כאבול

## משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2022 לתקופה: רבעון 3, שנת 2022

זיהוי המסמך:

סאלח ריאן  
ראש מ.מ. כאבול

חתימת ראש הרשות:

חתימת הגזבר:

מועצה מקומית כאבול  
مجلس كا بول المقام

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.21	30.9.22
10,209	3,776
2,539	2,595
12,748	3,091
2,008	9,462
13,721	2,091
15,729	13,721
10,603	15,812
387	10,990
10,990	1,105
3,111	12,095
3,111	3,111
3,111	3,111
5,480	5,403
(3,377)	(2,940)
2,103	2,463
44,681	42,943
	1,121
3,474	3,613
16,236	13,668
19,710	18,402
11,250	10,820
13,721	13,721
44,681	42,943

**נכסים**  
 נכסים נזילים: קופה ובנקים  
 הכנסות מתוקצבות שטרם הותקבלו  
 חייבים - תשלומים לא מתוקצבים  
 סח"כ רכוש שוטף  
 השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח  
 השקעות במימון קרנות מתוקצבות  
 סח"כ השקעות  
**גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל**  
 גרעון לראשית השנה  
 סכום שהתקבל לחקטנת הגרעון (במינוס) (1)  
 גרעון (ערך) שוטף בתקופת הדוח  
 סח"כ גרעון מצטבר בתקציב הרגיל  
 גרעונות סופיים בתב"רים  
 סכום שהתקבל לחקטנת הגרעון הסופי בתב"רים (במינוס) (2)  
 סח"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים

**גרעונות בתקציב הבלתי רגיל**  
 גרעונות מימון זמניים  
 עודפי מימון זמניים  
 גרעון נטו

**סח"כ נכסים**

**התחייבויות ועודמים**  
 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  
 סח"כ התחייבויות שוטפות  
**קרן עבריות פיתוח ועודמים בתקציב הרגיל**  
 קרנות בלתי מתוקצבות (3)  
 קרנות מתוקצבות  
**עודמים בתקציב הרגיל**  
 עודף לראשית השנה  
 עודף (גרעון) בתקופת הדוח  
 סח"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל  
 העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)

**עודמים בתקציב הבלתי רגיל**  
 עודפי מימון זמניים  
 גרעונות מימון זמניים  
**סח"כ התחייבויות ועודמים**

40,013	52,165	
12,194	11,454	
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
3,686	2,669	
6	6	
1,646	1,646	
5,912	6,499	
11,250	10,820	
<hr/>		
821	821	

**חשבונות משבילים**

חייבים בגין אגרות וחיטלים  
עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות  
ערביות שנתנו

**פירוט משורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)**

הלוואות לכסוי הגרעון  
מענקים לכסוי הגרעון  
קרנות / הפחתת חובות ספקים בחסדר  
גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון  
סה"כ מקורות לכסוי הגרעון

**פירוט משורות 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

**חרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)**

קרן עודפים בתקציב הרגיל  
קרן חיטל השבחה  
קרן ממכירת נכסים  
קרן חיטל מים  
קרן חיטל ביוז  
קרנות אחרות  
סה"כ קרנות

(\*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

מחלקת	סטיה מהתקציב %	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	הכנסות
ארנונה כללית	21%	2,187	12,771	10,584	14,112	ארנונה כללית
הכנסות ממכירת מים	(73)%	(3)	1	4	5	הכנסות ממכירת מים
עצמיות חינוך	(33)%	(52)	103	155	206	עצמיות חינוך
עצמיות רווחה	(10)%	(15)	130	145	193	עצמיות רווחה
עצמיות אחר	(88)%	(1,752)	238	1,990	2,653	עצמיות אחר
סח"כ עצמיות	3%	366	13,243	12,877	17,169	סח"כ עצמיות
תקבולים ממושרד החינוך	(2)%	(692)	27,448	28,140	37,520	תקבולים ממושרד החינוך
תקבולים ממושרד הרווחה	(4)%	(285)	7,310	7,595	10,126	תקבולים ממושרד הרווחה
תקבולים ממשלתיים אחרים	31%	609	2,554	1,946	2,594	תקבולים ממשלתיים אחרים
מענק כללי לאיוון	2%	272	11,179	10,907	14,543	מענק כללי לאיוון
מענקים מיוחדים	(100)%	(465)		465	620	מענקים מיוחדים
תקבולים אחרים	(100)%	(1,825)		1,825	2,433	תקבולים אחרים
סח"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה	(3)%	(2,020)	61,734	63,754	85,005	סח"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
מענק לכיסוי גרעון מצטבר	22%	978	5,478	4,500	6,000	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
הנחות בארנונה (הכנסות)	(2)%	(1,042)	67,212	68,254	91,005	הנחות בארנונה (הכנסות)
סח"כ הכנסות						סח"כ הכנסות
הוצאות						הוצאות
הוצאות שכר כללי	6%	516	9,400	8,885	11,846	הוצאות שכר כללי
פעולות כלליות	(0)%	(46)	10,050	10,096	13,461	פעולות כלליות
הוצאות רכישת מים	2%	470	19,450	18,980	25,307	הוצאות רכישת מים
סח"כ כלליות						סח"כ כלליות
שכר עובדי החינוך	3%	607	22,434	21,827	29,103	שכר עובדי החינוך
פעולות חינוך	(6)%	(585)	8,646	9,231	12,308	פעולות חינוך
סח"כ חינוך	0%	22	31,080	31,058	41,411	סח"כ חינוך
שכר עובדי רווחה	(1)%	(34)	2,953	2,987	3,982	שכר עובדי רווחה
פעולות רווחה	1%	61	7,652	7,591	10,121	פעולות רווחה
סח"כ רווחה	0%	28	10,605	10,577	14,103	סח"כ רווחה
סח"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה	1%	519	61,135	60,616	80,821	סח"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
פרעון מלוות מים ובזב	1%	10	1,060	1,050	1,400	פרעון מלוות מים ובזב
פרעון מלוות אחרות	1%	10	1,060	1,050	1,400	פרעון מלוות אחרות
סח"כ פרעון מלוות						סח"כ פרעון מלוות
הוצאות מימון	34%	91	354	263	351	הוצאות מימון
העברות והוצאות חד פעמיות	(84)%	(1,535)	290	1,825	2,433	העברות והוצאות חד פעמיות
סח"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה	(1)%	(915)	62,839	63,754	85,005	סח"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
העברה לכיסוי גרעון מצטבר	22%	978	5,478	4,500	6,000	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
הנחות בארנונה (הוצאות)	0%	63	68,317	68,254	91,005	הנחות בארנונה (הוצאות)
סח"כ הוצאות						סח"כ הוצאות
ערך (גרעון)		(1,105)	(1,105)			ערך (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		<b>תקבולים בתקופת הדוח</b>
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		<b>השתתפות משרדי ממשלה</b>
3,707	1,014	משרד הפנים
		משרד חבטחון
5,500	3,133	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
	659	משרד הביטוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
5,847	137	משרדים אחרים
<u>15,054</u>	<u>4,943</u>	סח"כ השתתפות משרדי ממשלה
		<b>אחרים</b>
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
		העברה מקרנות חרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתבר"ים
		סח"כ תקבולים
1,283	355	
500		
<u>16,837</u>	<u>5,298</u>	
		<b>תשלומים בתקופת הדוח</b>
		עבודות שבוצעו במשך השנה
12,149	5,622	חוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
2,550	35	העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
508		העברת מלוות שנתקבלו לחקטנת הגרעון
		העברת לקרנות פיתוח
765		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
<u>15,972</u>	<u>5,657</u>	סח"כ תשלומים
		עדף (גרעון) בתקופת הדוח
<u>865</u>	<u>(359)</u>	
		<b>השקלים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה</b>
		תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
40,905	57,742	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
<u>43,874</u>	<u>59,845</u>	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
<u>(2,969)</u>	<u>(2,103)</u>	
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה</b>
		תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
57,742	63,040	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
<u>59,845</u>	<u>65,503</u>	עדף (גרעון) נטו
<u>(2,103)</u>	<u>(2,463)</u>	
		<b>תרומות חיתרות</b>
		עודמי מימון זמניים
3,377	2,940	גרעונות מימון זמניים
<u>5,480</u>	<u>5,403</u>	עדף (גרעון) נטו
<u>(2,103)</u>	<u>(2,463)</u>	
		<b>(א) אוצר נכ"י השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח</b>
		תקבולים (בנכ"י פרויקטים שנסגרו)
		תשלומים (בנכ"י פרויקטים שנסגרו)

מועצה מקומית כאבול

טופס 4 - ריכוז תב"רים

מס' ע"ד/גופה נסו	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה			
מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה			
מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה	מס' ע"ד/גופה			
(478)	583	105	20,709	20,231														21,214	20,126						6	61	מנחל כללי	
(1,021)	1,027	6	2,478	1,457					2,344	1,457								3,432	1,457						10	62	מנחל כספי	
66	66	66	115	181					115	181								249	181						2	63	הוצאות מימון	
(632)	651	19	1,428	796					1,352	777								3,046	777						5	64	הוצאות מימון	
(616)	1,175	559	7,634	7,018					6,395	5,720								16,772	5,720						24	71	הוצאות מימון	
																										2	72	הוצאות מימון
(597)	1,630	1,033	27,520	26,923					23,396	23,633								45,265	23,633						33	73	הוצאות מימון	
(331)	331		1,915	1,584					1,831	998								3,502	998						9	74	הוצאות מימון	
1,146	6	1,152	3,704	4,850					3,704	4,850								6,634	4,850						4	75	הוצאות מימון	
																											76	הוצאות מימון
																											77	הוצאות מימון
																											78	הוצאות מימון
																											79	הוצאות מימון
																											81	הוצאות מימון
																											82	הוצאות מימון
																											83	הוצאות מימון
																											84	הוצאות מימון
																											85	הוצאות מימון
																											86	הוצאות מימון
																											87	הוצאות מימון
																											91	הוצאות מימון
																											92	הוצאות מימון
																											93	הוצאות מימון
																											94	הוצאות מימון
																											95	הוצאות מימון
																											96	הוצאות מימון
																											97	הוצאות מימון
																											98	הוצאות מימון
																											99	הוצאות מימון
<u>(2,463)</u>	<u>5,403</u>	<u>2,940</u>	<u>65,503</u>	<u>63,040</u>					<u>59,846</u>	<u>57,742</u>								<u>100,114</u>	<u>57,742</u>								<u>93</u>	הוצאות מימון

מועצה מקומית כאבול

סופס 5 - גביה וחייבים

מס' סה"כ שנה קודמת	מס' שנה קודמת רבעון מקביל	מס' השנה עד רבעון זה	אונחה סה"כ שנה קודמת	אונחה שנה קודמת רבעון מקביל	אונחה השנה עד רבעון זה
		23,193 (70)	23,193 (75)	23,193 (75)	28,128
					#REF!
		1,980 (303)	1,511 (145)	1,511 (145)	2,505 (90)
		24,800	24,484	24,484	30,562
		1,455	1,232	1,232	1,024
		23,345	23,252	23,252	29,538
		23,640	19,391	19,391	26,080
		362 (7,044)	319 (4,956)	319 (4,956)	493 (5,388)
		16,958	14,754	14,754	21,195
		12,175	8,286	8,286	11,747
		12,175	8,286	8,286	11,747
		4,783	6,468	6,468	9,448
		28,128	29,720	29,720	38,986
		6%	5%	5%	3%
		72%	56%	56%	55%
		51%	42%	42%	44%
		51%	42%	42%	44%
		33%	24%	24%	25%

**מועצה מקומית כאבול**

סופס 6 - ארנונה

2022 - לתקופה: יבעון 3, שנת 2022

סה"כ חיוב שנתי באלפי ₪	השנוי ב %	העריו ממוקלל שנה קודמת בש"ח	העריו ממוקלל בש"ח שנה נוכחית	העריו שהייב מינימום בש"ח	העריו שהייב מקסימום בש"ח	סה"כ שטח השנה במ"ר / דונם
19,744	2%	36	37	37	127	533,399
1,605	(2)%	50	49	72	408	32,462
202	2%	533	543	491	1,470	372
38	3%	37	38	26	176	1,005
999	(3)%	48	47	49	237	21,281
824	76%	10	18	0	1	45,089
573	2%	5	5	0	7	117,341
64	2%	7	7	0	49	9,150
<b>310</b>	<b>(98)%</b>	<b>53</b>	<b>1</b>			<b>365,765</b>
<b>24,359</b>						<b>1,125,864</b>

סה"כ חיוב באלפי ₪	השינוי ב %	העריו ממוקלל שנה קודמת	העריו ממוקלל שנה נוכחית	העריו שהייב מינימום	העריו שהייב מקסימום	סה"כ שטח השנה במ"ר
24,359	(98)%	310	24,359	365,765	1,125,864	1,125,864

**אזורי תעשייה משותפים**  
**תעשייה משותפת חוב ארנונה בגין אזורי**  
**תעשייה משותפים**





2022 - לתקופה: רבעון 3, שנת 2022

## מועצה מקומית כאבול

טופס 8 - בעלי ש"כ גבוה      דיוג      דרגה      שכר משולב      תוספת שכר      עבודות נוספות      תחור חוצאות      המרשים      סח"כ שכר העובד      עלות הפרשות המעביד      עלות שכר כוללת