

بلدية عرابة
تقرير مدقق الحسابات المستقل
و البيانات المالية النهائية
للسنة المالية المنتهية في 31 كانون أول 2020

بلدية عرابة
البيانات المالية النهائية
للسنة المالية المنتهية في 31 كانون أول 2020

المحتويات	رقم الصفحة
❖ تقرير مدقق الحسابات المستقل	1
❖ بيان المركز المالي النقدي	3
❖ بيان الأداء المالي	4
❖ بيان مقارنة الأداء المالي الفعلي مع الموازنة التقديرية المصدقة	6
❖ الإيضاحات حول البيانات المالية	
• نظرة عامة على بلدة عرابة	8
• تعريف عام ببلدية عرابة	8
• السياسات المحاسبية	8
• المشاريع الربحية المستخدمة	9
❖ الملحقات	
• المركز المالي المعد بناء على أساس الاستحقاق المحاسبي	10
• تحليل الإيرادات	11
• تحليل المصروفات	13
• مقارنة الأداء المالي الفعلي التفصيلي مع الموازنة التقديرية المصدقة (التدفقات النقدية الداخلة)	17
• مقارنة الأداء المالي الفعلي التفصيلي مع الموازنة التقديرية المصدقة (التدفقات النقدية الخارجة)	20
• البيان الموحد للمدفوعات والمقبوضات	24

تقرير مدقق الحسابات المستقل

السادة رئيس وأعضاء المجلس البلدي المحترمين

بلدية عرابة

محافظة جنين - فلسطين

الرأي

لقد قمنا بتدقيق البيانات المالية لبلدية عرابة، والتي تتكون من بيان المركز المالي النقدي كما في 31 كانون أول 2020 وبيان الأداء المالي وبيان ملخص مقارنة الأداء الفعلي بالموازنة التقديرية المصدقة للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ.

في رأينا، إن البيانات المالية المرفقة تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي النقدي للبلدية كما في 31 كانون أول 2020 وأداءها المالي للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقا للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

أساس الرأي

لقد قمنا بتدقيقنا وفقا للمعايير الدولية للتدقيق. إن مسؤولياتنا وفقا لهذه المعايير مفصلة في تقريرنا ضمن فقرة مسؤولية مدقق الحسابات عن تدقيق البيانات المالية الواردة في تقريرنا هذا. نحن مستقلون عن البلدية وفقا لقواعد السلوك للمحاسبين المهنيين الصادرة عن مجلس المعايير الدولية للسلوك المهني للمحاسبين. كما اننا التزمنا بمسؤولياتنا المهنية الأخرى وفقا لمتطلبات قواعد السلوك المهني للمجلس. في اعتقادنا أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملئمة لتوفر أساسا لإبداء رأينا.

فقرة توكيدية - الأساس النقدي

قامت البلدية بالعودة الى الأساس النقدي في إدارة حساباتها في عام 2020، وقد ترتب عليه وجود تداخل بين الإيرادات والمصروفات والذمم المدينة والدائنة، مما اظهر في قائمة الأداء المالي تعديلات في هذه الحسابات. وما زالت البلدية تدير سجلات محاسبية منتظمة للذمم المدينة في نظامها المحاسبي.

مسؤوليات الإدارة عن البيانات المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية، وعن إجراءات نظام الرقابة الداخلية التي تعتبرها الإدارة ضرورية لتمكنها من إعداد بيانات مالية خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناتجة عن احتيال أو عن خطأ. كما ان الإدارة مسؤولة، عند إعداد البيانات المالية، عن تقييم قدرة البلدية على الاستمرار والإفصاح (عندما ينطبق ذلك) عن أمور تتعلق بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية المحاسبي، ما لم تنوي الإدارة تصفية البلدية أو إيقاف أعمالها أو لا يوجد بديلا واقعا غير ذلك. إن مجلس الإدارة مسؤول عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية.

مسؤولية مدقق الحسابات عن تدقيق البيانات المالية

إن أهدافنا تتمثل بالحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية ككل خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن احتيال أو خطأ، وإصدار تقريرنا الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد، ولكنه ليس ضمانا بأن التدقيق الذي تم القيام به وفقا للمعايير الدولية للتدقيق سيكتشف دائما أي خطأ جوهريا ان وجد.

المحاسب القانوني - CPA
حسني ابراهيم ربابعة
رخصة رقم: 132/2000

إن الأخطاء يمكن أن تنشأ من الاحتيال أو الخطأ، وتعتبر جوهرية إذا كانت، بشكل فردي أو جماعي، ممكن أن تؤثر بشكل معقول على القرارات الاقتصادية المتخذة من قبل مستخدمي هذه البيانات المالية. كجزء من عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، نقوم بممارسة الاجتهاد المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال التدقيق، بالإضافة إلى:

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية، سواء كانت ناتجة عن احتيال أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات تدقيق مناسبة تستجيب لهذه المخاطر، والحصول على أدلة تدقيق كافية وملائمة وتوفر أساساً لإبداء الرأي. إن خطر عدم اكتشاف الإخطاء الجوهرية الناتجة عن احتيال أعلى من الخطر الناتج عن الخطأ، حيث أن الاحتيال قد يتضمن تواطؤ وتزوير وحذف وتعتمد تأكيدات غير صحيحة أو تجاوز لأنظمة الرقابة الداخلية.

- الحصول على فهم لنظام الرقابة الداخلية ذي الصلة بالتدقيق لغايات تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية نظام الرقابة الداخلية في البلدية.
- تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الإدارة.

- التوصل إلى نتيجة حول ملائمة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية المحاسبي، وبناء على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هناك وجود لعدم تيقن جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكاً جوهرياً حول قدرة المؤسسة على الاستمرار كمنشأة مستمرة. وإذا ما توصلنا إلى نتيجة بأن هناك شك جوهرية، فإننا مطالبون أن نلفت الانتباه في تقرير تدقيقنا إلى الإيضاحات ذات العلاقة في البيانات المالية، أو تعديل رأينا إذا كانت هذه الإيضاحات غير كافية، إن نتائج التدقيق تعتمد على أدلة التدقيق التي يتم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير التدقيق. ومع ذلك فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى عدم استمرار البلدية في أعمالها كمنشأة مستمرة.

- تقييم العرض العام للبيانات المالية وهيكلها ومحتواها بما في ذلك الإيضاحات حولها، وفيما إذا كانت البيانات المالية تمثل المعاملات والأحداث بطريقة تحقق العرض العادل.
- كما نتواصل مع الإدارة فيما يخص نطاق التدقيق وتوقيته وملاحظات التدقيق المهمة التي تتضمن أي نقاط ضعف في نظام الرقابة الداخلية التي يتم تحديدها من قبلنا خلال عملية التدقيق.
- كذلك نزود الإدارة ببيان يفيد امتثالنا لمتطلبات السلوك المهني المتعلقة بالاستقلالية والإفصاح لمجلس الإدارة عن كافة العلاقات والأمور الأخرى التي تظهر على أنها تؤثر على استقلاليتنا وما من شأنه الحفاظ على هذه الاستقلالية.

المتطلبات القانونية والتشريعية الأخرى

برأينا أن البلدية تحتفظ بسجلات محاسبية منتظمة، كما وقد حصلنا على كافة المعلومات والإفصاحات التي رأيناها ضرورية لأغراض تدقيقنا وفي حدود المعلومات التي توفرت لدينا، لم تقع خلال السنة المالية مخالفات للأحكام والتشريعات أو لمتطلبات قانون رقم 1 لسنة 1997 بشأن الهيئات المحلية الفلسطينية على وجه يؤثر بشكل جوهرية في نشاط البلدية أو في مركزها المالي.

مؤسسة يقين لتدقيق الحسابات
حسني إبراهيم ربابعة
(رخصة رقم: 132/2000)

جنين - فلسطين
27/10/2021

المحاسب القانوني - CPA
حسني إبراهيم ربابعة
رخصة رقم: 132/2000

بلدية عرابة
بيان رقم (1)
بيان المركز المالي
في 31 كانون أول 2020

		العملة: شيقل جديد
2019	2020	البيان
الصندوق النقدي		
21,864.01	50,034.00	الصندوق النقدي - شيقل
3,552.67	509.16	الصندوق النقدي - دينار اردني (112.15)
البنوك		
144,925.33	68,544.14	جاري البنك الوطني - شيقل
183,266.06	423,445.50	جاري البنك الوطني - عائدات تقاعد - شيقل
49,877.02	877.02	جاري البنك الوطني - حفر البئر الزراعي - شيقل
6,128.75	26,608.75	جاري البنك الوطني - المركز الشبابي المجتمعي - شيقل
56,589.71	15,778.21	جاري بنك الوطني - معارف - شيقل
134,563.36	77,765.80	جاري البنك الوطني - دينار اردني (17129.03)
37,729.54	32,579.38	جاري البنك الوطني - دولار (10117.82)
351,058.52	92,234.65	جاري البنك الوطني - مجمع البلدية - دولار (28644.30)
89,946.16	-	جاري البنك الوطني - حفر البئر الزراعي - دولار (0)
9,519.19	2,613.96	جاري البنك الوطني - يورو (660.09)
8,493.84	8,579.13	جاري بنك الاردن - جنين - شيقل
9,093.75	12,035.90	جاري بنك الاردن - دينار اردني (2651.08)
15,591.99	28,442.70	جاري بنك فلسطين - شيقل
41.35	41.35	جاري بنك فلسطين - كهرباء - شيقل
76,260.01	64,495.54	جاري بنك فلسطين - مياه - شيقل
10.76	10.03	جاري بنك فلسطين - دينار اردني (2.21)
11,016.67	3,291.23	جاري بنك القاهرة عمان - شيقل
481.51	1,332.77	جاري بنك القاهرة عمان - كهرباء - شيقل
-	164,904.01	جاري بنك القدس - دينوميتير - شيقل
-	90,782.02	جاري بنك القدس - رئيسي - دينار (19996.04)
-	222,257.28	جاري بنك القدس - ترميم دار البلدية - دولار (69024)
-	1,691,421.61	جاري بنك القدس - دينوميتير - يورو (427126.67)
1,210,010.20	3,078,584.14	مجموع النقد في الصندوق ولدى البنوك
1,210,010.20	3,078,584.14	صافي الاصول النقدية نهاية السنة

ملاحظة: الايضاحات المرفقة بالبيانات المالية جزء لا يتجزأ منها وتقرأ معها.

بلدية عرابة
بيان رقم (2)
بيان الأداء المالي

للسنة المالية المنتهية في 31 كانون أول 2020

العملة: شيقل جديد

2020	البيان
	الموازنات العامة
	ايرادات الموازنات العامة
131,333.98	ايرادات متنوعة
47,156.00	ايرادات من الخدمات
388,559.74	ايرادات الرخص والايجازات
152,658.00	ايرادات من استخدام الممتلكات والاموال
557,676.23	ايرادات النفائات الصلبة
1,277,383.94	مجموع ايرادات الموازنات العامة
	مصاريف الموازنات العامة
193,286.00	مصاريف ادارة النفائات الصلبة
19,808.00	مصاريف الصحة والسلامة العامة
257,633.00	مصاريف الاشغال العامة (الهندسة) والميكانيك
40,436.00	مصاريف خدمات حضارية وثقافية
7,500.00	مصاريف التخطيط وتطوير المجتمع
518,663.00	مجموع مصاريف الموازنات العامة
	المصاريف الادارية العامة
2,057,645.06	مصاريف الرواتب والاجور
596,111.87	مصاريف ادارية وعمومية
2,653,756.93	مجموع المصاريف الادارية العامة
(1,895,035.98)	نتيجة اعمال الموازنات العامة
	الموازنات ذات الطبيعة التجارية
	ايرادات الموازنات ذات الطبيعة التجارية
1,904,216.45	ايرادات مشروع المياه
7,546,814.18	ايرادات مشروع الكهرباء
28,763.00	ايرادات تجارية اخرى
9,479,793.63	مجموع ايرادات الموازنات ذات الطبيعة التجارية
	مصاريف الموازنات ذات الطبيعة التجارية
297,974.00	مصاريف مشروع المياه
4,545,287.55	مصاريف مشروع الكهرباء
27,013.00	مصاريف مشروع المنتزه والحديقة
4,870,274.55	مجموع مصاريف الموازنات ذات الطبيعة التجارية
4,609,519.08	نتيجة أعمال الموازنات ذات الطبيعة التجارية

2,022,294.00	<u>موازنات المشاريع</u>
4,363,651.74	ايرادات موازنة المشاريع
	مصاريف موازنة المشاريع

(2,341,357.74)

نتيجة أعمال موازنات المشاريع

3,399.50	<u>الموازنات الائتمانية</u>
65,454.68	<u>ايرادات الموازنات الائتمانية</u>
55,025.17	ايرادات موازنة ضريبة المعارف
	ايرادات موازنة التقاعد
	ايرادات موازنة ائتمانية اخرى
<u>123,879.35</u>	مجموع ايرادات الموازنات الائتمانية

4,338.76	<u>مصاريف الموازنات الائتمانية</u>
270,703.93	مصاريف موازنة ضريبة المعارف
34,389.25	مصاريف موازنة التقاعد
<u>309,431.94</u>	مصاريف موازنة ائتمانية اخرى
	مجموع مصاريف الموازنات الائتمانية

(185,552.58)

نتيجة أعمال الموازنة الائتمانية

187,572.77

التغير في الاصول النقدية من الأنشطة المستمرة

2205727.963	صافي القرض - مشروع الدينوميتير
(341,338.97)	فرق تقييم عملات اجنبية
(3,200.00)	شيكات صادرة تحققت في البنك
698795.119	شيكات صادرة لم تصرف
(142,498.00)	شيكات برسم التحصيل
(404,904.55)	تسديد الذمم الدائنة
(14,950.00)	قروض الموظفين
3,774.52	مقبوض من الذمم
<u>2,188,978.86</u>	صافي التغير في الاصول النقدية خلال السنة

889,605.29

الأصول النقدية في بداية السنة

3,078,584.14

الأصول النقدية في نهاية السنة

ملاحظة: الايضاحات المرفقة بالبيانات المالية جزء لا يتجزأ منها وتقرأ معها.

بلدية عرابة

بيان رقم (3)

ملخص مقارنة الاداء المالي الفعلي مع الموازنة التقديرية المصدقة

للسنة المالية المنتهية في 31 كانون أول 2020

العملة: شيقل جديد			
البيان	الموازنة	الفعلي	الانحراف
الايرادات			
الموازنات العامة			
ضرائب على الممتلكات	154,000	-	(154,000.00)
ضرائب ورسوم محلية أخرى	275,000	-	(275,000.00)
ايرادات متنوعة	150,000	131,333.98	(18,666.03)
ايرادات من الخدمات	210,030	47,156.00	(162,874.00)
ايراد الرخص والايجازات	448,700	388,559.74	(60,140.26)
ايرادات من استخدام الممتلكات والأموال	214,000	152,658.00	(61,342.00)
ايرادات النفايات الصلبة	592,200	557,676.23	(34,523.77)
مجموع الموازنات العامة	2,043,930.00	1,277,383.94	(766,546.06)
الموازنات ذات الطبيعة التجارية			
مشروع المياه والصرف الصحي	2,016,950	1,904,216.45	(112,733.55)
مشروع الكهرباء	7,923,440	7,546,814.18	(376,625.82)
مشروع المتنزه والحديقة	100,000	-	(100,000.00)
ايرادات تجارية أخرى	28,000	28,763.00	763.00
مجموع الموازنات ذات الطبيعة التجارية	10,068,390	9,479,794.00	(588,596.00)
المشاريع	8,095,790	2,022,294.00	(6,073,496.00)
الموازنة الانتمائية			
موازنة ضريبة المعارف	21,000	3,399.50	(17,600.50)
موازنة تقاعد الموظفين	514,898	65,454.68	(449,443.32)
موازنة الانتمائية الأخرى	59,000	55,025.17	(3,974.83)
مجموع الموازنة الانتمائية	594,898.00	123,879.35	(471,018.65)
مجموع الايرادات من جميع الأنشطة	20,803,008	12,903,350.93	(7,899,657.08)
المصروفات			
الموازنات العامة			
إدارة النفايات الصلبة	324,820	193,286.00	131,534.00
الصحة والسلامة العامة	26,110	19,808.00	6,302.00
الاشغال العامة (الهندسة) والميكانيك	288,100	257,633.00	30,467.00
خدمات حضارية وثقافية	44,550	40,436.00	4,114.00
التخطيط وتطوير المجتمع	18,000	7,500.00	10,500.00
مجموع الموازنات العامة	701,580	518,663.00	182,917.00

413,495.94	2,057,645.06	2,471,141	<u>المصاريف الادارية العامة</u>
52,988.14	596,111.87	649,100	الرواتب والاجور
<u>466,484.08</u>	<u>2,653,756.93</u>	<u>3,120,241</u>	مصاريف ادارية وعمومية
			مجموع المصاريف الادارية العامة
1,250,526.00	297,974.00	1,548,500	<u>الموازنات ذات الطبيعة التجارية</u>
(615,787.55)	4,545,287.55	3,929,500	مشروع المياه والصرف الصحي
15,987.00	27,013.00	43,000	مشروع الكهرباء
292,000.00	-	292,000	مشروع المنتزه والحدائق
<u>942,725.45</u>	<u>4,870,274.55</u>	<u>5,813,000</u>	موازنة الدينوميتير
			مجموع الموازنات ذات الطبيعة التجارية
(1,885,231.74)	4,363,651.74	2,478,420	المشاريع
16,661.24	4,338.76	21,000	<u>الموازنات الائتمانية</u>
60,194.07	270,703.93	330,898	موازنة ضريبة المعارف
610.75	34,389.25	35,000	موازنة تقاعد الموظفين
<u>77,466.06</u>	<u>309,431.94</u>	<u>386,898</u>	موازنة الائتمانية الاخرى
			مجموع الموازنات الائتمانية
<u>(215,639.15)</u>	<u>12,715,778.15</u>	<u>12,500,139</u>	مجموع المصروفات من جميع الانشطة
<u>(8,115,296.23)</u>	<u>187,572.77</u>	<u>8,302,869</u>	صافي التغير في الاصول النقدية خلال السنة

ملاحظة: مبلغ الانحراف عن الموازنة اما ايجابي او (سلبي) وجميع المبالغ بالشيفل.

بلدية عرابة

الإيضاحات حول البيانات المالية

للسنة المالية المنتهية في 31 كانون أول 2020

1- تعريف عام ببلدة عرابة

تقع عرابة إلى الجنوب من مدينة جنين على بعد ثلاثة عشر كيلو متراً، على تله مرتفعة تمتد من الشرق إلى الغرب، حيث أن موقعها وطبيعتها أراضيها يجعلها معتدلة المناخ، ويعتبر سهل عرابة من أكبر سهول شمال الضفة الغربية، ويصل معدل الأمطار الموسمية إلى 500 ملم، وترتفع عن سطح البحر 340 متراً، وتبلغ مساحتها 45000 دونما، ويقدر عدد سكانها في عام 2020 إلى 12,230 نسمة معظمهم من الشباب، ويعتمد غالبية سكانها على الزراعة والوظائف الحكومية والعمل داخل الخط الأخضر، ويهتم السكان في التعليم بشكل خاص حيث في البلدة مدارس لجميع المراحل والتخصصات للبنين والبنات وهناك نسبة كبيرة من بين السكان يحملون الشهادات العلمية العليا في جميع التخصصات.

2- تعريف عام ببلدية عرابة

تأسست بلدية عرابة عام 1963م، ويدير البلدية مجلس بلدي منتخب مكون من ثلاثة عشر عضواً، وتقوم البلدية بتقديم الخدمات الأساسية للمواطنين مثل إقامة مشاريع البنية التحتية، وجمع النفايات وتقديم خدمات مياه الشرب والكهرباء وغيرها من خدمات الحكم المحلي ويتوفر في البلدة كراج سيارات ومتنزه عام، وتسعى البلدية إلى تطوير البلدة من خلال تطوير البنية التحتية منها وتبني استراتيجيات طويلة الأمد لتكون بلدة عرابة مزدهرة تجارياً وزراعياً وصناعياً واجتماعياً.

3- السياسات المحاسبية المستخدمة

- أ- تستخدم البلدية برنامج الشامل للمحاسبة في إدارة حساباتها على الأساس النقدي في عام 2020، كما تقوم بإدارة حسابات الذمم المدينة من خلال هذا النظام.
- ب- تستخدم البلدية برامج الشحن والدفع المسبق في إدارة إيرادات مشروع الكهرباء والمياه، ويتم إصدار فواتير نقدية لمبيعات الكهرباء والمياه وتحصيل ذمم مشتركى الكهرباء والمياه القديمة. ويتم تسجيل مبيعات الكهرباء والمياه النقدية بشكل يدوي في النظام المحاسبي الشامل.
- ت- يتم استخدام أساس الاستحقاق المعدل والذي يعترف بالمصروفات عند تحققها أما الإيرادات فيتم الاعتراف بما تحقق منها بشكل نقدي خلال العام. ويتم اعداد قائمة التدفقات النقدية من إيرادات البلدية ومصروفاتها وذلك من أجل مراقبة الموازنة التقديرية والتي يتم اعدادها على الأساس النقدي.
- ث- يتم إدخال مشتريات المواد واللوازم والأثاث في سجلات مستودع البلدية من خلال سند إدخال، ويتم إخراجها بموجب سند إخراج وطلب مواد، ويتم ترحيل حركة هذه المواد إلى سجلات خاصة بالمستودع وسجل العهد الشخصية، ويتم عمل جرد دوري سنوي لمحتويات المستودع.
- ج- يتم الاحتفاظ بسجلات للأصول الثابتة ويتم تحديثها بشكل سنوي.
- ح- تقوم البلدية بإعداد تقارير مالية وتقارير تحليل الإيرادات وتحليل المصروفات بشكل شهري وسنوي.

خ- يتم احتساب رواتب الموظفين بناء على نظام موظفي الهيئات المحلية الفلسطينية رقم 7 لعام 2009، ويتم عمل كشف شهري بالرواتب وإصدار قسيمة راتب لكل موظف. ويتم اقتطاع مستحقات التأمين الصحي وضريبة الدخل من رواتب الموظفين ودفعها مباشرة للجهات المختصة، كما يتم اقتطاع نسبة 7% من رواتب الموظفين المثبتين كمساهمة في برنامج التقاعد.

د- يتم اعتماد عملة الشيقل في إعداد الموازنة والتقارير المالية المختلفة بناء على أسعار الصرف بتاريخ الموازنة لجميع العملات المستخدمة، وبعد ذلك يتم اعتماد سعر صرف لكل شهر لجميع العمليات التي تتم بالعملات الأجنبية خلال الشهر، ويتم إعادة تقييم الأرصدة النقدية بالعملات الأجنبية في نهاية كل سنة واحتساب فروق العملة.

ذ- يتم عمل تسويات بنكية في نهاية كل شهر، ويتم إجراء جرد يومي للصندوق النقدي.

4- المشاريع الربحية

تمتلك البلدية مشاريع ربحية إضافية إلى المشاريع الأساسية (الكهرباء والمياه) وهما مشروع المنزله وتوابعه ومجمع السيارات وتساهم هذه المشاريع في إيرادات البلدية، حيث تقوم البلدية بإجراء المزايدات العلنية في تضمين وتأجير هذه المشاريع.

5- ملحقات البيانات المالية:

- أ- ملحق رقم (1) المركز المالي المعد على أساس الاستحقاق المحاسبي (غير مدقق)
- ب- ملحق رقم (2) تحليل الإيرادات
- ت- ملحق رقم (3) تحليل المصروفات
- ث- ملحق رقم (4) مقارنة الأداء المالي الفعلي مع الموازنة التقديرية (التدفقات النقدية الداخلة)
- ج- ملحق رقم (5) مقارنة الأداء المالي الفعلي مع الموازنة التقديرية (التدفقات النقدية الخارجة)
- ح- ملحق رقم (6) البيان الموحد للمقبوضات والمدفوعات

بلدية عرابة

ملحق رقم (1)

بيان المركز المالي على أساس الاستحقاق

كما في 31 كانون اول 2020

البيان	2020	العملة: شيقل جديد
الاصول		
الاصول المتداولة		
النقد في الصندوق ولدى البنوك	3,077,543.34	
ذمم مدينة - الكهرباء	8,323,966.16	
ذمم مدينة - المياه	7,202,796.41	
ذمم مدينة - حرف وصناعات	173,342.92	
ذمم مدينة - نفايات	916,167.42	
ذمم مدينة - رخص ابنية	3,328.40	
ذمم مدينة - ضريبة المعارف	868,644.92	
ذمم مدينة - عقود وايجارات مستحقة	113,244.05	
ذمم مدينة - قروض الموظفين	26,100.00	
مجموع الاصول المتداولة	20,705,133.62	
صافي الاصول الثابتة	32,589,210.94	
مجموع الاصول	53,294,344.56	
المطلوبات وصافي الاصول		
المطلوبات		
ذمم دائنة - المياه	5,477,267.30	
ذمم دائنة - قرض الدينوميتير	2,205,727.96	
ذمم دائنة - وزارة المالية	22,892,904.20	
ذمم دائنة - مجلس الخدمات المشترك لنفايات	170,392.00	
ذمم دائنة - شركة المشرق لتأمين	17,414.00	
ذمم دائنة - شركات ومقاولين مستحقة	66,801.01	
ذمم دائنة - شركة سرطبة	29,189.00	
ذمم دائنة - شركة فيوري تريد	50,497.50	
ذمم دائنة - شركة اسراء للبرمجة	2,155.00	
مجموع المطلوبات	30,912,347.98	
صافي الاصول		
صافي الاصول النقدية اول السنة	1,210,010.20	
صافي التغيير في الاصول النقدية المتحقق خلال السنة	187,613.85	
تعديل صافي الاصول مقابل اضافة الذمم والاستثمارات	20,984,372.53	
صافي الاصول نهاية السنة	22,381,996.58	
مجموع المطلوبات وصافي الاصول	53,294,344.56	

ملاحظة: المركز المالي المعد بناء على أساس الاستحقاق المحاسبي اعلاه هو خارج اطار الرأي والمبالغ الواردة فيه لم تخضع لعملية التدقيق الخارجي.

بلدية عرابة
ملحق رقم (2)
تحليل الإيرادات

للسنة المالية المنتهية بتاريخ 31 كانون أول 2020

النسبة	المبلغ	البيان	العملة: شيفل جديد الإيرادات
الموازنات العامة			
0.25%	32,162.00	رسوم الشوارع والارصفة	إيراد من الخدمات
0.07%	8,484.00	رسوم شهادات وخرائط	
0.00%	310.00	إيراد اشتراك مكتبة	
0.05%	6,200.00	تأجير المسرح والقاعة	
0.37%	47,156.00	المجموع	
0.11%	14,021.00	رسوم رخص حرف وصناعات	رسوم الرخص والاجازات
2.70%	348,906.74	رسوم رخص البناء العادية	
0.06%	7,910.00	رسوم طلبات المواطنين وتصديق المعاملات	
0.14%	17,722.00	رسوم مخطط موقع	
3.01%	388,559.74	المجموع	
1.18%	152,658.00	إيجارات عقارات الهيئة المحلية	إيرادات استخدام ممتلكات واموال
4.32%	557,676.23	رسوم النفايات	إيرادات النفايات الصلبة
0.04%	4,561.98	اثمان عطاءات	إيرادات متنوعة
0.91%	117,000.00	منح وهبات محليه	
0.08%	9,772.00	رسوم اصدار وتصديق معاملات ووثائق	
1.02%	131,333.98	المجموع	
9.90%	1,277,383.94		مجموع الموازنات العامة
الموازنات ذات الطبيعة التجارية			
13.99%	1,804,896.45	إيرادات اثمان مياه الشرب (الشبكة)	مشروع المياه والصرف الصحي
0.60%	77,000.00	رسوم اشتراكات خدمة المياه	
0.01%	1,765.00	إيرادات متفرقة - مياه	
0.06%	7,915.00	إيرادات اثمان مياه الشرب بالتناك	
0.02%	2,640.00	رسوم صيانة ونقل عداد المياه	
0.08%	10,000.00	مساهمة الربط مع شبكة المياه	
14.76%	1,904,216.45	المجموع	
56.81%	7,330,084.18	مبيعات الكهرباء	مشروع الكهرباء
1.20%	155,380.00	رسوم اشتراكات خدمة الكهرباء	
0.04%	5,680.00	إيرادات متفرقة - كهرباء	

0.02%	2,000.00	رسوم رفع قدرة الكهرباء خط 3 فاز	
0.00%	200.00	رسوم انارة شوارع البلدية تدفع من المواطن	
0.14%	18,450.00	مساهمة الربط مع شبكة الكهرباء - منزلي	
0.18%	22,610.00	مساهمة الربط مع شبكة الكهرباء - تجاري	
0.10%	12,410.00	رسوم فحص وصيانة ونقل عداد	
58.49%	7,546,814.18	المجموع	
0.22%	28,763.00	ايرادات تجارية اخرى	ايرادات تجارية اخرى
73.47%	9,479,793.63	مجموع الموازنات ذات الطبيعة التجارية	
الموازنات الانتمائية			
3.71%	479,250.00	حفر بئر مياه زراعي	
2.90%	374,700.00	ترميم دار البلدية	
0.55%	71,144.00	مركز جذور لتعليم الكبار	المشاريع
8.50%	1,097,200.00	بناء مجمع عرابة	
15.67%	2,022,294.00	المجموع	
الموازنات الانتمائية			
0.03%	3,399.50	ايراد ضريبة المعارف	موازنة ضريبة المعارف
0.51%	65,454.68	مساهمة الموظف في صندوق التقاعد	موازنة تقاعد الموظفين
0.43%	55,025.17	ايرادات انتمائية اخرى (تأمين رخص ابنية)	موازنة انتمائية اخرى
0.96%	123,879.35	مجموع الموازنات الانتمائية	
100%	12,903,350.93	مجموع الإيرادات من جميع الأنشطة	

ملاحظة: يبين هذا التحليل نسبة تشكيل كل بند من بنود الإيرادات الى اجمالي إيرادات البلدية، وجميع المبالغ بالشئقل.

بلدية عرابة

ملحق رقم (3)

تحليل المصروفات

للسنة المالية المنتهية بتاريخ 31 كانون أول 2020

العملة: شيفل جديد				
		المصروفات	البيان	
الموازنات العامة				
0.30%	39,206.00	نفقات مكتب النفایات		
0.29%	37,210.00	صيانة الالات ومعدات جمع النفایات		
0.31%	40,350.00	صيانة وشراء حاویات		إدارة النفایات الصلبة
0.59%	76,520.00	زبوت ومحروقات		
1.50%	193,286.00	المجموع		
0.10%	13,110.00	وسائل الامان على الطرق حواجز دهانات ارضفه		
0.02%	2,410.00	صيانة المراحيض والمجاري العامة		
0.02%	2,008.00	مبيدات حشرية ومكافحة الحشرات		الصحة والسلامة العامة
0.02%	2,280.00	ازمة طوارئ فايروس كورونا		
0.15%	19,808.00	المجموع		
0.99%	127,690.00	تعويضات عن المشاريع العامة		
0.06%	7,873.00	صيانة اليات ومعدات الاشغال العامة		
0.01%	1,365.00	عدد ولوازم هندسيه		
0.04%	5,123.00	صيانة المدارس		الاشغال العامة (الهندسة)
0.01%	1,000.00	صيانة المقابر		والميكانيك
0.87%	111,982.00	صيانة املاك البلدية		
0.02%	2,600.00	استشارات واعمال مساحية		
2.00%	257,633.00	المجموع		
0.20%	25,716.00	مساعدة الفقراء		
0.02%	2,680.00	مصاريف خدمات البلده القديمه		
0.04%	5,040.00	انشطة النوع الاجتماعي		
0.02%	3,000.00	مصاريف الاعياد الدينية والوطنية		خدمات حضارية وثقافية
0.03%	4,000.00	النشاطات الرياضية		
0.31%	40,436.00	المجموع		
0.06%	7,500.00	رسوم اشتراك في مؤسسات محلية ودولية		التخطيط وتطوير المجتمع
4.02%	518,663.00			مجموع الموازنات العامة

المصاريف الادارية العامة

8.66%	1,117,153.97	رواتب واجور - دائمين مسكنين
0.96%	124,383.74	رواتب واجور - دائمين غير مسكنين
2.91%	375,172.00	رواتب واجور - مؤقتين وغير مسكنين
0.44%	57,318.20	مكافآت وتعويضات نهاية الخدمة
1.03%	132,695.49	اجور عمل اضافي
0.79%	101,725.00	راتب رئيس البلدية
0.19%	24,534.00	مكافأة الموظفين
0.76%	97,626.66	مكافأة اعضاء المجلس البلدي
0.01%	1,715.00	تدريب وتطوير الموظفين
0.20%	25,321.00	مكافأة نائب رئيس الهيئة
15.95%	2,057,645.06	المجموع

الرواتب والاجور

0.00%	560.00	مصاريف نظافة ولوازمها
0.09%	11,578.36	بريد وهاتف
0.02%	2,460.15	اشترابات صحف ومواقع اخبارية
0.26%	33,744.00	مصاريف ادارية متفرقة
0.70%	90,002.30	انترنت واتصالات لا سلكية
0.20%	25,580.00	قرطاسية ومطبوعات
0.49%	62,768.50	التشريفات والضيافة
0.07%	9,132.00	اجور اعلان
0.05%	6,450.00	بدل سفر
1.17%	150,392.00	زيوت ومحروقات مركبات
0.26%	34,056.00	صيانة السيارات وقطع الغيار
0.18%	23,812.85	صيانة حواسيب وملحقاتها
0.17%	22,001.00	تأمينات
0.04%	4,870.00	اجهزة وادوات مكتبية
0.07%	8,544.85	انظمة برامج الحاسوب
0.11%	14,294.00	مواصلات وتنقلات داخلية
0.13%	16,907.00	سفر وتنقلات خارجية
0.02%	2,600.00	خدمات استشارية
0.06%	8,050.00	خدمات مهنية
0.02%	2,126.00	زي موحد ولباس
0.06%	8,325.00	اثاث لمقر البلدية
0.43%	55,868.86	عمولات ومصاريف بنكية
0.01%	1,040.00	ضريبة دخل على عقارات الهيئة المحلية
0.01%	949.00	م. منافع اخرى (اشترابات . مكافحة حريق ... الخ)
4.62%	596,111.87	المجموع

المصاريف الادارية والعمومية

20.57%	2,653,756.93
---------------	---------------------

مجموع المصاريف الادارية العامة

الموازنات ذات الطبيعة التجارية

0.35%	44,640.00	مشتريات مياه	مشروع المياه والصرف الصحي
1.29%	166,308.00	صيانة شبكة المياه	
0.66%	85,056.00	نفقات انشائية وتطويره للمياه	
0.02%	1,970.00	صيانة العدادات	
2.31%	297,974.00	المجموع	
34.46%	4,447,032.55	مبيعات الكهرباء	مشروع الكهرباء
0.67%	86,575.00	صيانة شبكة الكهرباء	
0.09%	11,380.00	صيانة مشروع كهرباء	
0.00%	300.00	اصلاح محولات الكهرباء	
35.23%	4,545,287.55	المجموع	
0.01%	1,900.00	نفقات تشغيلية الحديقة	مشروع الحديقة والمنتزه
0.17%	21,844.00	نفقات ألعاب الحديقة	
0.03%	3,269.00	نفقات المسبح تشغيلية المنتزه	
0.21%	27,013.00	المجموع	
37.74%	4,870,274.55	مجموع الموازنات ذات الطبيعة التجارية	

الموازنات الانمائية

0.02%	2,600.00	شراء واستملاك اراضي داخل البلدة	المشاريع
1.39%	179,951.00	بناء طابق ثاني - الطابو	
0.21%	27,000.00	استكمال شق وسفلة الشارع الرئيسي	
3.71%	479,250.00	حفر بئر مياه زراعي	
1.49%	191,630.00	استكمال شق الشوارع الداخلية	
1.19%	153,764.62	استكمال صيانة شوارع داخلية	
0.61%	79,095.00	شراء عدادات كهرباء دفع مسبق	
1.02%	131,670.00	شراء عدادات مياه دفع مسبق	
0.21%	27,469.00	بناء عبارات لتصريف مياه الامطار	
0.42%	54,550.00	مركز عراة المجتمع للتعليم	
9.24%	1,192,382.83	بناء مجمع عراة التجاري	
2.86%	369,002.08	بناء جدران استنادية	
0.75%	96,658.00	بناء وحدات سكنية	
2.10%	270,938.50	مشروع المحكمة الشرعية	
0.45%	57,469.00	مشروع مواسير المياه	
0.75%	97,010.00	مشروع الضغط العالي - المحطة	
0.12%	15,000.00	شراء خطوط مياه الشارع الرئيسي	
0.37%	48,305.00	شراء ماكينات دينوميتير	
0.30%	38,824.00	استصلاح اراض زراعية	
1.19%	153,746.10	ترميم دار البلدية	
5.40%	697,336.62	بناء دينوميتير ودائرة سير عراة	
33.82%	4,363,651.74	المجموع	

		الموازنات الانتمائية	
0.03%	3,924.00	أجور عمال موازنة المعارف	موازنة ضريبة المعارف
0.00%	414.76	عمولات بنكيه متفرقه موازنه ضريبة المعارف	
0.03%	4,338.76	المجموع	
2.10%	270,703.93	رواتب متقاعدين	موازنة تقاعد الموظفين
0.27%	34,389.25	امانات رخص الأبنية	موازنة انتمائية اخرى
2.40%	309,431.94		مجموع الموازنة الانتمائية
98.55%	12,715,778.15		مجموع المصروفات من جميع الانشطة
100%	12,903,350.93		مجموع الإيرادات من جميع الانشطة

بلدية عرابة

ملحق رقم (4)

بيان مقارنة الإيرادات مع الموازنة التقديرية المصدقة

التدفقات النقدية الداخلة

للسنة المالية المنتهية بتاريخ 31 كانون أول 2020

العملة: شيقل جديد

الايرادات	البيان	الموازنة	الفعلي	الانحراف
الموازنات العامة				
ضرائب على الممتلكات	ضريبة منازل (املاك ومسققات)	154,000	-	(154,000.00)
ضرائب ورسوم محلية أخرى	رسوم النقل على الطرق	275,000	-	(275,000.00)
إيرادات متنوعة	اثمان عطاءات	25,000	4,561.98	(20,438.03)
	منح وهبات محلية	117,000	117,000.00	-
	رسوم اصدار وتصديق معاملات	8,000	9,772.00	1,772.00
	المجموع	150,000	131,333.98	(18,666.03)
إيراد من الخدمات	رسوم الشوارع والارصفة	143,000	32,162.00	(110,838.00)
	رسوم شهادات وخرائط	8,000	8,484.00	484.00
	تأجير مواقف السيارات	18,720	-	(18,720.00)
	رسوم اشتراكات مكتبة	310	310.00	-
	تأجير المسرح والقاعة	40,000	6,200.00	(33,800.00)
	المجموع	210,030	47,156.00	(162,874.00)
رسوم الرخص والايجازات	رسوم رخص حرف وصناعات	47,000	14,021.00	(32,979.00)
	رسوم رخص البناء العادية	339,400	348,906.74	9,506.74
	رخص المهن والاعمال	19,800	-	(19,800.00)
	رسوم اشتراك بروضه الاطفال	17,000	-	(17,000.00)
	رسوم طلبات المواطنين	8,000	7,910.00	(90.00)
	رسوم مخطط موقع	17,500	17,722.00	222.00
	المجموع	448,700	388,559.74	(60,140.26)
إيرادات استخدام ممتلكات والأموال	إيجارات عقارات الهيئة المحلية	214,000	152,658.00	(61,342.00)
إيرادات النفایات	رسوم النفایات	592,200	557,676.23	(34,523.77)
مجموع الموازنات العامة		2,043,930	1,277,383.94	(766,546.06)

الموازنات ذات الطبيعة التجارية

(130,103.55)	1,804,896.45	1,935,000
20,000.00	77,000.00	57,000
(685.00)	1,765.00	2,450
(1,585.00)	7,915.00	9,500
140.00	2,640.00	2,500
(5,000.00)	-	5,000
4,500.00	10,000.00	5,500
(112,733.55)	1,904,216.45	2,016,950

ايرادات اثمان مياه الشرب (الشبكة)
رسوم اشتراكات خدمة المياه
ايرادات متفرقة - مياه
ايرادات اثمان مياه الشرب بالتنتك
رسوم صيانة ونقل عداد المياه
غرامة سرقة المياه
مساهمة الربط مع شبكة المياه
المجموع

موازنة المياه والصرف الصحي

439,084.18	7,330,084.18	6,891,000
10,380.00	155,380.00	145,000
(5,320.00)	5,680.00	11,000
(407,800.00)	200.00	408,000
(408,000.00)	-	408,000
1,200.00	2,000.00	800
(3,690.00)	18,450.00	22,140
7,610.00	22,610.00	15,000
(10,000.00)	-	10,000
(90.00)	12,410.00	12,500
(376,625.82)	7,546,814.18	7,923,440

مبيعات الكهرباء
رسوم اشتراكات خدمة الكهرباء
ايرادات متفرقة - كهرباء
رسوم انارة شوارع البلديه
رسوم صيانة شبكة الكهرباء
رسوم رفع قدرة الكهرباء خط 3 فاز
مساهمة الربط مع شبكة الكهرباء - منزلي
مساهمة الربط مع شبكة الكهرباء - تجاري
غرامات سرقة الكهرباء
رسوم فحص وصيانة ونقل عداد
المجموع

موازنة الكهرباء

3,763.00	-	25,000
(75,000.00)	-	75,000
(100,000.00)	-	100,000

ايرادات تضمين مرافق الحديقة
ايرادات المسبح
المجموع

موازنة الحديقة

763.00	28,763.00	28,000
(588,596.37)	9,479,793.63	10,068,390

ايرادات تجارية اخرى

ايرادات تجارية اخرى

مجموع الموازنات ذات الطبيعة التجارية

الموازنات الانمائية

(2,019,230.00)		2,019,230
6,750.00	479,250.00	472,500
19,344.00	71,144.00	51,800
(652,800.00)	1,097,200.00	1,750,000
(412,800.00)	374,700.00	787,500
(2,328,000.00)	-	2,328,000
(686,760.00)	-	686,760
(6,073,496.00)	2,022,294.00	8,095,790

استكمال صيانة الشوارع الداخلية
حفر بئر مياه زراعي
مركز جذور لتعليم الكبار
بناء مجمع عرابه
ترميم دار البلدية
مبنى دينوميتير ودائرة السير
شراء ماكنات
المجموع

المشاريع

(17,600.50)	3,399.50	21,000	ايراد ضريبة المعارف	الموازنات الانتمانية موازنة ضريبة المعارف
(12,545.32)	65,454.68	78,000	مساهمة الموظف في صندوق التقاعد	
(361,898.00)	-	361,898	مساهمة البلدية في صندوق التقاعد	
(75,000.00)	-	75,000	مخصصات نهاية الخدمة	موازنة تقاعد الموظفين
(449,443.32)	65,454.68	514,898	المجموع	
(3,974.83)	55,025.17	59,000	تأمين رخص ابنية	موازنة انتمانية اخرى
(471,018.65)	123,879.35	594,898		مجموع الموازنات الانتمانية
(7,899,657.08)	12,903,350.93	20,803,008		مجموع الإيرادات من جميع الانشطة

بلدية عرابة

ملحق رقم (5)

بيان مقارنة المصروفات مع الموازنة التقديرية المصدقة

التدفقات النقدية الخارجة

للسنة المالية المنتهية بتاريخ 31 كانون أول 2020

العملة: شيقل جديد

المصروفات

البيان

الموازنة

المبلغ

الانحراف

الموازنات العامة

107,794.00	39,206.00	147,000	نفقات مكب النفايات	
17,790.00	37,210.00	55,000	صيانة الآليات ومعدات جمع النفايات	
1,470.00	40,350.00	41,820	صيانة وشراء حاويات	إدارة النفايات الصلبة
4,480.00	76,520.00	81,000	زيوت ومحروقات	
131,534.00	193,286.00	324,820	المجموع	
-			مطهرات ومواد طبية	
2,090.00	2,410.00	4,500	صيانة المراحيض والمجاري العامة	
-	13,110.00	13,110	وسائل الأمان على الطرق	الصحة والسلامة العامة
6,492.00	2,008.00	8,500	مبيدات حشرية ومكافحة الحشرات	
(2,280.00)	2,280.00	-	ازمة طوارئ فايروس كورونا	
6,302.00	19,808.00	26,110	المجموع	
67,310.00	127,690.00	195,000	تعويضات عن المشاريع العامة	
877.00	5,123.00	6,000	صيانة المدارس	
3,500.00	1,000.00	4,500	صيانة المقابر	
1,127.00	7,873.00	9,000	صيانة البات ومعدات الاشغال العامة	الاشغال العامة (الهندسة)
1,635.00	1,365.00	3,000	عدد ولوازم هندسيه	والميكانيك
(43,982.00)	111,982.00	68,000	صيانة املاك البلدية	
-	2,600.00	2,600	استشارات واعمال مساحية	
30,467.00	257,633.00	288,100	المجموع	
1,284.00	25,716.00	27,000	مساعدة الفقراء	
10.00	5,040.00	5,050	انشطة النوع الاجتماعي	
320.00	2,680.00	3,000	خدمات البلدة القديمة	خدمات حضارية وثقافية
2,500.00	3,000.00	5,500	مصاريف الاعياد الدينية والوطنية	
-	4,000.00	4,000	النشاطات الرياضية	
4,114.00	40,436.00	44,550	المجموع	

10,500.00	7,500.00	18,000	رسوم اشتراك في مؤسسات محلية ودولية	التخطيط وتطوير المجتمع
182,917.00	518,663.00	701,580		مجموع الموازنات العامة
				<u>المصاريف الادارية العامة</u>
(20,298.97)	1,117,153.97	1,096,855	رواتب واجور - دائمين مسكنين	
(375.74)	124,383.74	124,008	رواتب واجور - دائمين وغير مسكنين	
19,508.00	375,172.00	394,680	رواتب واجور - مؤقتين وغير مسكنين	
17,681.80	57,318.20	75,000	مكافآت وتعويضات نهاية الخدمة	
361,898.00	-	361,898	مصاريف التقاعد دون احتساب مساهمة الموظف	
(2,695.49)	132,695.49	130,000	اجور عمل اضافي	
7,000.00		7,000	التأمين ضد الحوادث واصابات العمل	الرواتب والاجور
275.00	101,725.00	102,000	راتب رئيس البلدية	
11,679.00	25,321.00	37,000	مكافأة نائب رئيس الهيئة	
16,373.34	97,626.66	114,000	مكافأة اعضاء المجلس البلدي	
1,166.00	24,534.00	25,700	مكافأة الموظفين	
1,285.00	1,715.00	3,000	تدريب وتطوير الموظفين	
413,495.94	2,057,645.06	2,471,141	المجموع	
1,440.00	560.00	2,000	مصاريف نظافة ولوازمها	
(3,078.36)	11,578.36	8,500	بريد وهاتف	
39.85	2,460.15	2,500	اشترابات صحف ومواقع اخبارية	
4,256.00	33,744.00	38,000	مصاريف ادارية متفرقة	
420.00	25,580.00	26,000	قرطاسية ومطبوعات	
(8,768.50)	62,768.50	54,000	التشريفات والضيافة	
(132.00)	9,132.00	9,000	اجور اعلان	
955.15	8,544.85	9,500	انظمة برامج الحاسوب	
50.00	6,450.00	6,500	بدل سفر	
9,608.00	150,392.00	160,000	زيت ومحروقات مركبات	
2,944.00	34,056.00	37,000	صيانة السيارات وقطع الغيار	المصاريف الادارية والعمومية
22,000.00	-	22,000	هبات وتبرعات	
206.00	14,294.00	14,500	مواصلات وتنقلات داخلية	
1,593.00	16,907.00	18,500	سفر وتنقلات خارجية	
-	2,600.00	2,600	خدمات استشارية	
1,374.00	2,126.00	3,500	زي موحد ولباس	
2,175.00	8,325.00	10,500	اثاث لمقر البلدية	
(868.86)	55,868.86	55,000	عمولات ومصاريف بنكية	
1,500.00	-	1,500	ضريبة املاك عقارات الهيئة المحلية	
(1,502.30)	90,002.30	88,500	انترنت واتصالات لا سلكية	

15,999.00	22,001.00	38,000
187.15	23,812.85	24,000
1,630.00	4,870.00	6,500
950.00	8,050.00	9,000
960.00	1,040.00	2,000
(949.00)	949.00	-
52,988.14	596,111.87	649,100
466,484.08	2,653,756.93	3,120,241

تأمينات
صيانة حواسيب وملحقاتها
اجهزة وادوات مكتبية
خدمات مهنية
ضريبة دخل على أنشطة الحكم المحلي
م. منافع اخرى (اشتراكات . مكافحة
حريق ... الخ)
المجموع

مجموع المصاريف الادارية العامة

الموازنات ذات الطبيعة التجارية

1,215,360.00	44,640.00	1,260,000
9,692.00	166,308.00	176,000
4,000.00	-	4,000
15,000.00	-	15,000
(20,056.00)	85,056.00	65,000
26,530.00	1,970.00	28,500
1,250,526.00	297,974.00	1,548,500

مشتريات مياه
صيانة شبكة المياه
متفرقات مياه
تطوير شبكة المياه
مصاريف انشائية وتطويرية المياه
صيانة العدادات
المجموع

مشروع المياه والصرف
الصحي

(655,032.55)	4,447,032.55	3,792,000
(13,575.00)	86,575.00	73,000
28,120.00	11,380.00	39,500
24,700.00	300.00	25,000
(615,787.55)	4,545,287.55	3,929,500

مبيعات الكهرباء
صيانة شبكة الكهرباء
صيانة مشروع كهرباء
اصلاح محولات الكهرباء
المجموع

مشروع الكهرباء

8,100.00	1,900.00	10,000
4,731.00	3,269.00	8,000
3,156.00	21,844.00	25,000
15,987.00	27,013.00	43,000

نفقات تشغيلية الحديقة
نفقات المسبح تشغيلية المنتزه
نفقات ألعاب الحديقة
المجموع

مشروع الحديقة والمنتزه

292,000.00	-	292,000
942,725.45	4,870,274.55	5,813,000

موازنة الدينوميتتر

مجموع الموازنات ذات الطبيعة التجارية

32,400.00	2,600.00	35,000
14,905.00	79,095.00	94,000
3,370.00	191,630.00	195,000
(1,764.62)	153,764.62	152,000
(6,670.00)	131,670.00	125,000

شراء واستملاك اراضي داخل البلدة
شراء عدادات كهرباء دفع مسبق
استكمال شق الشوارع الداخلية
استكمال صيانة شوارع داخلية
شراء عدادات مياه دفع مسبق

المشاريع

(48,305.00)	48,305.00	-	شراء مكنات دينوميتير
(38,824.00)	38,824.00	-	استصلاح اراض زراعية
(153,746.10)	153,746.10	-	ترميم دار البلدية
27,049.00	179,951.00	207,000	بناء طابق ثاني - طابو
90,390.00	27,000.00	117,390	استكمال شق وسفلتة الشارع الرئيسي
(687,836.62)	697,336.62	9,500	بناء دينوميتير ودائرة سير عرابية
(479,250.00)	479,250.00	-	حفر بئر مياه زراعي
37,531.00	27,469.00	65,000	بناء عبارات لتصريف مياه الامطار
(1,041,499.83)	1,192,382.83	150,883	بناء مجمع عرابية التجاري
22,202.93	369,002.08	391,205	بناء جدران استنادية
27,942.00	96,658.00	124,600	بناء وحدات سكنية
104,061.50	270,938.50	375,000	مشروع المحكمة الشرعية
34,531.00	57,469.00	92,000	مشروع مواسير مياه
43,953.00	97,010.00	140,963	مشروع الضغط العالي - المحطة
69,000.00	15,000.00	84,000	شراء خطوط مياه الشارع الرئيسي
23,000.00	-	23,000	تأهيل مدرسة الشهيد احمد ياسين
(54,550.00)	54,550.00	-	مركز عرابية المجتمعي للتعليم
33,722.00	-	33,722	تعبيد ساحة البلدية
37,557.00	-	37,557	تعبيد دخلات منزلية
25,600.00	-	25,600	انشاء مطبات
(1,885,231.74)	4,363,651.74	2,478,420	المجموع

الموازنات الائتمانية

18,000.00	-	18,000	مصاريف صيانة المدارس	
(924.00)	3,924.00	3,000	أجور عمال موازنة المعارف	
(414.76)	414.76	-	عمولات بنكيه متفرقه	موازنة المعارف
16,661.24	4,338.76	21,000	المجموع	
(14,805.93)	270,703.93	255,898	رواتب متقاعدين	
75,000.00	-	75,000	نهاية الخدمة للموظفين	موازنة التقاعد
60,194.07	270,703.93	330,898	المجموع	
610.75	34,389.25	35,000	امانات رخص الأبنية	موازنة ائتمانية اخرى
77,466.06	309,431.94	386,898		مجموع الموازنات الائتمانية
(215,639.15)	12,715,778.15	12,500,139		مجموع المصروفات من جميع الأنشطة

بلدية عرابة

ملحق رقم (6)

التقرير الموحد للمقبوضات والمدفوعات

للسنة المالية المنتهية في 31 كانون أول 2020

العملة: شيقل جديد

البيان	المقبوضات (المدفوعات) من البلدية	المدفوعات من خلال مؤسسات حكومية	مدفوعات من قبل جهات اخرى
المقبوضات			
مقبوضات، مخصصات البلدية (التشغيلية، الربحية)	10,757,177.58		
مقبوضات المشاريع	2,022,294.00		
مقبوضات ائتمانية	123,879.35		
اجمالي المقبوضات	12,903,350.93		
المدفوعات			
مدفوعات الموازنة التشغيلية	3,172,378.85		
مدفوعات الموازنة الربحية	4,870,274.55		
مدفوعات المشاريع	4,363,651.74		
مدفوعات ائتمانية	309,431.94		
إجمالي المدفوعات	12,715,737.08		
التغير في الاصول النقدية من الأنشطة المستمرة	187,613.85		
صافي القرض - مشروع الدينامومتر	2205727.963		
فرق تقييم عملات اجنبية	(341,620.85)		
شيكات صادرة تحققت في البنك	(4,000.00)		
شيكات صادرة لم تصرف	698795.119		
شيكات برسم التحصيل	(142,498.00)		
تسديد الذمم الدائنة	(404,904.55)		
قروض الموظفين	(14,950.00)		
مقبوض من الذمم	3,774.52		
صافي التغير في الاصول النقدية خلال السنة	2,187,938.06		
الأصول النقدية في بداية السنة	889,605.29		
صافي الاصول النقدية في نهاية السنة	3,077,543.34		