

מועצה מקומית להבים

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2020 רבעון 2

BSC6FWP זיהוי המסמך

חתימת ראש הרשות: _____
חתימת הגזבר: _____
חתימת נציג: _____

מועצה מקומית להבים
תמצית המאזן באלפי ₪
ליום 30 ביוני 2020

* 31.12.19	30.6.20
5,700	5,200
352	876
95	252
6,147	6,328
8,169	5,928
227	237
8,396	6,165
(18)	423
441	455
423	878

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

14,966	13,371
--------	--------

סה"כ נכסים

התחייבויות ועודפים

בנקים: משכיות 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

4,690	4,421
(696)	(2,456)
14,966	13,371

* לא מבוקר

מועצה מקומית להבים
תמצית המאזן באלפי ₪ - פירוטים למאזן
ליום 30 ביוני 2020

509	1,071
3,728	3,333

חשבונות מקבילים

חייבים בגין אגרות והיטלים
 עומס מלוות לפרעון (משוערך) לשנים הבאות
 ערבויות שנתנו

פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

הלוואות לכסוי הגרעון
 מענקים לכסוי הגרעון
 קרנות / הפחתת 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)

_____	_____
2,949	2,679
_____	_____
1,138	1,138
_____	_____
88	146
4,175	3,963

קרן עודפים בתקציב הרגיל
 קרן היטל השבחה
 קרן ממכירת נכסים
 קרן היטל מים
 קרן היטל ביוב
 קרנות אחרות
 סה"כ קרנות

40

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

ביקורת:

מועצה מקומית להבים
תמצית נתוני התקציב הרגיל באלפי ₪
לתקופה: רבעון 2, שנת 2020

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	הכנסות
(13)%	(1,474)	9,951	11,425	22,849	ארנונה כללית
(25)%	(960)	2,949	3,909	7,817	הכנסות ממכירת מים
(5)%	(8)	159	167	333	עצמיות חינוך
44%	11	36	25	50	עצמיות רווחה
43%	811	2,697	1,887	3,773	עצמיות אחר
(9)%	(1,619)	15,792	17,411	34,822	סה"כ עצמיות
(7)%	(245)	3,150	3,395	6,789	תקבולים ממשד החינוך
(3)%	(46)	1,379	1,425	2,849	תקבולים ממשד הרווחה
(43)%	(307)	406	713	1,425	תקבולים ממשלתיים אחרים
(100)%	(4)		4	8	מענק כללי לאיזון
(1)%	(6)	523	529	1,057	מענקים מיוחדים
(9)%	(2,225)	21,250	23,475	46,950	תקבולים אחרים
29%	268	1,178	910	1,820	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר
(8)%	(1,957)	22,428	24,385	48,770	והנחות בארנונה
					מענק לכיסוי גרעון מצטבר
					הנחות בארנונה (הכנסות)
					סה"כ הכנסות
הוצאות					
(1)%	(56)	4,424	4,480	8,959	הוצאות שכר כללי
(6)%	(499)	8,266	8,765	17,529	פעולות כלליות
(7)%	(146)	1,954	2,100	4,200	הוצאות רכישת מים
-5%	(700)	14,644	15,344	30,688	סה"כ כלליות
5%	60	1,362	1,302	2,604	שכר עובדי חינוך
(20)%	(836)	3,246	4,082	8,164	פעולות חינוך
(14)%	(776)	4,608	5,384	10,768	סה"כ חינוך
9%	37	443	407	813	שכר עובדי רווחה
(13)%	(201)	1,396	1,597	3,194	פעולות רווחה
(8)%	(165)	1,839	2,004	4,007	סה"כ רווחה
(7)%	(1,641)	21,091	22,732	45,463	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון,
0%	2	422	421	841	כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
0%	2	422	421	841	פרעון מלוות מים וביוב
252%	126	176	50	100	פרעון מלוות אחרות
(94)%	(257)	16	273	546	סה"כ פרעון מלוות
(8)%	(1,770)	21,705	23,475	46,950	הוצאות מימון
29%	268	1,178	910	1,820	העברות והוצאות חד פעמיות
-6%	(1,502)	22,883	24,385	48,770	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר
	(455)	(455)			והנחות בארנונה
					העברה לכיסוי גרעון מצטבר
					הנחות בארנונה (הוצאות)
					סה"כ הוצאות
					עודף (גרעון)

תקציב הרשות אושר על ידי: משרד הפנים

ביקורת:

מועצה מקומית להבים
ריכוז תקבולים ותשלומים של תב"רים באלפי ₪
לתקופה: רבעון 2, שנת 2020

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
		משרד הפנים
		משרד הבטחון
		משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
	37	משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
761		משרד התחבורה
		משרדים אחרים
761	37	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
		העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ם אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
		סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
		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"ם אחרים
		סה"כ תשלומים
		עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
		תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
		תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
		יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
		תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
		תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
		עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
		עודפי מימון זמניים
		גרעונות מימון זמניים
		עודף (גרעון) נטו
		(*) לאחר נכחי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת ו
		תקבולים (בנכחי פרויקטים שנסגרו)
		תשלומים (בנכחי פרויקטים שנסגרו)

ביקורת:

מועצה מקומית להבים
ריכוז תב"רים לפי פרקי תקציב באלפי ₪
לתקופה: רבעון 2, שנת 2020

מספר 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
63		63	219	282	57	(8)	162	290	290	3	61 מנהל כללי
											62 מנהל כספי
											63 הוצאות מימון
											64 פרעון מלוואות
											71 תברואה
1,164		1,164	1,590	2,754	168		1,422	2,754	2,794	4	72 שמירה ובטחון
198		198	2	200			2	200	200	1	73 תכנון ובנין
316	2,249	2,565	17,370	17,686	2,157	399	15,213	17,287	22,040	26	74 נכסים צבוריים
											75 חגיגות ואירועים
											76 שונות והשתתפויות
											77 כלכלה ותיירות
											78 פיקוח עירוני
											79 שירותים חקלאיים
156	206	362	1,261	1,417	57	92	1,204	1,325	9,647	8	80 חינוך
51	1	52	99	150	1		98	150	150	1	81 תרבות
											83 בריאות
											84 רווחה
											85 דת
											86 קליטת עלייה
											87 איכות הסביבה
17		17	65	82	3		62	82	152	2	91 מים
											92 בניי מטבריים
											93 נכים
											94 תחבורה
											95 תעסוקה
											96 חשמל
											97 ביוב
											98 מפעלים אחרים
1,965	2,456	4,421	20,837	22,802	2,443	414	18,394	22,388	35,646	47	99 תשלומים לא רגילים סה"כ

ביקורת:

מועצה מקומית להבים דוח גבייה ויתרת חייבים באלפי ₪ לתקופה: רבעון 2, שנת 2020

מיום סה"כ שנה קודמת	מיום שנה קודמת רבעון מקביל	מיום השנה עד רבעון זה	ארנונה סה"כ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה
116	116	109	61	61	406
(22)	(22)	1	278	283	(90)
1	1	86	5	3	5
95	95	196	344	347	321
90	89	65	288	293	62
5	6	131	56	54	259
7,208	2,749	2,857	21,084	11,006	11,564
7	3	4	29	13	22
			(1,914)	(964)	(1,178)
7,215	2,752	2,861	19,199	10,055	10,408
7,111	2,704	2,884	18,849	9,127	386
7,111	2,704	2,884	18,849	9,127	9,706
104	48	(23)	350	928	316
109	54	108	406	982	575
95%	94%	33%	84%	84%	19%
99%	98%	101%	98%	91%	97%
99%	98%	101%	89%	83%	84%
99%	98%	101%	89%	83%	87%
99%	98%	96%	98%	91%	95%
749	340	360			
703	302	318			
46	38	42			
6%	11%	12%			

גביית פיגורים

יתרת פיגורים ריאליז לתחילת השנה
חיוב / זיכוי נוסף
העברה לחובות מסופקים (במינוס)
חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
הנחות ופטורים (במינוס)
מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
גבייה בגין פיגורים
יתרת פיגורים בגין שנים קודמות

גבייה שוטפת

חיוב תקופתי שוטף מעטבר
חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
הנחות ופטורים (במינוס)
מחיקת חובות (במינוס)
סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
גבייה מראש
גבייה שוטפת
סה"כ גבייה שוטפת

יתרת פיגורים לתקופה

יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
גבייה מהפיגורים (בזיכוי הנחות)

% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בזיכוי הנחות)

% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות

% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות

% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה

כמות מים שנתית מאושרת באלפי מ"ק

כמות מים שנתית / הופקה באלפי מ"ק

כמות מים שנמכרה / חויבה באלפי מ"ק

פחת באלפי מ"ק

אחוז (%) הפחת

ביקורת:

מועצה מקומית להבים תעריפי ארנונה וסך חיוב לתקופה: רבעון 2, שנת 2020

סו"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	סו"ה כ שטח השנה במ"ר דונם /	סוג הנכס
20,389	7%	48	51	48	54	397,824	מבני מגורים
1,170	8%	99	107	98	350	10,924	משרדים שרותים ומסחר
40			1,431	1,431	1,431	28	בנקים
							תעשייה
							בתי מלון
							מלאכה
							אדמה חקלאית (לדונם)
858	14%	14	16	0	138	53,539	קרקע תפוסה (לדונם)
							קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
							חניונים
							מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
							נכסים אחרים
22,457						462,315	סו"ה כ
סו"ה כ חיוב באלפי ₪	השנוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום	תעריף שחוייב מקסימום	סו"ה כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשייה משותפים
							בנינוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

ביקורת:

מועצה מקומית להבים
שכר ומשרות לפי פרקי תקציב
לתקופה: רבעון 2, שנת 2020

מס'	שם הפרק	תקציב 2020				ביצוע בפועל 2020				הפרש			
		מספר משרות	עלויות שכר	עלות יחסית לתקופת הדוח	מס' דוח 66	מספר משרות	עלויות שכר - לפי דוח 66	מספר משרות	עלויות שכר - לפי דוח 66	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר
6	הנהלה וכלליות												
61	נבחרים	1	747	374	1	1	404						(31)
61	מנהל כללי	6	1,228	614	6	6	528						86
62	מנהל כספי	5	1,174	587	5	5	583						4
	סה"כ הנהלה וכלליות	12	3,149	1,575	12	12	1,515						60
7	שירותים מקומיים												
71	תברואה	2	464	232	2	2	297						(65)
72	שמירה ובטחון	1	255	128	1	1	134						(7)
73	תכנון ובנין עיר	7	1,697	849	7	7	843						6
74	נכסים ציבוריים	2	460	230	2	2	221						9
76	שירותים עירוניים שונים												
78	פיקוח עירוני	1	99	50	1	1	49						1
79	שירותים חקלאיים												
	סה"כ שירותים מקומיים	13	2,975	1,488	13	13	1,544						(57)
8	שירותים ממלכתיים												
81	חינוך	17	2,604	1,302	17	17	1,362						(60)
82	תרבות	2	310	155	2	2	24						131
83	בריאות												
84	רווחה	4	813	407	4	4	443						(37)
85	דת	1	273	137	1	1	146						(10)
86	קליטת עלייה												
87	איכות סביבה												
	סה"כ שירותים ממלכתיים	24	4,000	2,000	24	24	1,975						25
9	מפעלים												
91	מים	4	832	416	4	4	457						(41)
92	בתי מטבחיים												
93	נכסים												
94	תחבורה												
97	מפעלי ביוב	1	308	154	1	1	268						(114)
98	מפעלים אחרים	5	1,140	570	5	5	725						(155)
	סה"כ מפעלים	8	911	456	8	8	470						(15)
	גומלאים												
	סה"כ כללי	62	12,175	6,088	62	62	6,229						(142)
רכישת שירותי כוח אדם													
		תקציב 2020				ביצוע 2020				הפרש עלויות			
		מספר מועסקים	עלות כוללת	מספר שעות	מספר מועסקים	עלות כוללת	מספר שעות	מספר מועסקים	עלות כוללת	מספר שעות	מספר שעות	מספר שעות	מספר שעות
		16	1,193		16	1,193		16	627				566
		16	1,193		16	1,193		16	627				566
		16	1,193		16	1,193		16	627				566

יועצים חיצוניים
שירותי כוח אדם מקובלן ל"א
סה"כ
ביקורות:

מאת:
נשלח:
אל:
נושא:

me-mekomi-docs@moin.gov.il

יום שני 10 אוגוסט 2020 15:19

Rinat Lehavim

משרד הפנים: אישור קבלת מסמך מיום 08/10/2020

מסמך מסוג דוח רבעוני - EXCEL - דיווח של הרשות שנשלח למשרד הפנים ביום

08/10/2020 התקבל בהצלחה במשרד הפנים.

גוף מבוקר: רשות מקומית - מועצה מקומית - להבים שנת ביקורת: 2020 - רבעון 2 מספר ביקורת: BSCGFWP. לתשומת לב: חובה

לשמור על מספר הביקורת. מספר זה יידרש בעת הדפסת הדוח לצורך שליחת עותק מודפס למשרד הפנים. ללא מספר הביקורת

משרד הפנים לא יאשר את הדוח. מומלץ להעתיק את מספר הביקורת ולשמור אותו במקום בטוח.

נא לא להשיב למכתב זה. בכל שאלה יש לפנות לרפרנט באגף לתקצוב ופיתוח.