

מועצה מקומית להבים

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2019 רבעון 4

זיהוי המסמך BM4FLXJ

חתימת ראש הרשות:

חתימת הגזבר:

חתימת
N.N.

[illegible]

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

סה"כ נכסים

התחייבויות ועודפים

בנקים: משיכות יתר והלוואות
משדרי ממשלה
מוסדות שגר - הוצאות מתקצבות שטרם שולמו
ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתקצבות שטרם שולמו
תקבולים לא מתקצבים:
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

* לא מבוקר

מועצה מקומית להבים
תמצית המאזן באלפי ש"ח - פירוטים למאזן
ליום 31 בדצמבר 2019

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)

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

ביקורת:

[illegible]

מועצה מקומית להבים
תמצית נתוני התקציב הרגיל באלפי ₪
לתקופה: רבעון 4, שנת 2019

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
					הכנסות
(0)%	(37)	19,484	19,521	19,521	ארנונה כללית
5%	370	7,200	6,830	6,830	הכנסות ממכירת מים
(7)%	(24)	326	350	350	עצמיות חינוך
9%	5	60	55	55	עצמיות רווחה
14%	503	4,091	3,588	3,588	עצמיות אחר
3%	817	31,161	30,344	30,344	סה"כ עצמיות
1%	32	6,172	6,140	6,140	תקבולים ממשדד החינוך
(5)%	(139)	2,556	2,695	2,695	תקבולים ממשדד הרווחה
(8)%	(92)	1,009	1,101	1,101	תקבולים ממשלתיים אחרים
					מענק כללי לאיזון
(63)%	(5)	3	8	8	מענקים מיועדים
(12)%	(155)	1,122	1,277	1,277	תקבולים אחרים
1%	458	42,023	41,565	41,565	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
9%	155	1,914	1,759	1,759	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
1%	613	43,937	43,324	43,324	הנחות בארנונה (הכנסות) סה"כ הכנסות
					הוצאות
13%	1,027	8,826	7,799	7,799	הוצאות שכר כללי
1%	79	14,978	14,899	14,899	פעולות כלליות
3%	112	4,123	4,011	4,011	הוצאות רכישת מים
5%	1,218	27,927	26,709	26,709	סה"כ כלליות
(1)%	(18)	2,571	2,589	2,589	שכר עובדי חינוך
(3)%	(226)	7,087	7,313	7,313	פעולות חינוך
(2)%	(244)	9,658	9,902	9,902	סה"כ חינוך
22%	127	714	587	587	שכר עובדי רווחה
9%	235	2,972	2,737	2,737	פעולות רווחה
11%	362	3,686	3,324	3,324	סה"כ רווחה
3%	1,336	41,271	39,935	39,935	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(14)%	(153)	907	1,060	1,060	פרעון מלוות מים וביוב
(14)%	(153)	907	1,060	1,060	פרעון מלוות אחרות
29%	24	108	84	84	סה"כ פרעון מלוות
(73)%	(356)	130	486	486	הוצאות מימון
2%	851	42,416	41,565	41,565	העברות והוצאות חד פעמיות
9%	155	1,914	1,759	1,759	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
2%	1,006	44,330	43,324	43,324	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
					הנחות בארנונה (הוצאות)
	(393)	(393)			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 4, שנת 2019

שנה קודמת	תקופת הדוח	
	3,204	תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
25		משרד הפנים
		משרד הבטחון
302		משרד החינוך
		משרד הדתות
31		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
100	761	משרד התיירות
600		משרד התחבורה
1,058	761	משרדים אחרים
		סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
730	2,228	השתתפות בעלים
1,367	537	מקורות אחרים
		העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ם אחרים
3,155	6,730	סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
		סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
8,686	6,075	עבודות שבוצעו במשך השנה
	1,114	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
8,686	7,189	העברת עודפים לתבר"ם אחרים
		סה"כ תשלומים
(5,531)	(459)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
34,863	34,342	תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
24,880	29,890	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
9,983	4,452	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
		יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
34,342	22,388	תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
29,890	18,395	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
4,452	3,993	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
		עודף (גרעון) נטו
6,547	4,690	הרכב היתרה
2,095	696	עודפי מימון זמניים
4,452	3,994	גרעונות מימון זמניים
		עודף (גרעון) נטו
3,676	18,685	(*) לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת ה
3,676	18,685	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

ביקורת:

מועצה מקומית להבים
ריכוז תב"רים לפי פרקי תקציב באלפי ש"ח
לתקופה: רבעון 4, שנת 2019

מס' כ"ת תב"רים	התקציב המאושר	ביצוע שנה קודמת הכנסות	ביצוע שנה קודמת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הכנסות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע מצטבר הכנסות	ביצוע מצטבר הוצאות	ביצוע מצטבר עודף/גרעון	מצטבר נטו עודף/גרעון
5	503	390	357	113	17	503	374	(1)	129
61 מנהל כללי									
62 מנהל כספי									
63 הוצאות מימון	1,200			1,114	1,114				
64 פירעון מליות									
71 תברואה									
72 שמירה ובטחון	2,819	1,777	1,367	1,000	79	2,777	1,446	1	1,331
73 תכנון ובנין	200	200	2			200	2		198
74 נכסים צבוריים	24,567	17,540	13,588	3,651	5,529	21,191	19,117	476	2,074
75 תגמול וארועים									
76 שונות והשתתפויות	210	210	205	(5)		205	205		
77 כלכלה ודירות									
78 פיקוח עירוני									
79 שירותים חקלאיים									
81 חינוך	9,524	1,026	1,063	400	242	1,426	1,305	220	121
82 תרבות	9,674	9,248	9,567	552	180	9,800	9,747	(1)	53
83 בריאות									
84 רווחה	3,572	3,569	3,474	(95)		3,474	3,474		
85 דת	300	300	213		18	300	231		69
86 קליטת עליה									
87 איכות הסביבה	152	82	54		9	82	63	1	19
91 מים									
92 ברי מטבחים									
93 נכים									
94 תחבורה									
95 תעסוקה									
96 חשמל									
97 ביו									
98 מפעלים אחרים									
99 תשלומים לא רגילים									
סה"כ	52,721	34,342	29,890	6,730	7,188	41,072	37,078	696	3,994

ביקורת:

מועצה מקומית להבים דוח גבייה ויתרת חייבים באלפי ₪ לתקופה: רבעון 4, שנת 2019

מס"ס ח"כ שנת קודמת	מס"ס ח"כ רבעון מקביל	מס"ס ח"כ רבעון זה	ארנונה מס"ס שנת קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה	גביית פיגורים
147	147	116	275	275	61	יתרת פיגורים ריאליזציה לתחילת השנה
(54)	(54)	(22)	(27)	(27)	278	חוב / זכוי נוסף
1	1	1	6	6	5	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
94	94	95	254	254	344	חובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
86	86	90	382	382	288	החזרת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
8	8	5	(128)	(128)	56	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
5,688	5,688	7,208	20,302	20,302	21,084	סל"כ יתרת פיגורים לגבייה
12	12	7	28	28	29	יתרת פיגורים בגין קודמות
			(1,768)	(1,768)	(1,914)	גבייה שוטפת
5,700	5,700	7,215	18,562	18,562	19,199	חוב תקופתי שוטף מצטבר
5,592	5,592	7,111	18,373	18,373	18,849	חוב/זכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
5,592	5,592	7,111	18,373	18,373	18,849	החזרת חובות (במינוס)
108	108	104	189	189	350	מחיקת חובות (במינוס)
116	116	109	61	61	406	סל"כ חוב תקופתי לגבייה
91%	91%	95%	150%	150%	84%	גבייה מראש
98%	98%	99%	99%	99%	98%	גבייה שוטפת מסה"כ חוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
98%	98%	99%	90%	90%	89%	% גבייה שוטפת מסה"כ חוב תקופתי - כולל הנחות
98%	98%	99%	90%	90%	89%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חוב תקופתי - כולל הנחות
98%	98%	99%	100%	100%	98%	% גבייה כוללת מסה"כ חוב לגבייה
755	755	749				כמות מיס שנתית מאושרת באלפי ₪
649	649	703				כמות מיס שורכשה / הופקה באלפי ₪
106	106	46				כמות מיס שנמכרה / חויבה באלפי ₪
14%	14%	6%				פחת באלפי ₪
						אחוז (%) הפחת

מועצה מקומית להבים תעריפי ארנונה וסך חיוב לתקופה: רבעון 4, שנת 2019

סה"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
18,413	2%	47	48	46	51	382,854	מבני מגורים
1,019	4%	95	99	94	117	10,307	משרדים שירותים ומסחר
							בנקים
							תעשייה
							בתי מלון
							מלאכה
							אדמה חקלאית (לדונם)
573	4%	13	14	3	133	42,430	קרקע תפוסה (לדונם)
							קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
							חניונים
							מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
							נכסים אחרים
							סה"כ
20,005						435,591	
סה"כ חיוב באלפי ₪	השנוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום	תעריף שחוייב מקסימום	סה"כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשייה משותפים
							אזורי תעשייה משותפים
							בריכוז/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

ביקורת:

מועצה מקומית להבים
שכר ומשרות לפי פרקי תקציב
לתקופה: רבעון 4, שנת 2019

מס'	שם הפרק	תקציב 2019				ביצוע בפועל 2019				הפרש			
		מספר משרות	עלויות שכר	עלות יחסית לתקופת הדוח	מס' משרות לפי דוח 66	עלויות שכר - לפי דוח 66	מספר משרות	עלויות שכר - לפי דוח 66	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר	מספר משרות
6	הנהלה וכליות												
61	בהורים	1	716	716	1	667	1	667				49	
61	מהלל כללי	6	1,060	1,060	6	1,141	6	1,141				(81)	
62	מהלל כסי	5	1,021	1,021	5	1,130	5	1,130				(109)	
	סה"כ הנהלה וכליות	12	2,797	2,797	12	2,938	12	2,938				(141)	
7	שירותים מקומיים												
71	תברואה	2	409	409	2	921	2	921				(512)	
72	שמירה ובטחון	1	222	222	1	251	1	251				(29)	
73	תכנון ובנין עיר	7	1,330	1,330	7	1,622	7	1,622				(292)	
74	נכסים ציבוריים	2	470	470	2	431	2	431				39	
76	שירותים עירוניים שונים												
78	פיקוח עירוני	1	163	163	1	189	1	189				(26)	
79	שירותים חקלאיים												
	סה"כ שירותים מקומיים	13	2,594	2,594	13	3,414	13	3,414				(820)	
8	שירותים ממלכתיים												
81	חינוך	17	2,589	2,589	17	2,571	17	2,571				18	
82	תרבות	2	496	496	2	378	2	378				118	
83	בריאות												
84	רווחה	3	587	587	3	714	3	714				(127)	
85	דת	1	252	252	1	265	1	265				(13)	
86	קליטת עלייה												
87	איכות סביבה												
	סה"כ שירותים ממלכתיים	23	3,924	3,924	23	3,928	23	3,928				(4)	
9	מפעלים												
91	מים	3	428	428	3	615	3	615				(187)	
92	בתי מטבחיים												
93	נכסים												
94	תחבורה												
97	מפעלי ביוג	1	297	297	1	298	1	298				(1)	
98	מפעלים אחרים	4	725	725	4	913	4	913				(188)	
	סה"כ מפעלים	8	934	934	8	918	8	918				16	
	גמלאים												
	סה"כ כללי	60	10,974	10,974	60	12,111	60	12,111				(1,137)	
רישית שירותי כוח אדם													
יועצים חיצוניים													
שירותי כוח אדם מקבלן כ"א													
סה"כ													
ביקורת:													

לתקופה: רבעון 4, שנת 2019

מזכיר המועצה
מנהל מחלקת חינוך
מנהל שפ"ע

Rinat Lehavim

מאת:
נשלח:
אל:
נושא:

me-mekomi-docs@moin.gov.il
יום שני 24 פברואר 2020 13:36
Rinat Lehavim
משרד הפנים: אישור קבלת מסמך מיום 24/02/2020

מסמך מסוג דוח רבעוני - EXCEL - דיווח של הרשות שנשלח למשרד הפנים ביום 24/02/2020 התקבל בהצלחה במשרד הפנים.
גוף מבוקר: רשות מקומית - מועצה מקומית - להבים שנת ביקורת: 2019 - רבעון 4 מספר ביקורת: BM4FLA. 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 לפרנט באגף לתקצוב ופיתוח.