

מועצה מקומית להבים

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2022 רבעון 2

CJ7DF9R

זיהוי המסמך

חתימת ראש הרשות: _____
חתימת הגזבר: _____



הגדרות כלליות

	מועצה מקומית להבים	
שם רשות		
שנה נוכחית	2022	מספר , בן ארבע ספרות (פורמט YYYY)
שנה קודמת	2021	מספר , בן ארבע ספרות (פורמט YYYY)
שנתיים קודמות	2020	מספר , בן ארבע ספרות (פורמט YYYY)
מספר רבעון	2	
סוג רשות מקומית	מועצה מקומית	
האם קיימת מערכת לגביית מים ברשות המקומית?	כן	
קוד ביקורת טעינה שהתקבל ממשרד הפנים		
האם נתוני שנה קודמת במאזן מבוקרים?	לא	
התקציב מאושר על ידי:	משרד הפנים	

מועצה מקומית להבים
תמצית המאזן באלפי ₪
ליום 30 ביוני 2022

*	31.12.21	30.6.22	
			נכסים
	8,079	8,795	נכסים נזילים: קופה ובנקים
	833	1,596	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
	51	80	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
	8,963	10,471	סה"כ רכוש שוטף
	5,814	5,607	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
	5,814	5,607	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
			סה"כ השקעות
		(610)	גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל
			גרעון לראשית השנה
		1,259	סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)
		649	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
	14,777	16,727	סה"כ נכסים
			התחייבויות ועודפים
	98	62	בנקים: משיכות יתר והלוואות
	1,253	1,500	משרדי ממשלה
	7,036	9,243	מוסדות שר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
			ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
		315	תקבולים לא מתוקצבים:
	8,387	11,120	פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
			סה"כ התחייבויות שוטפות
	4,927	4,992	קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל
			קרנות בלתי מתוקצבות (3)
			קרנות מתוקצבות
	147		עודפים בתקציב הרגיל
	463		עודף לראשית השנה
	610		עודף (גרעון) בתקופת הדוח
			סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל
			העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)
	3,192	3,513	עודפים בתקציב הבלתי רגיל
	(2,339)	(2,898)	עודפי מימון זמניים
			גרעונות מימון זמניים
	14,777	16,727	סה"כ התחייבויות ועודפים

* לא מבוקר

מועצה מקומית להבים
תמצית נתוני התקציב הרגיל באלפי ₪
לתקופה: רבעון 2, שנת 2022

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
(3)%	(427)	12,153	12,580	25,160	הכנסות
(17)%	(716)	3,573	4,289	8,577	ארנונה כללית
(12)%	(88)	663	751	1,502	הכנסות ממכירת מים
(1)%	(1)	47	48	95	עצמיות חינוך
(11)%	(218)	1,828	2,046	4,092	עצמיות רווחה
(7)%	(1,449)	18,264	19,713	39,426	עצמיות אחר
					סה"כ עצמיות
2%	73	3,831	3,758	7,516	תקבולים ממשד החינוך
(8)%	(144)	1,575	1,719	3,438	תקבולים ממשד הרווחה
(49)%	(325)	344	669	1,337	תקבולים ממשלתיים אחרים
					מענק כללי לאיזון
(100)%	(4)		4	8	מענקים מיוחדים
(16)%	(109)	565	674	1,348	תקבולים אחרים
(7)%	(1,958)	24,579	26,537	53,073	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
26%	301	1,445	1,145	2,289	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
(6)%	(1,657)	26,024	27,681	55,362	הנחות בארנונה (הכנסות)
					סה"כ הכנסות
					הוצאות
(9)%	(424)	4,434	4,858	9,716	הוצאות שכר כללי
1%	105	9,288	9,183	18,366	פעולות כלליות
(21)%	(556)	2,122	2,678	5,355	הוצאות רכישת מים
-5%	(875)	15,844	16,719	33,437	סה"כ כלליות
1%	13	1,379	1,366	2,732	שכר עובדי חינוך
6%	319	5,769	5,451	10,901	פעולות חינוך
5%	332	7,148	6,817	13,633	סה"כ חינוך
(12)%	(68)	506	574	1,148	שכר עובדי רווחה
4%	69	1,884	1,815	3,630	פעולות רווחה
0%	1	2,390	2,389	4,778	פעולות רווחה
(2)%	(542)	25,382	25,924	51,848	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(41)%	(111)	159	270	540	פרעון מלוות מים וביוב
(41)%	(111)	159	270	540	פרעון מלוות אחרות
474%	237	287	50	100	סה"כ פרעון מלוות
(97)%	(283)	10	293	585	הוצאות מימון
(3)%	(699)	25,838	26,537	53,073	העברות והוצאות חד פעמיות
26%	301	1,445	1,145	2,289	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
-1%	(398)	27,283	27,681	55,362	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
					הנחות בארנונה (הוצאות)
	(1,259)	(1,259)			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 2022

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
		משרד הפנים
		משרד הבטחון
		משרד החינוך
	73	משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
		משרדים אחרים
	73	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
84	535	
1,700	1,435	
1,784	2,043	
2,356	2,281	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
2,356	2,281	
(572)	(238)	
		עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
		תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
		תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
		יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
13,430	13,633	
12,005	12,780	
1,425	853	
13,633	15,676	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
3,192	3,513	
2,339	2,898	
853	615	
		(*) לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופתו
		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
1,581		
1,581		

ביקורת:

מועצה מקומית להבים
ריכוז תב"ר"ר לפי פרקי תקציב באלפי ₪
לתקופה: רבעון 2, שנת 2022

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 הכנסות	התקציב המאושר	סה"כ תב"ר"ר	הפרק התקציבי
	45	90	135	22	50	68	135	3	61 מנהל כללי
									62 מנהל כספי
									63 הוצאות מימון
									64 פרעון מלואות
	200		200		200		200	1	71 תברואה
(1)	244	1,255	1,500	639		616	1,500	2	72 שמירה ובטחון
	357	68	425			68	2,175	3	73 תכנון ובנין
2,739	1,850	11,518	10,629	1,502	1,050	10,016	15,006	21	74 נכסים צבוריים
									75 חגיגות וארועים
									76 שונות והשתתפויות
									77 כלכלה ותיירות
									78 פיקוח עירוני
									79 שרותים חקלאיים
132	366	1,840	2,074	143	400	1,697	10,705	18	81 חינוך
	44	106	150	5		101	150	1	82 תרבות
									83 בריאות
									84 רווחה
	407	96	503	(30)	343	126	603	5	85 דת
									86 קליטת עליה
28		87	59			87	101	1	87 איכות הסביבה
									91 מים
									92 בתי מטבחיים
									93 נכסים
									94 תחבורה
									95 תעסוקה
									96 חשמל
									97 ביוב
									98 מפעלים אחרים
									99 תשלומים לא רגילים
2,898	3,513	15,060	15,675	2,281	2,043	12,779	30,575	55	סה"כ

ביקורת:

מועצה מקומית להבים
דוח גבייה ויתרת חייבים באלפי ₪
לתקופה: רבעון 2, שנת 2022

שנה קודמת	מים קודמת	מים קודמת רבעון מקביל	מים קודמת רבעון זה	שנה קודמת	ארנונה שנה	קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה
261	288	171	1,006	1,214	1,295		
(9)	(28)	30	165	(207)	(55)		
	10	3	4	39	31		
252	270	204	1,175	1,046	1,271		
220	197	137	559	255	361		
32	73	67	616	791	910		
8,790	3,632	3,422	25,184	13,495	13,411		
(83)	8	105	1,049	83	761		
			(2,589)	(1,274)	(1,445)		
8,707	3,640	3,527	23,644	12,304	12,727		
				305	314		
8,568	3,423	3,437	22,965	11,357	11,746		
8,568	3,423	3,437	22,965	11,662	12,060		
139	217	90	679	642	667		
171	290	157	1,295	1,433	1,577		
87%	73%	67%	48%	24%	28%		
98%	94%	97%	97%	95%	95%		
98%	94%	97%	88%	84%	83%		
98%	94%	97%	88%	86%	85%		
98%	93%	96%	95%	89%	89%		
842	391	382					
775	297	327					
67	94	55					
8%	24%	14%					

גביית פיגורים
 יתרת פיגורים ראלית 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 מצטבר
 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 (בניכוי הנחות)
 סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי 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 שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק
 כמות מים שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק
 פחת באלפי מ"ק
 אחוז (%) הפחת

ביקורת:

מועצה מקומית להבים
תעריפי ארנונה וסך חיוב
לתקופה: רבעון 2, שנת 2022

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
22,639	3%	51	53	50	55	430,909	מבני מגורים
1,480	14%	106	121	80	126	12,228	משרדים שרותים ומסחר
41	3%	1,424	1,464	1,475	1,475	28	בנקים תעשייה בתי מלון מלאכה
							אדמה חקלאית (לדונם)
853	7%	15	16	0	142	53,004	קרקע תפוסה (לדונם) קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
							חניונים
							מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
							נכסים אחרים
							סה"כ
<u>25,013</u>						<u>496,169</u>	

סה"כ חיוב באלפי ₪	השנוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום	תעריף שחוייב מקסימום	סה"כ שטח במ"ר	אזורי תעשייה משותפים
							בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

ביקורת:

**מועצה מקומית להבים
שכר ומשרות לפי פרקי תקציב
לתקופה: רבעון 2, שנת 2022**

הפרש	ביצוע בפועל 2022		תקציב 2022		מספר משרות	מס' הפרק	מס' מספר
	עלויות שכר - לפי דוח 66	עלויות משרות לפי דוח 66	עלויות שכר לחקופת הדוח	עלויות משרות			
(22)	407	1	386	771	1	הנהלה וכלליות	6
(8)	682	5	674	1,348	5	נבחרים	61
43	582	5	625	1,249	5	מנהל כללי	61
13	1,671	11	1,684	3,368	12	מנהל נספ'	62
162	259	3	421	842	3	סה"כ הנהלה וכלליות	7
6	103	1	109	217	1	שירותים מקומיים	71
50	861	8	911	1,822	8	תברואה	72
(157)	216	1	60	119	1	שמירה ובטחון	73
29	116	2	145	290	2	תכנון ובנין עיר	74
90	1,555	14	1,645	3,290	14	נכסים ציבוריים	76
(13)	1,379	17	1,367	2,733	17	שירותים עירוניים שונים	78
24	170	2	194	388	2	פיקוח עירוני	78
68	506	5	574	1,148	5	שירותים מקלאיים	79
5	150	1	155	309	1	סה"כ שירותים מקומיים	8
84	2,205	25	2,289	4,578	25	שירותים ממלכתיים	81
25	437	4	462	924	4	חינוך	82
163	437	4	462	924	4	תרבות	82
188	437	4	462	924	4	בריאות	83
103	445	7	548	1,096	7	רוחה	84
478	6,313	61	6,791	13,581	63	דת	85
						קליטת עליה	86
						איכות סביבה	87
						סה"כ שירותים ממלכתיים	9
						מפעלים	91
						מים	92
						בתי מטבחיים	93
						נכסים	94
						תחבורה	97
						מפעלי ביוב	97
						מפעלים אחרים	98
						סה"כ מפעלים	
						גימלאים	
						סה"כ כללי	
הפרש עלויות							
						רכישת שרותי כוח אדם	
						יועצים חיצוניים	
						שירותי כוח אדם מקבלן כ"א	
						סה"כ	
						ביקורת:	

Reut Lehavim

מאת:
נשלח:
אל:
נושא:

me-mekomi-docs@moin.gov.il
יום שני 12 ספטמבר 2022 12:44
Reut Lehavim
משרד הפנים: אישור קבלת מסמך מיום 09/11/2022

מסמך מסוג דוח רבעוני - EXCEL - דיווח של הרשות שנשלח למשרד הפנים ביום 09/11/2022 התקבל בהצלחה במשרד הפנים.

גוף מבוקר: רשות מקומית - מועצה מקומית - להבים שנת ביקורת: 2022 - רבעון 2 מספר ביקורת: CJ7DF9R. 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.