

מועצה מקומית להבים

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2022 רבעון 3

זיהוי המסמך **CLEKp80**

יוסי ניסן
ראש המועצה המקומית
להבים

חתימת ראש הרשות:

חתימת הגזבר:

הגדרות כלליות

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

מועצה מקומית להבים
תמצית המאזן באלפי ₪
ליום 30 בספטמבר 2022

* 31.12.21	30.9.22	
8,079	6,716	נכסים
833	1,160	נכסים נזילים: קופה ובנקים
51	151	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
8,963	8,027	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
5,814	4,858	סה"כ רכוש שוטף
5,814	4,858	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
5,814	4,858	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
	(602)	סה"כ השקעות
	900	גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל
	298	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
	3,297	גרעונות בתקציב הבלתי רגיל
	(3,003)	גרעונות מימון זמניים
	294	עודפי מימון זמניים
		גרעון נטו
14,777	13,477	סה"כ נכסים
		התחייבויות ועודפים
	61	בנקים: משיכות יתר והלוואות
98	61	משרדי ממשלה
1,253	658	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
7,044	7,449	ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
		תקבולים לא מתוקצבים:
	157	פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
8,395	8,325	סה"כ התחייבויות שוטפות
4,927	5,152	קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל
		קרנות בלתי מתוקצבות (3)
		קרנות מתוקצבות
		עודפים בתקציב הרגיל
		עודף לראשית השנה
147		עודף (גרעון) בתקופת הדוח
455		סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל
602		העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)
		עודפים בתקציב הבלתי רגיל
3,192		עודפי מימון זמניים
(2,339)		גרעונות מימון זמניים
14,777	13,477	סה"כ התחייבויות ועודפים

* לא מבוקר

מועצה מקומית להבים
תמצית נתוני התקציב הרגיל באלפי ₪
לתקופה: רבעון 3, שנת 2022

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
(0)%	(44)	18,826	18,870	25,160	הכנסות
(5)%	(293)	6,140	6,433	8,577	ארנונה כללית
0%	3	1,129	1,127	1,502	הכנסות ממכירת מים
(7)%	(5)	66	71	95	עצמיות חינוך
(5)%	(167)	2,902	3,069	4,092	עצמיות רווחה
(2)%	(507)	29,063	29,570	39,426	עצמיות אחר
					סה"כ עצמיות
(3)%	(182)	5,455	5,637	7,516	תקבולים ממשד החינוך
(7)%	(171)	2,408	2,579	3,438	תקבולים ממשד הרווחה
(40)%	(400)	603	1,003	1,337	תקבולים ממשלתיים אחרים
					מענק כללי לאיזון
(100)%	(6)		6	8	מענקים מיועדים
(16)%	(160)	851	1,011	1,348	תקבולים אחרים
					סה"כ הכנסות לפני גרעון מצטבר
(4)%	(1,425)	38,380	39,805	53,073	והנחות בארנונה
					מענק לכיסוי גרעון מצטבר
41%	705	2,422	1,717	2,289	הנחות בארנונה (הכנסות)
(2)%	(720)	40,802	41,522	55,362	סה"כ הכנסות
					הוצאות
(9)%	(639)	6,648	7,287	9,716	הוצאות שכר כללי
5%	740	14,514	13,775	18,366	פעולות כלליות
(9)%	(380)	3,636	4,016	5,355	הוצאות רכישת מים
-1%	(280)	24,798	25,078	33,437	סה"כ כלליות
					שכר עובדי חינוך
(1)%	(21)	2,028	2,049	2,732	פעולות חינוך
(0)%	(15)	8,161	8,176	10,901	סה"כ חינוך
(0)%	(36)	10,189	10,225	13,633	שכר עובדי רווחה
(12)%	(106)	755	861	1,148	פעולות רווחה
3%	85	2,807	2,723	3,630	סה"כ רווחה
(1)%	(22)	3,562	3,584	4,778	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון,
					כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(1)%	(337)	38,549	38,886	51,848	פרעון מלוות מים וביוב
					פרעון מלוות אחרות
(40)%	(160)	245	405	540	סה"כ פרעון מלוות
(40)%	(160)	245	405	540	הוצאות מימון
505%	379	454	75	100	העברות והוצאות חד פעמיות
(93)%	(407)	32	439	585	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר
					והנחות בארנונה
(1)%	(525)	39,280	39,805	53,073	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
					הנחות בארנונה (הוצאות)
41%	705	2,422	1,717	2,289	סה"כ הוצאות
0%	181	41,702	41,522	55,362	
					עודף (גרעון)
	(900)	(900)			

תקציב הרשות אושר על ידי: משרד הפנים

ביקורת:

מועצה מקומית להבים
ריכוז תקבולים ותשלומים של תב"רים באלפי ₪
לתקופה: רבעון 3, 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
	73	משרדים אחרים
		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	1,485	
1,784	2,093	
2,356	3,240	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	3,240	
(572)	(1,147)	
		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	15,726	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	3,003	
2,339	3,297	
853	(294)	
		(*) לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת ו
1,581		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
1,581		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

ביקורת:

מועצה מקומית להבים
ריכוז תב"ר" רים לפי פרקי תקציב באלפי ₪
לתקופה: רבעון 3, 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 הוצאות	ביצוע שנה קודמת הכנסות	התקציב המאושר	סה"כ תב"ר"ים	הפרק התקציבי
	18	117	135	49	50	68	85	135	3	61 מנהל כללי
										62 מנהל כספי
	200		200							63 הוצאות מימון
	157	1,343	1,500	727	200	616	1,500	200	1	64 פרוען מלוות
	313	112	425	44		68	425	1,500	2	71 תברואה
3,003	1,668	11,964	10,629	1,948	1,050	10,016	9,579	2,175	3	72 שמירה ובטחון
								15,006	21	73 תכנון ובנין
										74 נכסים צבוריים
										75 תגות וארועים
										76 שונות והשתתפויות
										77 כלכלה ותיירות
										78 פיקוח עירוני
262	256	2,131	2,125	433	450	1,698	1,675	10,755	19	79 שרותים חקלאיים
	43	107	150	6		101	150	150	1	81 חינך
										82 תרבות
										83 בריאות
4	348	159	503	33	343	126	160	603	5	84 רווחה
										85 דת
28		87	59			87	59	101	1	86 קליטת עליה
										87 איכות הסביבה
										91 מים
										92 בתי מטבחיים
										93 נכסים
										94 תחבורה
										95 תעסוקה
										96 חשמל
										97 ביוב
										98 מפעלים אחרים
3,297	3,003	16,020	15,726	3,240	2,093	12,780	13,633	30,625	56	99 תשלומים לא רגילים
										סה"כ

ביקורת:

מועצה מקומית להבים
תעריפי ארנונה וסך חיוב
לתקופה: רבעון 3, 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
853	7%	15	16	0	142	53,004	אדמה חקלאית (לדונם) קרקע תפוסה (לדונם) קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם) חינוכים מבנה חקלאי נכסי מדינה נכסים אחרים סה"כ
25,013						496,169	

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
							בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

ביקורת:

**מועצה מקומית להבים
שכר ומשרות לפי פרקי תקציב
לתקופה: רבעון 3, שנת 2022**

הפרש	ביצוע בפועל 2022		תקציב 2022		מספר משרות	שם הפרק	מס'
	עלויות שכר - לפי דוח 66	מס' משרות לפי דוח 66	עלויות שכר לתקופת הדוח	עלויות שכר			
(20)	598	1	578	771	1	<u>הנהלה וכליות</u>	6
(18)	1,029	5	1,011	1,348	5	בכירים	61
87	850	5	937	1,249	5	מנהל כללי	61
49	2,477	11	2,526	3,368	12	מנהל כספי	62
						סה"כ הנהלה וכליות	
233	399	3	632	842	3	<u>שירותים מקומיים</u>	7
1	162	1	163	217	1	תברואה	71
48	1,319	8	1,367	1,822	8	שמירה ובטחון	72
(233)	322	1	89	119	1	תכנון ובנין עיר	73
						נכסים ציבוריים	74
31	187	2	218	290	2	שירותים עירוניים שונים	76
						פיקוח עירוני	78
79	2,389	14	2,468	3,290	14	שירותים חקלאיים	79
						סה"כ שירותים מקומיים	
22	2,028	17	2,050	2,733	17	<u>שירותים ממלכתיים</u>	8
38	253	2	291	388	2	חינוך	81
						תרבות	82
106	755	5	861	1,148	5	בריאות	83
(0)	232	1	232	309	1	רווחה	84
						דת	85
166	3,268	25	3,434	4,578	25	קליטת עליה	86
						איכות סביבה	87
						סה"כ שירותים ממלכתיים	
62	631	4	693	924	4	<u>מפעלים</u>	9
						מים	91
						בתי מטבחיים	92
						נכסים	93
244			244	325	1	תחבורה	94
306	631	4	937	1,249	5	מפעלי ביוב	97
156	666	7	822	1,096	7	מפעלים אחרים	98
755	9,431	61	10,186	13,581	63	סה"כ מפעלים	
						גימלאים	
						סה"כ כללי	
הפרש עלויות	מספר שעות העסקה	מספר מועסקים	מספר שעות העסקה	תקציב 2022	מספר מועסקים	רכישת שרותי כוח אדם	
						יעצים חיצוניים	
2,814	223	29	3,037	3,037	29	שירותי כוח אדם מקבלן כ"א	
2,814	223	29	3,037	3,037	29	סה"כ	

Reut Lehavim

מאת:
נשלח:
אל:
נושא:
קבצים מצורפים:

Reut Lehavim
יום שלישי 22 נובמבר 2022 17:00
me-mekomi-docs@moin.gov.il
678AR80_5JWFFX0_500212717_2022_678B6D0_678ASM0
רבעון 3.xlsx

Reut Lehavim

מאת:
נשלח:
אל:
נושא:

me-mekomi-docs@moin.gov.il

יום שלישי 22 נובמבר 2022 17:04

Reut Lehavim

משרד הפנים: אישור קבלת מסמך מיום 11/22/2022

מסמך מסוג דוח רבעוני - EXCEL - דיווח של הרשות שנשלח למשרד הפנים ביום 11/22/2022 התקבל בהצלחה במשרד הפנים.

גוף מבוקר: רשות מקומית - מועצה מקומית - להבים שנת ביקורת: 2022 - רבעון 3 מספר ביקורת: CLEKP80. 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.