

להבים


משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2025 לתקופה: רבעון 4, שנת 2025

זיהוי המסמך: 177095

חתימת ראש הרשות: _____
חתימת הגזבר: _____

ימית לוי
גזברית
המועצה המקומית להבים



713	974	
3,852	3,454	
_____	_____	
=====	=====	
_____	_____	
=====	=====	
839	582	
1,808	1,679	
422	84	
3,069	4,153	
=====	=====	
505	928	

חשבונות מקבילים

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

פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)

הלוואות לכסוי הגרעון
 מענקים לכסוי הגרעון
 קרנות / הפחתות 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)

טופס 2 - תקציב רגיל

מאתקציב ב% סטיה	מאתקציב סטיה	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
0%	156	32,631	32,475	32,475	ארנונה כללית
2%	207	10,337	10,130	10,130	הכנסות ממכירת מים
5%	35	709	674	674	עצמיות חינוך
		138	138	138	עצמיות רווחה
(1)%	(53)	5,446	5,499	5,499	עצמיות אחר
1%	345	49,261	48,916	48,916	סה"כ עצמיות
(2)%	(213)	11,309	11,522	11,522	תקבולים ממשרד החינוך
1%	44	3,940	3,896	3,896	תקבולים ממשרד הרווחה
(15)%	(407)	2,351	2,758	2,758	תקבולים ממשלתיים אחרים
		88	88	88	מענק כללי לאיזון
					מענקים מיועדים
					תקבולים אחרים
(0)%	(231)	66,949	67,180	67,180	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(9)%	(319)	3,381	3,700	3,700	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
(1)%	(550)	70,330	70,880	70,880	סה"כ הכנסות
הוצאות					
0%	12	10,105	10,093	10,093	הוצאות שכר כללי
(1)%	(298)	26,263	26,561	26,561	פעולות כלליות
(0)%	(14)	5,906	5,920	5,920	הוצאות רכישת מים
-1%	(300)	42,274	42,574	42,574	סה"כ כלליות
(1)%	(33)	3,648	3,681	3,681	שכר עובדי חינוך
(2)%	(222)	13,645	13,867	13,867	פעולות חינוך
(1)%	(255)	17,293	17,548	17,548	סה"כ חינוך
(0)%	(2)	1,297	1,299	1,299	שכר עובדי רווחה
7%	282	4,227	3,945	3,945	פעולות רווחה
5%	280	5,524	5,244	5,244	סה"כ רווחה
(0)%	(275)	65,091	65,366	65,366	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
		601	601	601	פרעון מלוות מים וביוב
		601	601	601	פרעון מלוות אחרות
					סה"כ פרעון מלוות
3%	5	188	183	183	הוצאות מימון
4%	39	1,069	1,030	1,030	העברות והוצאות חד פעמיות
(0)%	(231)	66,949	67,180	67,180	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(9)%	(319)	3,381	3,700	3,700	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
-1%	(550)	70,330	70,880	70,880	סה"כ הוצאות
עודף (גרעון)					

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
		משרד הפנים
		משרד הבטחון
6,001	12,873	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
20	97	משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
365	80	משרד התיירות
	600	משרד התחבורה
	13,650	משרדים אחרים
6,386		סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
2,299	727	מקורות אחרים
	870	העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
8,685	15,247	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
11,677	11,937	עבודות שבוצעו במשך השנה
		הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
341		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
12,018	11,937	סה"כ תשלומים
(3,333)	3,310	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
14,705	20,784	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
17,168	26,580	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
(2,463)	(5,796)	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
20,784	33,934	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
26,580	36,420	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
(5,796)	(2,486)	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
2,518	2,238	עודפי מימון זמניים
8,314	4,724	גרעונות מימון זמניים
(5,796)	(2,486)	עודף (גרעון) נטו
		(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
2,606	2,097	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
2,606	2,097	תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

טופס 4 - ריכוז תב"רים

מזטבר נטו עודף/גרעון	ביצוע מזטבר עודף הוצאות	ביצוע מזטבר עודף הכנסות	ביצוע מזטבר הוצאות	ביצוע מזטבר 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	
(65)	65		105	40	89		16	40	40	1	61	מנהל כללי
(12)	12		12		12				9,125		62	מנהל כספי
											63	הוצאות מימון
											64	פרעון מלוות
											71	תברואה
13		13	1,813	1,826		(24)	1,813	1,850	1,850	2	72	שמירה ובטחון
897	230	1,127	1,343	2,240	1,044	500	299	1,740	25,400	4	73	תכנון ובנין
(2,738)	3,042	304	7,015	4,277	1,366	671	5,649	3,606	9,362	19	74	נכסים צבוריים
											75	חגיגות וארועים
											76	שונות והשתתפויות
											77	כלכלה ותיירות
											78	פיקוח עירוני
											79	שרותים חקלאיים
(632)	918	286	27,027	26,395	9,190	13,718	17,837	12,677	31,368	16	81	חינוך
(335)	335		605	270	74	(30)	531	300	1,908	2	82	תרבות
											83	בריאות
											84	רווחה
509	(1)	508	460	969	25	398	435	571	1,007	3	85	דת
											86	קליטת עליה
(123)	123		137	14	137	14			140	1	87	איכות הסביבה
											91	מים
											92	בתי מטבחים
											93	נכסים
											94	תחבורה
											95	תעסוקה
											96	חשמל
											97	ביוב
											98	מפעלים אחרים
											99	תשלומים לא רגילים
<u>(2,486)</u>	<u>4,724</u>	<u>2,238</u>	<u>38,517</u>	<u>36,031</u>	<u>11,937</u>	<u>15,247</u>	<u>26,580</u>	<u>20,784</u>	<u>80,200</u>	<u>48</u>		סה"כ

טופס 5 - גביה וחייבים

מס' סה"כ שנה קודמת	מס' שנה קודמת רבעון מקביל	מס' השנה עד רבעון זה	ארנונה סה"כ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה	
266	266	140	1,283 (529)	1,283 (529)	544	גביית פיגורים יתרת פיגורים ריאלית 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 לגביה גבייה בגין פיגורים יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
5	5	(15)	22	22	114 (84)	גבייה שוטפת חיוב תקופתי שוטף מצטבר חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה הנחות ופטורים (במינוס) מחיקת חובות (במינוס) סה"כ חיוב תקופתי לגביה גבייה מראש גבייה שוטפת סה"כ גבייה שוטפת
271	271	125	776	776	574	
220	220	79	602	559	412	
51	51	46	174	217	162	
10,329 (543)	10,329 (543)	10,509 (167)	30,617 2,053 (3,710)	30,617 2,053 (3,710)	33,557 875 (3,297)	
9,786	9,786	10,342	28,960	28,960	31,135	
9,697	9,697	10,219	28,590	20,566	30,921	
9,697	9,697	10,219	28,590	20,566	30,921	
89	89	123	370	8,394	214	
140	140	169	544	8,611	376	
81%	81%	63%	78%	72%	72%	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה % גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
99%	99%	99%	99%	71%	99%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
99%	99%	99%	88%	63%	90%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
99%	99%	99%	88%	63%	90%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
99%	99%	98%	98%	71%	99%	% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגביה
829	829					כמות מס' שנתית מאושרת באלפי מ"ק
813	813					כמות מס' שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק
16	16					כמות מס' שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק
2%	2%					פחת באלפי מ"ק אחוז (%) הפחת

טופס 6 - ארנונה

ס"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	ס"ה כ שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
28,391	11%	55	61	57	63	468,659	מבני מגורים
1,199	12%	125	140	92	413	8,583	משרדים שרותים ומסחר
47	9%	1,535	1,679	1,615	1,615	28	בנקים תעשיה בתי מלון מלאכה
587	(27)%	20	14	3	156	41,267	אדמה חקלאית (לדונם) קרקע תפוסה (לדונם) קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם) חניונים מבנה חקלאי נכסי מדינה נכסים אחרים
<u>30,224</u>						<u>518,537</u>	ס"ה כ
ס"ה כ חיוב באלפי ₪	השינוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום	תעריף שחוייב מקסימום	ס"ה כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשיה משותפים בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

טופס 7 - שכר ומשרות

מס' הפרק	שם הפרק	תקציב 2025		עלות יחסית	ביצוע בפועל 2025		הפרש
		מספר משרות	עלויות שכר		מספר משרות	עלויות שכר -	
6	הנהלה וכלליות						
61	נבחרים	1	795	1	785	10	
61	מנהל כללי	5	1,571	4	1,413	158	
62	מנהל כספי	5	1,460	5	1,470	(10)	
11	סה"כ הנהלה וכלליות	11	3,826	11	3,668	158	
7	שירותים מקומיים						
71	תברואה	2	559	2	809	(250)	
72	שמירה ובטחון	1	276	1	271	5	
73	תכנון ובנין עיר	7	1,922	8	1,935	(13)	
74	נכסים ציבוריים	2	504	2	231	273	
76	שירותים עירוניים שונים				171	(171)	
78	פיקוח עירוני	2	393	2	424	(31)	
79	שירותים חקלאיים						
	סה"כ שירותים מקומיים	13	3,654	15	3,841	(187)	
8	שירותים ממלכתיים						
81	חינוך	18	3,537	19	3,648	(111)	
82	תרבות	2	377	0	209	168	
83	בריאות						
84	רווחה	5	1,299	5	1,297	2	
85	דת	1	355	1	360	(5)	
86	קליטת עליה						
87	איכות סביבה						
	סה"כ שירותים ממלכתיים	26	5,568	25	5,514	54	
9	מפעלים						
91	מים	3	789	3	791	(2)	
92	בתי מטבחים						
93	נכסים						
94	תחבורה						
97	מפעלי ביוב						
98	מפעלים אחרים						
	סה"כ מפעלים	3	789	3	791	(2)	
			45				
		3	834	3	834	(2)	
	גימלאים	8	1,191	8	1,236	(45)	
	סה"כ כללי	61	15,073	61	15,050	23	
	רכישת שרותי כוח אדם						
	יועצים חיצוניים						
	שירותי כוח אדם מקבלן כ"א						
	סה"כ						

טופס 8 - בעלי שכר גבוה											
עלות שכר כוללת	עלות הפרשות המעביד	סה"כ שכר העובד	הפרשים	החזר הוצאות	עבודה נוספת	תוספות שכר	שכר משולב	דרגה	דרוג	ת.ז.	תיאור התפקיד
534,696	158,469	376,227	9,326	17,290	27,000	(8,037)	330,648			32793218	מכלית
521,927	100,244	421,683	11,160	47,641		(8,903)	371,785			53605036	נהל מחלקה
457,318	138,879	318,439	4,090	15,754		(7,315)	305,909			40110991	ברית
448,140	120,828	327,312	8,607	16,205		(7,381)	309,881			52893682	נהל מחלקה
434,551	130,521	304,030	1,084	14,768		(6,971)	295,149			322144577	הנדס
393,470	97,075	296,395	21,561	28,929	132,099	75,461	38,345			25771379	נהל מחלקה
372,526	103,737	268,789	7,503	6,853	106,334	89,282	58,817			17593831	נהל ועדה לתכנון ובניה
369,764	90,171	279,593	19,394	26,718	82,675	4,515	146,291			28697019	נהל מחלקה
356,468	74,284	282,185	29,731	38,538	79,622	72,830	61,464			59231084	מכירת לשכה
318,808	79,202	239,606	21,752	33,077	63,017	72,870	48,890			40098501	נהלת חשבונות ראשית