

מ.א. נווה מדבר

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2026 לתקופה: רבעון 1, שנת 2026

זיהוי המסמך:

חתימת ראש הרשות: _____

חתימת הגזבר: _____

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.25	31.3.26	
		נכסים
11,861	12,443	נכסים נזילים: קופה ובנקים
18,289	7,675	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
10,328	11,659	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
40,478	31,777	סה"כ רכוש שוטף
24,822	19,341	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
24,822	19,341	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
		סה"כ השקעות
		גרעונות בתקציב הרגיל והבלתי רגיל
52,361	49,626	גרעון לראשית השנה
(2,735)	(3,836)	סכום שהתקבל להקטנת הגרעון (במינוס) (1)
	932	גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח
49,626	46,722	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
		גרעונות בתקציב הבלתי רגיל
13,175	18,471	גרעונות מימון זמניים
(3,584)	(3,466)	עודפי מימון זמניים
9,591	15,005	גרעון נטו
124,517	112,845	סה"כ נכסים
		התחייבויות ועודפים
14,151	14,079	בנקים: משיכות יתר והלוואות
65		משרדי ממשלה
10,756	12,817	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
74,723	66,608	ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
		תקבולים לא מתוקצבים:
		פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
99,695	93,504	סה"כ התחייבויות שוטפות
		קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל
24,822	19,341	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
124,517	112,845	סה"כ התחייבויות ועודפים

62,159	62,235	
5,753	5,532	
		חשבונות מקבילים
		חייבים בגין אגרות והיטלים
		עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות
		ערבויות שנתנו
		<u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
2,735	3,836	קרנות / הפחתות חובות ספקים בהסדר
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
<u>2,735</u>	<u>3,836</u>	סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
		<u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)</u>
		הלוואות לכסוי הגרעון
		מענקים לכסוי הגרעון
		קרנות / אחר לכיסוי הגרעון
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
		<u>הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)</u>
20,019	14,492	קרן עודפים בתקציב הרגיל
81	127	קרן היטל השבחה
230	230	קרן ממכירת נכסים
		קרן היטל מים
		קרן היטל ביוב
4,492	4,492	קרנות אחרות
<u>24,822</u>	<u>19,341</u>	סה"כ קרנות
1206	1206	

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
(19)%	(72)	301	373	1,492	ארנונה כללית
(33)%	(1,116)	2,241	3,357	13,426	הכנסות ממכירת מים
(92)%	(47)	4	51	205	עצמיות חינוך
54%	73	208	135	539	עצמיות רווחה
(24)%	(47)	146	193	770	עצמיות אחר
(29)%	(1,208)	2,900	4,108	16,432	סה"כ עצמיות
(27)%	(12,008)	33,131	45,139	180,554	תקבולים ממשד החינוך
(1)%	(82)	12,737	12,819	51,274	תקבולים ממשד הרווחה
(100)%	(430)		430	1,721	תקבולים ממשלתיים אחרים
5%	182	3,632	3,451	13,802	מענק כללי לאיזון
(100)%	(41)		41	165	מענקים מיועדים
(50)%	(2,216)	2,180	4,396	17,582	תקבולים אחרים
(22)%	(15,803)	54,580	70,383	281,530	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
97%	86	175	89	356	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
(22)%	(15,717)	54,755	70,472	281,886	סה"כ הכנסות
הוצאות					
(16)%	(356)	1,865	2,221	8,885	הוצאות שכר כללי
(36)%	(1,240)	2,203	3,443	13,773	פעולות כלליות
(13)%	(572)	3,704	4,276	17,105	הוצאות רכישת מים
-22%	(2,169)	7,772	9,941	39,763	סה"כ כלליות
(7)%	(1,546)	20,589	22,135	88,538	שכר עובדי חינוך
(44)%	(10,655)	13,479	24,134	96,536	פעולות חינוך
(26)%	(12,201)	34,068	46,269	185,074	סה"כ חינוך
(25)%	(494)	1,482	1,976	7,904	שכר עובדי רווחה
5%	548	11,613	11,065	44,261	פעולות רווחה
0%	54	13,095	13,041	52,165	סה"כ רווחה
(21)%	(14,316)	54,935	69,251	277,002	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
		1	1	4	פרעון מלוות מים וביוב
(1)%	(2)	297	299	1,195	פרעון מלוות אחרות
(1)%	(2)	298	300	1,199	סה"כ פרעון מלוות
(8)%	(17)	187	204	814	הוצאות מימון
(85)%	(537)	92	629	2,515	העברות והוצאות חד פעמיות
(21)%	(14,871)	55,512	70,383	281,530	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
97%	86	175	89	356	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
-21%	(14,785)	55,687	70,472	281,886	סה"כ הוצאות
	(932)	(932)			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
5,967		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
3,991	387	משרד הפנים
		משרד הבטחון
8,522	5,293	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
101	163	משרד איכות הסביבה
2,148		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
2,713	115	משרדים אחרים
17,475	5,958	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
4,808	503	מקורות אחרים
(1,168)	(74)	העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
27,082	6,387	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
13,949	11,670	עבודות שבוצעו במשך השנה
7,976	131	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
21,925	11,801	סה"כ תשלומים
5,157	(5,414)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
135,048	162,130	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
149,796	171,721	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
(14,748)	(9,591)	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
162,130	168,517	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
171,721	183,522	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
(9,591)	(15,005)	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
3,584	3,466	עודפי מימון זמניים
13,175	18,471	גרעונות מימון זמניים
(9,591)	(15,005)	עודף (גרעון) נטו
		(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

טופס 4 - ריכוז תב"רים											
מצטבר 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
(2,291)	4,121	1,830	11,361	9,070	476	574	10,885	8,496	38,926	52	61 מנהל כללי
(2)	84	82	1,214	1,212	84	56	1,130	1,156	2,484	3	62 מנהל כספי
											63 הוצאות מימון
			5,967	5,967			5,967	5,967			64 פרעון מלוות
(103)	149	46	1,589	1,486	51		1,538	1,486	8,711	9	71 תברואה
4		4	345	349			345	349	17,759	5	72 שמירה ובטחון
(78)	108	30	6,308	6,230	(7)		6,315	6,230	9,961	8	73 תכנון ובנין
(1,543)	1,613	70	44,188	42,645	327	231	43,861	42,414	34,498	24	74 נכסים צבוריים
			301	301		30	301	271	151	1	75 חגיגות וארועים
									1,016	3	76 שונות והשתתפויות
25		25	798	823			798	823	3,535	3	77 כלכלה ותיירות
											78 פיקוח עירוני
											79 שרותים חקלאיים
(9,728)	11,103	1,375	58,295	48,567	9,390	5,365	48,905	43,202	144,258	116	81 חינוך
(399)	403	4	4,275	3,876	(18)	15	4,293	3,861	7,712	7	82 תרבות
(46)	46		286	240	49		237	240	667	1	83 בריאות
(20)	20		20				20		150	3	84 רווחה
(11)	11		11				11		78	1	85 דת
											86 קליטת עליה
(305)	305		1,709	1,404	22	116	1,687	1,288	3,065	1	87 איכות הסביבה
(1,082)	1,082		1,082		794		288		2,400	2	91 מים
											92 בתי מטבחיים
										1	93 נכסים
											94 תחבורה
											95 תעסוקה
(27)	27		930	903			930	903	2,010	2	96 חשמל
(9)	9		42,073	42,064	2		42,071	42,064	67,765	10	97 ביוב
											98 מפעלים אחרים
610	(610)		2,770	3,380	631		2,139	3,380			99 תשלומים לא רגילים
(15,005)	18,471	3,466	183,522	168,517	11,801	6,387	171,721	162,130	345,146	252	סה"כ

טופס 5 - גביה וחייבים

מיים סה"כ שנה קודמת	מיים שנה קודמת רבעון מקביל	מיים השנה עד רבעון זה	ארנונה סה"כ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה	
18,654	23,836	25,968	13,731	28,636	23,452	גביית פיגורים
4,975	(964)		4,701	1,352		יתרת פיגורים ריאליית לתחילת השנה חיוב / זיכוי נוסף
1,709	337		1,233	(1)	(2)	העברה לחובות מסופקים (במינוס) חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה הנחות ופטורים (במינוס) מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
25,338	23,209	25,968	19,453	29,987	23,450	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
4,880	2,157	1,896	210	133	77	גבייה בגין פיגורים
20,458	21,052	24,072	19,243	29,854	23,373	יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
12,076	1,450	1,496	4,895	1,236	1,189	גבייה שוטפת
147	2	4	(54)	615	574	חיוב תקופתי שוטף מצטבר חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה הנחות ופטורים (במינוס) מחיקת חובות (במינוס)
12,223	1,452	1,500	4,554	1,693	1,590	סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
6,713	428	345	345	247	224	גבייה מראש
6,713	428	345	345	247	224	גבייה שוטפת
5,510	1,024	1,155	4,209	1,446	1,366	סה"כ גבייה שוטפת
25,968	22,076	25,227	23,452	31,300	24,739	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
19%	9%	7%	1%	0%	0%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
55%	29%	23%	8%	15%	14%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
55%	29%	23%	7%	13%	13%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
55%	29%	23%	7%	13%	13%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
31%	10%	8%	2%	1%	1%	% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה
						כמות מיים שנתית מאושרת באלפי מ"ק
						כמות מיים שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק
						כמות מיים שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק
						פחת באלפי מ"ק
						אחוז (%) הפחת

טופס 6 - ארנונה

סוג הנכס	סה"כ שטח השנה במ"ר / דונם	תעריף שחוייב מקסימום בש"ח	תעריף שחוייב מינימום בש"ח	תעריף משוקלל בש"ח שנה נוכחית	תעריף משוקלל שנה קודמת בש"ח	השנוי ב %	סה"כ חיוב שנתי באלפי ₪
מבני מגורים	96,430	41	41	41	40	2%	3,949
משרדים שרתים ומסחר בנקים תעשיה בתי מלון מלאכה	8,447	139	26	67	26	160%	569
אדמה חקלאית (לדונם) קרקע תפוסה (לדונם) קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם) חניונים מבנה חקלאי נכסי מדינה	36,721	59	0	2	9	(79)%	66
נכסים אחרים	65,041	286	0	2	0	405%	127
סה"כ	206,638						4,710
אזורי תעשיה משותפים							
בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים							

טופס 7 - שכר ומשרות

הפרש		ביצוע בפועל 2026		עלות יחסית	תקציב 2026		שם הפרק	מס' מ
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר -	מס' משרות לפי		עלויות שכר	מספר משרות		
70	1	323	2	393	1,573	2	הנהלה וכלליות	6
89	2	645	9	734	2,937	11	נבחרים	61
51	(1)	257	5	308	1,232	4	מנהל כללי	61
211	2	1,225	15	1,436	5,742	17	מנהל כספי	62
							סה"כ הנהלה וכלליות	
							שירותים מקומיים	7
(32)		120	1	88	351	1	תברואה	71
48	1	20	0	68	270	1	שמירה ובטחון	72
(6)	0	266	3	260	1,039	3	תכנון ובנין עיר	73
							נכסים ציבוריים	74
							שירותים עירוניים שונים	76
							פיקוח עירוני	78
							שירותים חקלאיים	79
9	1	406	4	415	1,660	5	סה"כ שירותים מקומיים	
							שירותים ממלכתיים	8
1,546	61	20,589	580	22,135	88,538	642	חינוך	81
7	(0)	119	2	126	504	2	תרבות	82
3		32	1	35	140	1	בריאות	83
494	10	1,482	29	1,976	7,904	38	רווחה	84
							דת	85
							קליטת עליה	86
26		184	4	210	839	4	איכות סביבה	87
2,075	71	22,406	616	24,481	97,925	687	סה"כ שירותים ממלכתיים	
							מפעלים	9
							מים	91
							בתי מטבחים	92
							נכסים	93
							תחבורה	94
							מפעלי ביוב	97
							מפעלים אחרים	98
							סה"כ מפעלים	
							גימלאים	
2,295	73	24,037	635	26,332	105,327	709	סה"כ כללי	
							רכישת שרותי כוח אדם	
							יועצים חיצוניים	1
425		187	1		612	1	שירותי כוח אדם מקבלן כ"א	
15,758		5,134			20,892			
16,183		5,321	1		21,504	1	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
----------------	--------------------	----------------	--------	-------------	-------------	------------	-----------	------	------	------	--------------