

מועצה אזורית הגלבע

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2023 לתקופה: רבעון 1, שנת 2023

זיהוי המסמך:

חתימת ראש הרשות: _____

חתימת הגזבר: _____

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.22	31.3.23
24,793	10,235
7,036	16,612
681	830
32,510	27,677
20,554	44,330
1,214	1,425
21,768	45,755
17,918	17,845
(73)	1,804
17,845	19,649
6,452	6,452
6,452	6,452
78,575	99,533
7,011	8,624
41,355	37,379
1,501	7,698
49,867	53,701
20,622	14,957
1,214	1,425
25,726	50,297
(18,854)	(20,847)
78,575	99,533

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 בתב"רים (במינוס) (2)
 סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים

סה"כ נכסים

התחייבויות ועודפים
 בנקים: משיכות יתר והלוואות
 משרדי ממשלה
 מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
 ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
 תקבולים לא מתוקצבים:
 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

		חשבונית מקבילים	
144,984	148,200		חייבים בגין אגרות והיטלים
121,576	140,250		עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות
			ערבויות שנתנו
			<u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u>
			הלוואות לכסוי הגרעון
			מענקים לכסוי הגרעון
			קרנות / הפחתות חובות ספקים בהסדר
			גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
			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>
			קרן עודפים בתקציב הרגיל
8,176	8,108		קרן היטל השבחה
239	239		קרן ממכירת נכסים
			קרן היטל מים
5,221	3,448		קרן היטל ביוב
6,986	3,162		קרנות אחרות
20,622	14,957		סה"כ קרנות
=====	=====		
2550	2550		(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
2%	445	18,695	18,250	73,000	ארנונה כללית
					הכנסות ממכירת מים
(15)%	(122)	704	826	3,304	עצמיות חינוך
(76)%	(13)	4	17	66	עצמיות רווחה
3%	161	5,175	5,014	20,057	עצמיות אחר
2%	471	24,578	24,107	96,427	סה"כ עצמיות
27%	4,014	19,077	15,063	60,252	תקבולים ממשד החינוך
2%	123	6,111	5,988	23,952	תקבולים ממשד הרווחה
16%	197	1,439	1,242	4,968	תקבולים ממשלתיים אחרים
11%	576	5,834	5,259	21,034	מענק כללי לאיוון
	240	240			מענקים מיועדים
(60)%	(396)	268	664	2,655	תקבולים אחרים
10%	5,225	57,547	52,322	209,288	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					מענק לכיסוי גרעון מצטבר
35%	1,053	4,053	3,000	12,000	הנחות בארנונה (הכנסות)
11%	6,278	61,600	55,322	221,288	סה"כ הכנסות
הוצאות					
7%	446	6,916	6,470	25,881	הוצאות שכר כללי
3%	245	9,784	9,539	38,157	פעולות כלליות
					הוצאות רכישת מים
4%	691	16,700	16,010	64,038	סה"כ כלליות
21%	1,994	11,530	9,536	38,145	שכר עובדי חינוך
30%	3,943	16,954	13,011	52,045	פעולות חינוך
26%	5,937	28,484	22,548	90,190	סה"כ חינוך
4%	60	1,528	1,468	5,872	שכר עובדי רווחה
15%	865	6,743	5,878	23,512	פעולות רווחה
13%	925	8,271	7,346	29,384	סה"כ רווחה
					סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
16%	7,552	53,455	45,903	183,612	פרעון מלוות מים וביוב
(11)%	(299)	2,347	2,646	10,584	פרעון מלוות אחרות
6%	182	3,177	2,995	11,979	סה"כ פרעון מלוות
(2)%	(117)	5,524	5,641	22,563	
94%	225	465	240	960	הוצאות מימון
(68)%	(435)	203	638	2,553	העברות והוצאות חד פעמיות
14%	7,225	59,647	52,422	209,688	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					העברה לכיסוי גרעון מצטבר
30%	857	3,757	2,900	11,600	הנחות בארנונה (הוצאות)
15%	8,082	63,404	55,322	221,288	סה"כ הוצאות
	(1,804)	(1,804)			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
11,389	22,000	מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
1,687	467	משרד הפנים
667		משרד הבטחון
11,812	3,003	משרד החינוך
406	138	משרד הדתות
508	42	משרד העבודה והרווחה
644	180	משרד איכות הסביבה
8,033	1,000	משרד הבינוי והשיכון
205		משרד התשתיות
		משרד התיירות
966	578	משרד התחבורה
18,093	2,752	משרדים אחרים
43,021	8,160	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
11,386	113	השתתפות בעלים
10,578	957	מקורות אחרים
5,489	6,685	העברה מקרנות הרשות
1,299	71	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
366		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
83,528	37,986	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
79,034	15,408	עבודות שבוצעו במשך השנה
551		הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
145		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
79,730	15,408	סה"כ תשלומים
		עודף (גרעון) בתקופת הדוח
3,798	22,578	
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
478,804	493,087	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
475,730	486,215	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
3,074	6,872	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
493,087	531,073	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
486,215	501,623	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
6,872	29,450	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
25,726	50,297	עודפי מימון זמניים
18,854	20,847	גרעונות מימון זמניים
6,872	29,450	עודף (גרעון) נטו
		(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
69,245		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
69,245		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

מועצה אזורית הגלבע

2023 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2023

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
10	266	276	2,194	2,204	200	418	1,994	1,786	6,814	8	61 מנהל כללי 62 מנהל כספי 63 הוצאות מימון 64 פרעון מלוות 71 תברואה 72 שמירה ובטחון 73 תכנון ובנין 74 נכסים צבוריים 75 חגיגות וארועים 76 שונות והשתתפויות 77 כלכלה ותיירות 78 פיקוח עירוני 79 שרותים חקלאיים 81 חינוך 82 תרבות 83 בריאות 84 רווחה 85 דת 86 קליטת עליה 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 סה"כ
(1,145)	1,309	164	2,951	1,806	29	65	2,922	1,741	7,924	7	
312	110	422	811	1,123	45	300	766	823	1,727	7	
1,334	478	1,812	17,318	18,652	451	1,423	16,867	17,229	30,826	17	
7,290	8,217	15,507	342,216	349,506	6,815	6,128	335,401	343,378	455,786	73	
337		337	2,413	2,750	2		2,411	2,750	2,750	2	
86		86	634	720			634	720	1,500	1	
312	2,836	3,148	66,974	67,286	1,529	3,476	65,445	63,810	72,824	55	
(2,519)	4,988	2,469	34,207	31,688	1,696	2,900	32,511	28,788	45,679	39	
(343)	452	109	5,955	5,612	335	334	5,620	5,278	7,128	9	
(470)	475	5	2,065	1,595	179	138	1,886	1,457	3,721	11	
(25)	25		1,236	1,211	26	26	1,210	1,185	1,250	1	
(1,273)	1,511	238	2,795	1,522	1,706	778	1,089	744	5,508	4	
25,544	180	25,724	19,854	45,398	2,395	22,000	17,459	23,398	63,391	9	
<u>29,450</u>	<u>20,847</u>	<u>50,297</u>	<u>501,623</u>	<u>531,073</u>	<u>15,408</u>	<u>37,986</u>	<u>486,215</u>	<u>493,087</u>	<u>706,828</u>	<u>243</u>	

מועצה אזורית הגלבע

2023 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2023

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
60,903	1%	42	42	28	42	1,434,052	מבני מגורים
8,128	8%	69	74	26	88	109,282	משרדים שרותים ומסחר בנקים
16,609	2%	37	38	29	324	442,808	תעשיה בתי מלון מלאכה
1,805	1%	13	14	0	14	131,724	אדמה חקלאית (לדונם)
9,312	6%	8	9	0	64	1,030,911	קרקע תפוסה (לדונם) קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם) חניונים
1,155	3%	0	0	0	31	6,284,837	מבנה חקלאי נכסי מדינה
189	5%	1	1	0	1	264,340	נכסים אחרים
<u>98,100</u>						<u>9,697,954</u>	סה"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

מועצה אזורית הגלבע

2023 - לתקופה: רבעון 1, שנת 2023

טופס 7 - שכר ומשרות

מס' שם הפרק	תקציב 2023		ביצוע בפועל 2023		עלות יחסית	מספר משרות	הפרש עלויות שכר
	מספר משרות	עלויות שכר	מס' משרות לפי	עלויות שכר -			
6 הנהלה וכלליות	1	816	1	204			(3)
61 נבחרים	12	3,283	11	829		1	(8)
61 מנהל כללי	20	3,929	20	1,094			(112)
62 מנהל כספי	33	8,028	32	2,130		1	(123)
62 סה"כ הנהלה וכלליות					2,007		
7 שירותים מקומיים	14	2,852	12	700		2	13
71 תברואה	5	1,177	5	342			(48)
72 שמירה ובטחון	15	3,329	16	980		(1)	(148)
73 תכנון ובנין עיר	2	260	2	78			(13)
74 נכסים ציבוריים	1	265	1	79			(13)
76 שירותים עירוניים שונים	2	415	2	113			(9)
78 פיקוח עירוני							
79 שירותים חקלאיים	39	8,298	38	2,292		1	(218)
8 סה"כ שירותים מקומיים					2,075		
81 שירותים ממלכתיים	348	34,102	281	10,460		66	(1,935)
82 חינוך	3	473	4	192		(1)	(74)
82 תרבות							
83 בריאות							
84 רווחה	28	5,872	34	1,844		(5)	(376)
85 דת	7	1,026	6	287		1	(31)
86 קליטת עליה							
87 איכות סביבה	2	267	2	75			(8)
87 סה"כ שירותים ממלכתיים	388	41,740	327	12,858		60	(2,423)
9 מפעלים							
91 מים							
92 בתי מטבחים							
93 נכסים							
94 תחבורה							
97 מפעלי ביוב							
98 מפעלים אחרים							
98 סה"כ מפעלים							
גימלאים	53	7,605	53	1,912		(0)	(11)
סה"כ כללי	513	65,671	451	19,192		62	(2,774)
רכישת שרותי כוח אדם							
יועצים חיצוניים							
שירותי כוח אדם מקבלן כ"א							
סה"כ	30	4,227	30	1,146			3,081
	30	4,227	30	1,146			3,081

עמוד 9 מתוך 10

מספר ביקורת:

טופס 8 - בעלי שכר גבוה

תיאור התפקיד ת.ז. דרוג דרגה שכר משולב תוספות שכר עבודה נוספת החזר הוצאות הפרשים סה"כ שכר העובד עלות הפרשות המעביד עלות שכר כוללת