

מועצה אזורית הגלבע

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2024 לתקופה: רבעון 1, שנת 2024

זיהוי המסמך:

חתימת ראש הרשות: _____

חתימת הגזבר: _____

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.23	31.3.24
15,731	11,232
5,678	11,395
209	648
21,618	23,275
36,214	41,781
1,214	1,214
37,428	42,995
17,843	27,670
9,827	1,497
27,670	29,167
6,569	6,569
6,569	6,569
93,285	102,006
7,660	8,455
45,325	40,596
2,872	9,951
55,857	59,002
13,541	12,574
1,214	1,214
40,695	40,501
(18,022)	(11,285)
93,285	102,006

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

166,057	176,782	
130,020	126,334	
		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
		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
		קרן היטל השבחה
8,212	8,263	קרן ממכירת נכסים
100	100	קרן היטל מים
		קרן היטל ביוב
1,086		קרנות אחרות
4,143	4,211	סה"כ קרנות
_____	_____	
=====	=====	
13,541	12,574	
1800	1800	

(* מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
(9)%	(1,792)	18,208	20,000	80,000	ארנונה כללית
					הכנסות ממכירת מים
18%	147	944	797	3,188	עצמיות חינוך
(14)%	(4)	23	27	107	עצמיות רווחה
12%	720	6,713	5,993	23,972	עצמיות אחר
(3)%	(929)	25,888	26,817	107,267	סה"כ עצמיות
17%	3,280	23,081	19,802	79,206	תקבולים ממשד החינוך
9%	653	7,553	6,901	27,602	תקבולים ממשד הרווחה
(23)%	(417)	1,386	1,803	7,210	תקבולים ממשלתיים אחרים
(0)%	(0)	5,996	5,996	23,985	מענק כללי לאיזון
(100)%	(1,760)		1,760	7,040	מענקים מיועדים
(19)%	(73)	302	375	1,500	תקבולים אחרים
1%	754	64,206	63,453	253,810	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
34%	1,073	4,204	3,131	12,525	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
3%	1,826	68,410	66,584	266,335	סה"כ הכנסות
הוצאות					
(6)%	(438)	7,427	7,865	31,461	הוצאות שכר כללי
(4)%	(434)	10,931	11,365	45,458	פעולות כלליות
					הוצאות רכישת מים
-5%	(872)	18,358	19,230	76,919	סה"כ כלליות
7%	788	12,915	12,127	48,507	שכר עובדי חינוך
15%	2,509	18,938	16,429	65,717	פעולות חינוך
12%	3,297	31,853	28,556	114,224	סה"כ חינוך
(5)%	(88)	1,630	1,718	6,870	שכר עובדי רווחה
16%	1,129	8,233	7,105	28,418	פעולות רווחה
12%	1,041	9,863	8,822	35,288	סה"כ רווחה
6%	3,466	60,074	56,608	226,431	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(9)%	(259)	2,721	2,980	11,918	פרעון מלוות מים וביוב
(11)%	(331)	2,588	2,919	11,677	פרעון מלוות אחרות
(10)%	(590)	5,309	5,899	23,595	סה"כ פרעון מלוות
60%	149	399	250	1,000	הוצאות מימון
(71)%	(585)	242	827	3,309	העברות והוצאות חד פעמיות
4%	2,440	66,024	63,584	254,335	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
29%	883	3,883	3,000	12,000	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
5%	3,323	69,907	66,584	266,335	סה"כ הוצאות
	(1,497)	(1,497)			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
22,000		השתתפות משרדי ממשלה
	976	משרד הפנים
4,989	382	משרד הבטחון
832	397	משרד החינוך
5,869		משרד הדתות
675	49	משרד העבודה והרווחה
993		משרד איכות הסביבה
861	874	משרד הבינוי והשיכון
6,752		משרד התשתיות
		משרד התיירות
4,157	1,009	משרד התחבורה
26,982	6,422	משרדים אחרים
52,110	10,109	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
		מקורות אחרים
22,256	4,803	העברה מקרנות הרשות
5,347	1,112	השתתפות תקציב רגיל
14,300		השתתפות תבר"ים אחרים
1,805		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
117		סה"כ תקבולים
117,935	16,024	
		תשלומים בתקופת הדוח
		עבודות שבוצעו במשך השנה
97,726	9,430	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
3,926	51	העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
455		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
102,107	9,481	סה"כ תשלומים
15,828	6,543	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
493,087	571,681	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
486,242	549,008	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
6,845	22,673	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
571,681	587,705	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
549,008	558,489	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
22,673	29,216	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
40,695	40,501	עודפי מימון זמניים
18,022	11,285	גרעונות מימון זמניים
22,673	29,216	עודף (גרעון) נטו
		(*לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח)
39,341		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
39,341		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

מועצה אזורית הגלבע

2024 - לתקופה : רבעון 1, שנת 2024

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	
319	17	336	3,433	3,752	84	462	3,349	3,290	6,887	8	61	מנהל כללי
											62	מנהל כספי
											63	הוצאות מימון
											64	פרעון מלוות
(727)	1,162	435	2,509	1,782	22		2,487	1,782	7,871	5	71	תברואה
(568)	1,037	469	3,100	2,532	476	382	2,624	2,150	2,531	14	72	שמירה ובטחון
1,396	306	1,702	18,821	20,217	127	266	18,694	19,951	31,093	18	73	תכנון ובנין
7,966	2,899	10,865	389,826	397,792	5,305	10,761	384,521	387,031	481,728	82	74	נכסים צבוריים
333		333	2,417	2,750			2,417	2,750	2,750	2	75	חגיגות וארועים
											76	שונות והשתתפויות
55	31	86	665	720	31		634	720	1,900	2	77	כלכלה ותיירות
											78	פיקוח עירוני
											79	שרותים חקלאיים
1,472	1,094	2,566	57,987	59,459	586	530	57,401	58,929	88,914	58	81	חינוך
(2,387)	3,588	1,201	35,992	33,605	1,124	2,809	34,868	30,796	45,523	38	82	תרבות
											83	בריאות
(703)	1,009	306	7,235	6,532	430	230	6,805	6,302	7,304	9	84	רווחה
(122)	122		1,314	1,192			1,314	1,192	2,631	5	85	דת
											86	קליטת עליה
											87	איכות הסביבה
											91	מים
											92	בתי מטבחים
											93	נכסים
169		169	3,426	3,595			3,426	3,595	2,913	2	94	תחבורה
											95	תעסוקה
											96	חשמל
22,013	20	22,033	31,764	53,777	1,296	584	30,468	53,193	68,623	9	97	ביו
											98	מפעלים אחרים
											99	תשלומים לא רגילים
<u>29,216</u>	<u>11,285</u>	<u>40,501</u>	<u>558,489</u>	<u>587,705</u>	<u>9,481</u>	<u>16,024</u>	<u>549,008</u>	<u>571,681</u>	<u>750,668</u>	<u>252</u>		סה"כ

מועצה אזורית הגלבע

2024 - לתקופה : רבעון 1, שנת 2024

טופס 5 - גביה וחייבים

מיס סה"כ שנה קודמת	מיס שנה קודמת רבעון מקביל	מיס השנה עד רבעון זה	ארנונה סה"כ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה	
			122,435	122,435	143,411	גביית פיגורים
			(1,964)	(1,874)	(1,290)	יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה
			9,571	2,709	2,034	חיוב / זיכוי נוסף
			(73)	(9)	(20)	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
			129,969	123,261	144,135	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
			5,458	2,248	1,612	הנחות ופטורים (במינוס)
			124,511	121,013	142,523	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
			95,443	24,525	26,300	סה"כ יתרת פיגורים לגביה
			1,092	5,567	6,743	גביה בגין פיגורים
			(12,133)	(4,044)	(4,184)	יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
			84,402	26,048	28,859	גביה שוטפת
			65,502	16,447	16,596	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
			65,502	22,644	23,675	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
			18,900	3,404	5,184	הנחות ופטורים (במינוס)
			143,411	124,417	147,707	מחיקת חובות (במינוס)
			4%	2%	1%	סה"כ חיוב תקופתי לגביה
			78%	87%	82%	גביה מראש
			68%	55%	50%	גביה שוטפת
			68%	75%	72%	סה"כ גביה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			33%	17%	15%	% גביה כוללת מסה"כ חיוב לגביה
						כמות מיס שנתית מאושרת באלפי מ"ק
						כמות מיס שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק
						כמות מיס שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק
						פחת באלפי מ"ק
						אחוז (%) הפחת

מועצה אזורית הגלבוץ

2024 - לתקופה : רבעון 1, שנת 2024

טופס 6 - ארנונה

ס"ה כ"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"כ שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
64,458	3%	42	44			1,477,722	מבני מגורים
8,821	3%	74	76			115,357	משרדים שרותים ומסחר בנקים
18,393	3%	38	39			476,617	תעשיה בתי מלון מלאכה
1,840	2%	14	14			131,431	אדמה חקלאית (לדונם)
9,747	0%	9	9			1,076,016	קרקע תפוסה (לדונם) קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם) חניונים
1,206	4%	0	0			6,336,021	מבנה חקלאי נכסי מדינה
421	11%	1	1			529,708	נכסים אחרים
<u>104,886</u>						<u>10,142,872</u>	סה"כ
ס"ה כ"כ חיוב באלפי ₪	השינוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום	תעריף שחוייב מקסימום	ס"ה כ"כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשיה משותפים בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

מועצה אזורית הגלבע

2024 - לתקופה : רבעון 1, שנת 2024

					טופס 7 - שכר ומשרות			
הפרש עלויות שכר	מספר משרות	ביצוע בפועל 2024		עלות יחסית	תקציב 2024		שם הפרק	מס'
		עלויות שכר -	מס' משרות לפי		עלויות שכר	מספר משרות		
(209)	1	505	1	296	1,185	2	הנהלה וכלליות	6
80	7	975	9	1,055	4,221	16	נבחרים	61
38	1	1,210	22	1,248	4,990	22	מנהל כללי	61
(91)	9	2,690	32	2,599	10,396	41	מנהל כספי	62
							סה"כ הנהלה וכלליות	
							שירותים מקומיים	7
58	1	727	13	785	3,140	14	תברואה	71
(19)		251	4	232	928	4	שמירה ובטחון	72
3	1	980	16	983	3,931	17	תכנון ובנין עיר	73
114	2	199	4	313	1,251	6	נכסים ציבוריים	74
38	2	87	1	125	501	3	שירותים עירוניים שונים	76
64	1	113	2	177	707	3	פיקוח עירוני	78
							שירותים חקלאיים	79
258	8	2,357	39	2,615	10,458	46	סה"כ שירותים מקומיים	
							שירותים ממלכתיים	8
(738)	9	11,797	308	11,060	44,238	317	חינוך	81
(127)	(2)	203	4	77	306	2	תרבות	82
							בריאות	83
(186)	(5)	1,903	37	1,718	6,870	32	רווחה	84
(4)		258	6	254	1,017	6	דת	85
							קליטת עליה	86
(7)		79	2	73	290	2	איכות סביבה	87
(1,060)	2	14,240	357	13,180	52,721	359	סה"כ שירותים ממלכתיים	
							מפעלים	9
							מים	91
							בתי מטבחים	92
							נכסים	93
							תחבורה	94
							מפעלי ביוב	97
							מפעלים אחרים	98
							סה"כ מפעלים	
133	3	1,806	50	1,939	7,754	53	גימלאים	
(761)	21	21,093	478	20,332	81,329	499	סה"כ כללי	
							רכישת שרותי כוח אדם	
							יועצים חיצוניים	
4,238		1,201	31		5,439	50	שירותי כוח אדם מקבלן כ"א	
4,238		1,201	31		5,439	50	סה"כ	

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