

מועצה אזורית הגלבו

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2025 לתקופה רבעון 1, שנת 0.5

זיהוי המסמך

חתימת ראש הרשות _____

חתימת הגזבר _____

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.24	31.3.25
29,311	6,262
16,150	19,378
2,092	429
47,553	26,069
17,315	38,870
1,214	1,214
18,529	40,084
29,166	28,969
(197)	(30)
28,969	28,939
7,002	7,002
7,002	7,002
102,053	102,094
899	88
7,660	7,854
52,784	44,774
2,872	9,286
64,215	62,002
17,315	17,437
1,214	1,214
36,311	41,982
(17,002)	(20,541)
102,053	102,094

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 בתבר"ים (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 ()
 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

טופס - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
5%	1,097	23,597	22,500	90,000	ארנונה כללית
					הכנסות ממכירת מים
14%	121	975	854	3,416	עצמיות חינוך
27%	7	34	27	107	עצמיות רווחה
(4)%	(224)	6,039	6,263	25,051	עצמיות אחר
3%	1,002	30,645	29,644	118,574	סה"כ עצמיות
17%	3,557	24,057	20,500	81,999	תקבולים ממשד החינוך
3%	236	8,134	7,898	31,593	תקבולים ממשד הרווחה
2%	42	1,983	1,941	7,763	תקבולים ממשלתיים אחרים
(5)%	(270)	5,127	5,397	21,587	מענק כללי לאיוון
		1,400	1,400	5,600	מענקים מיועדים
34%	408	1,607	1,200	4,798	תקבולים אחרים
7%	4,975	72,953	67,979	271,914	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
64%	1,997	5,128	3,131	12,525	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
10%	6,971	78,081	71,110	284,439	סה"כ הכנסות
הוצאות					
(5)%	(433)	8,195	8,628	34,511	הוצאות שכר כללי
12%	1,600	15,075	13,475	53,901	פעולות כלליות
5%	1,167	23,270	22,103	88,412	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
4%	487	12,537	12,051	48,202	שכר עובדי חינוך
21%	3,565	20,270	16,706	66,822	פעולות חינוך
14%	4,051	32,807	28,756	115,024	סה"כ חינוך
(25)%	(504)	1,545	2,049	8,194	שכר עובדי רווחה
10%	781	8,499	7,718	30,873	פעולות רווחה
3%	277	10,044	9,767	39,067	סה"כ רווחה
9%	5,495	66,121	60,626	242,503	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
16%	430	3,074	2,644	10,575	פרעון מלוות מים וביוב
(2)%	(61)	3,433	3,494	13,974	פרעון מלוות אחרות
6%	370	6,507	6,137	24,549	סה"כ פרעון מלוות
92%	244	510	266	1,064	הוצאות מימון
(88)%	(956)	125	1,081	4,323	העברות והוצאות חד פעמיות
8%	5,153	73,263	68,110	272,439	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
60%	1,788	4,788	3,000	12,000	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
10%	6,941	78,051	71,110	284,439	הנחות בארנונה (הוצאות)
					סה"כ הוצאות
	30	30			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
3,681	18,000	מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
1,446	50	משרד הפנים
7,037	926	משרד הבטחון
4,025	1,586	משרד החינוך
98	314	משרד הדתות
851	28	משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
14,915	2,356	משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
1,750		משרד התחבורה
24,800	3,277	משרדים אחרים
54,922	8,537	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
29,050	2,970	השתתפות בעלים
2,851	281	מקורות אחרים
6,998	400	העברה מקרנות הרשות
546	85	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
433		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
98,481	30,273	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
98,495	19,131	עבודות שבוצעו במשך השנה
577	1,010	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
3,681		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
	8,000	העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
634		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
103,387	28,141	סה"כ תשלומים
(4,906)	2,132	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
572,996	636,303	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
548,781	616,994	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
24,215	19,309	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
636,303	666,576	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
616,994	645,135	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
19,309	21,441	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
36,311	41,982	עודפי מימון זמניים
17,002	20,541	גרעונות מימון זמניים
19,309	21,441	עודף (גרעון) נטו
		(*לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח)
35,174		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
35,174		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

מועצה אזורית הגלבע

2025 - לתקופה רבעון 1, שנת 0.5

טופס 4 - ריכוז תבירים

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 תבירים	הפרק התקציבי
143	39	182	3,276	3,419	159		3,117	3,419	7,059	6	61 מנהל כללי 62 מנהל כספי 63 הוצאות מימון 64 פרעון מלוות
(995)	1,451	456	5,103	4,108	1,290	1,167	3,813	2,941	13,023	10	71 תברואה
(740)	2,291	1,551	10,836	10,096	798	227	10,038	9,869	18,265	13	72 שמירה ובטחון
2,346	1,256	3,602	21,672	24,018	2,017	832	19,655	23,186	37,830	18	73 תכנון ובנין
6,293	6,949	13,242	433,885	440,178	10,664	7,581	423,221	432,597	514,819	69	74 נכסים צבוריים
311		311	2,439	2,750			2,439	2,750	2,750	2	75 חגיגות וארועים
											76 שונות והשתתפויות
17	69	86	897	914			897	914	1,900	2	77 כלכלה ותיירות 78 פיקוח עירוני
											79 שרותים חקלאיים
(1,191)	2,739	1,548	63,392	62,201	739	1,623	62,653	60,578	104,104	59	81 חינוך
20	4,149	4,169	33,913	33,933	1,559	1,082	32,354	32,851	44,747	30	82 תרבות
2		2	97	99		99	97		100	1	83 בריאות
(512)	836	324	8,123	7,611	413	292	7,710	7,319	8,713	9	84 רווחה
(269)	269		1,873	1,604	138	314	1,735	1,290	3,155	8	85 דת 86 קליטת עליה 87 איכות הסביבה 91 מים 92 בתי מטבחים
									360	1	93 נכסים
(160)	196	36	3,755	3,595			3,755	3,595	3,749	2	94 תחבורה 95 תעסוקה 96 חשמל
7,176	297	7,473	47,874	55,050	2,364	56	45,510	54,994	70,784	9	97 ביוב 98 מפעלים אחרים
9,000		9,000	8,000	17,000	8,000	17,000			17,000	2	99 תשלומים לא רגילים
<u>21,441</u>	<u>20,541</u>	<u>41,982</u>	<u>645,135</u>	<u>666,576</u>	<u>28,141</u>	<u>30,273</u>	<u>616,994</u>	<u>636,303</u>	<u>848,358</u>	<u>241</u>	סה"כ

מועצה אזורית הגלבע

2025 - לתקופה רבעון 1, שנת 0.5

טופס 5 - גביה וחייבים

מיס סהכ שנה קודמת	מיס שנה קודמת רבעון מקביל	מיס השנה עד רבעון זה	ארנונה סהכ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה	
			143,411	143,411	160,259	גביית פיגורים
			301	(1,290)	(214)	יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה חיוב / זיכוי נוסף
			11,040	2,034	(30)	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
			(35)	(20)	(27)	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה הנחות ופטורים (במינוס)
			154,717	144,135	159,988	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
			11,034	1,612	4,494	סה"כ יתרת פיגורים לגביה
			143,683	142,523	155,494	גבייה בגין פיגורים
						יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
						גבייה שוטפת
			104,886	26,300	29,546	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
			(2,275)	6,743	5,049	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה הנחות ופטורים (במינוס)
			(13,666)	(4,184)	(5,101)	מחיקת חובות (במינוס)
			88,945	28,859	29,494	סה"כ חיוב תקופתי לגביה
				7,079	6,414	גבייה מראש
			72,369	16,596	19,103	גבייה שוטפת
			72,369	23,675	25,517	סה"כ גבייה שוטפת
						יתרת פיגורים לתקופה
			16,576	5,184	3,977	
			160,259	147,707	159,471	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
			7%	1%	3%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
			81%	82%	87%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
			71%	50%	55%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			71%	72%	74%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			34%	15%	16%	% גבייה 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 הגלבע

2025 - לתקופה רבעון 1, שנת 0.5.

טופס 6 - ארנונה

סוג הנכס	סהכ שטח השנה במר / דונם	תעריף שחוייב מקסימום בשח	תעריף שחוייב מינימום בשח	תעריף משוקלל בשח שנה נוכחית	תעריף משוקלל שנה קודמת בשח	השנוי ב %	סהכ חיוב שנתי באלפי ₪
מבני מגורים	1,534,627	41	36	46	42	8%	70,400
משרדים שרותים ומסחר בנקים	124,424	113	41	80	74	8%	9,964
תעשיה בתי מלון מלאכה	505,416	323	28	44	38	16%	22,045
אדמה חקלאית (לדונם)	131,452	13	0	15	14	8%	1,945
קרקע תפוסה (לדונם)	1,098,021	63	3	10	9	10%	10,863
קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם) חניונים	6,394,440	30	0	0	0	10%	1,291
מבנה חקלאי נכסי מדינה	585,375	1	0	1	1	20%	503
נכסים אחרים סה"כ	<u>10,373,757</u>						<u>117,011</u>
אזורי תעשיה משותפים							
בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים							

מועצה אזורית הגלבע

2025 - לתקופה רבעון 1, שנת 0.5

טופס 7 - שכר ומשרות

הפרש		ביצוע בפועל 05		עלות יחסית	תקציב 05		שם הפרק	מס' מ
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר -	מס' משרות לפי		עלויות שכר	מספר משרות		
20		558	3	578	2,311	3	הנהלה וכלליות	6
6	3	924	12	930	3,721	15	נבחרים	61
44	2	1,166	18	1,210	4,841	21	מנהל כללי	61
70	5	2,648	33	2,718	10,873	39	מנהל כספי	62
							סה"כ הנהלה וכלליות	
							שירותים מקומיים	7
72	1	738	12	810	3,238	13	תברואה	71
53	3	296	5	349	1,394	8	שמירה ובטחון	72
(59)	2	1,103	18	1,045	4,178	19	תכנון ובנין עיר	73
35	2	427	7	462	1,849	9	נכסים ציבוריים	74
97	1	43	1	140	560	2	שירותים עירוניים שונים	76
27		187	3	214	857	3	פיקוח עירוני	78
							שירותים חקלאיים	79
225	8	2,794	46	3,019	12,076	54	סה"כ שירותים מקומיים	
							שירותים ממלכתיים	8
(490)	(6)	12,326	323	11,837	47,346	317	חינוך	81
49	1	20	1	69	275	2	תרבות	82
							בריאות	83
263	4	1,786	34	2,049	8,194	39	רווחה	84
11	1	268	6	279	1,115	7	דת	85
							קליטת עליה	86
40		115	3	155	620	3	איכות סביבה	87
(128)	0	14,515	367	14,388	57,550	367	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	
51	2	1,962	52	2,013	8,053	54	סה"כ כללי	
219	16	21,919	498	22,138	88,552	514		
							רכישת שרותי כוח אדם	
							יועצים חיצוניים	
1,746		609	12		2,355	17	שירותי כוח אדם מקבלן כ"א	
1,746		609	12		2,355	17	סה"כ	

עמוד 9 מתוך 10

מספר ביקורת:

מועצה אזורית הגלבו

2025 - לתקופה רבעון 1, שנת 0.5.

טופס 8 - בעלי שכר גבוה

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