

מועצה אזורית הגלבע

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2025 לתקופה: רבעון 2, שנת 2025

זיהוי המסמך:

חתימת ראש הרשות: _____

חתימת הגזבר: _____

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.24	30.6.25
9,527	
16,244	24,717
2,104	182
27,875	24,899
37,244	34,288
1,214	1,214
38,458	35,502
29,166	29,087
(79)	(35)
29,087	29,052
7,002	7,002
7,002	7,002
102,422	96,455
899	4
7,995	9,032
52,638	32,830
2,432	6,745
63,964	48,611
17,935	21,378
1,214	1,214
36,311	56,537
(17,002)	(31,285)
102,422	96,455

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

187,247	194,861	
117,625	126,608	
		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
5,290	8,880	קרן ממכירת נכסים
	113	קרן היטל מים
		קרן היטל ביוב
1,600	1,771	קרנות אחרות
11,045	10,614	סה"כ קרנות
_____	_____	
=====	=====	
17,935	21,378	
2000	1000	(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
1%	506	45,506	45,000	90,000	ארנונה כללית
					הכנסות ממכירת מים
18%	309	2,017	1,708	3,416	עצמיות חינוך
(40)%	(22)	32	54	107	עצמיות רווחה
(5)%	(570)	11,956	12,526	25,051	עצמיות אחר
0%	224	59,511	59,287	118,574	סה"כ עצמיות
14%	5,804	46,803	41,000	81,999	תקבולים ממשד החינוך
8%	1,271	17,067	15,797	31,593	תקבולים ממשד הרווחה
21%	810	4,691	3,882	7,763	תקבולים ממשלתיים אחרים
8%	812	11,605	10,794	21,587	מענק כללי לאיוון
		2,800	2,800	5,600	מענקים מיועדים
46%	1,106	3,505	2,399	4,798	תקבולים אחרים
7%	10,025	145,982	135,957	271,914	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
17%	1,054	7,316	6,263	12,525	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
8%	11,079	153,298	142,220	284,439	סה"כ הכנסות
הוצאות					
(3)%	(471)	16,785	17,256	34,511	הוצאות שכר כללי
14%	3,847	30,797	26,951	53,901	פעולות כלליות
8%	3,376	47,582	44,206	88,412	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
7%	1,724	25,825	24,101	48,202	שכר עובדי חינוך
14%	4,816	38,227	33,411	66,822	פעולות חינוך
11%	6,540	64,052	57,512	115,024	סה"כ חינוך
(17)%	(680)	3,417	4,097	8,194	שכר עובדי רווחה
12%	1,910	17,346	15,437	30,873	פעולות רווחה
6%	1,230	20,763	19,534	39,067	סה"כ רווחה
9%	11,146	132,397	121,252	242,503	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
10%	519	5,806	5,288	10,575	פרעון מלוות מים וביוב
2%	162	7,149	6,987	13,974	פרעון מלוות אחרות
6%	681	12,955	12,275	24,549	סה"כ פרעון מלוות
36%	194	726	532	1,064	הוצאות מימון
(86)%	(1,858)	304	2,162	4,323	העברות והוצאות חד פעמיות
7%	10,163	146,382	136,220	272,439	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
15%	881	6,881	6,000	12,000	העברה לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הוצאות)
8%	11,044	153,263	142,220	284,439	סה"כ הוצאות
	35	35			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	450	משרד הפנים
7,037	2,286	משרד הבטחון
4,025	2,829	משרד החינוך
98	315	משרד הדתות
851	210	משרד העבודה והרווחה
	280	משרד איכות הסביבה
14,915	4,245	משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
1,750	138	משרד התחבורה
24,800	9,633	משרדים אחרים
54,922	20,386	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
29,050	6,458	השתתפות בעלים
2,851	297	מקורות אחרים
6,998	819	העברה מקרנות הרשות
546	348	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
433		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
98,481	46,308	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
98,495	31,355	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	40,365	סה"כ תשלומים
(4,906)	5,943	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
572,996	636,542	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
548,781	617,233	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
24,215	19,309	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
636,542	682,850	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
617,233	657,598	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
19,309	25,252	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
36,311	56,537	עודפי מימון זמניים
17,002	31,285	גרעונות מימון זמניים
19,309	25,252	עודף (גרעון) נטו
		(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
34,935		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
34,935		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

מועצה אזורית הגלבע

2025 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2025

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
81	39	120	3,338	3,419	221		3,117	3,419	7,059	6	61 מנהל כללי 62 מנהל כספי 63 הוצאות מימון 64 פרעון מלוות
(404)	1,204	800	5,129	4,725	1,316	1,784	3,813	2,941	13,023	10	71 תברואה
(2,102)	2,513	411	12,696	10,594	2,658	725	10,038	9,869	18,265	13	72 שמירה ובטחון
3,062	361	3,423	21,932	24,994	2,277	1,808	19,655	23,186	37,830	18	73 תכנון ובנין
7,232	19,048	26,280	439,578	446,810	16,357	14,213	423,221	432,597	510,700	76	74 נכסים צבוריים 75 חגיגות וארועים
311		311	2,439	2,750			2,439	2,750	2,750	2	76 שונות והשתתפויות 77 כלכלה ותיירות 78 פיקוח עירוני 79 שרותים חקלאיים
17	69	86	897	914			897	914	1,900	2	
(611)	2,158	1,547	65,106	64,495	2,453	3,917	62,653	60,578	105,758	60	81 חינוך
460	4,218	4,678	34,267	34,727	1,913	1,876	32,354	32,851	46,638	32	82 תרבות
2		2	97	99		99	97	100	100	1	83 בריאות
(621)	944	323	8,552	7,931	842	612	7,710	7,319	8,713	8	84 רווחה 85 דת
(195)	195		1,938	1,743	203	453	1,735	1,290	3,270	8	86 קליטת עליה 87 איכות הסביבה
(43)	43		282	239	43		239	239	239	1	91 מים 92 בתי מטבחים 93 נכסים
(160)	196	36	3,755	3,595			3,755	3,595	3,749	2	94 תחבורה 95 תעסוקה 96 חשמל
9,223	297	9,520	49,592	58,815	4,082	3,821	45,510	54,994	72,026	9	97 ביוב 98 מפעלים אחרים
9,000		9,000	8,000	17,000	8,000	17,000			17,000	1	99 תשלומים לא רגילים
<u>25,252</u>	<u>31,285</u>	<u>56,537</u>	<u>657,598</u>	<u>682,850</u>	<u>40,365</u>	<u>46,308</u>	<u>617,233</u>	<u>636,542</u>	<u>849,380</u>	<u>250</u>	סה"כ

מועצה אזורית הגלבע

2025 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2025

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
70,400	8%	42	46	36	41	1,534,627	מבני מגורים
9,964	8%	74	80	41	113	124,424	משרדים שרותים ומסחר בנקים
22,045	16%	38	44	28	323	505,416	תעשיה בתי מלון מלאכה
1,945	8%	14	15	0	13	131,452	אדמה חקלאית (לדונם)
10,863	10%	9	10	3	63	1,098,021	קרקע תפוסה (לדונם) קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם) חניונים
1,291	10%	0	0	0	30	6,394,440	מבנה חקלאי נכסי מדינה
503	20%	1	1	0	1	585,375	נכסים אחרים
<u>117,011</u>						<u>10,373,757</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

2025 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2025

טופס 7 - שכר ומשרות

מס' שם הפרק	תקציב 2025		ביצוע בפועל 2025		עלות יחסית	הפרש	
	מספר משרות	עלויות שכר	מס' משרות לפי	עלויות שכר -		מספר משרות	עלויות שכר
הנהלה וכלליות							
6 נבחרים	3	2,311	3	1,126	1,156	30	
61 מנהל כללי	15	3,721	12	1,927	1,861	(67)	
62 מנהל כספי	21	4,841	19	2,410	2,421	11	
סה"כ הנהלה וכלליות	39	10,873	34	5,463	5,437	(27)	
שירותים מקומיים							
7 תברואה	13	3,238	12	1,545	1,619	74	
71 שמירה ובטחון	8	1,394	5	640	697	57	
72 תכנון ובנין עיר	19	4,178	17	2,295	2,089	(206)	
73 נכסים ציבוריים	9	1,849	8	871	925	54	
74 שירותים עירוניים שונים	2	560	1	85	280	195	
76 פיקוח עירוני	3	857	3	406	429	23	
77 שירותים חקלאיים							
79 סה"כ שירותים מקומיים	54	12,076	47	5,842	6,038	196	
שירותים ממלכתיים							
8 חינוך	317	47,346	324	25,440	23,673	(1,767)	
81 תרבות	2	275	1	43	138	95	
82 בריאות							
83 רווחה	39	8,194	36	3,914	4,097	183	
84 דת	7	1,115	6	521	558	37	
85 קליטת עליה							
86 איכות סביבה	3	620	3	258	310	52	
87 סה"כ שירותים ממלכתיים	367	57,550	369	30,176	28,775	(1,401)	
מפעלים							
9 מים							
91 בתי מטבחים							
92 נכסים							
93 תחבורה							
94 מפעלי ביוב							
97 מפעלים אחרים							
98 סה"כ מפעלים							
גימלאים	54	8,053	52	4,004	4,027	23	
סה"כ כללי	514	88,552	501	45,485	44,276	(1,209)	
רכישת שרותי כוח אדם							
יועצים חיצוניים							
שירותי כוח אדם מקבלן כ"א							
סה"כ	17	2,355	11	1,102	1,253	1,253	
	17	2,355	11	1,102	1,253	1,253	

עמוד 9 מתוך 10

מספר ביקורת:

מועצה אזורית הגלבוץ

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
321	92	229	1	8			220	5	5	34012856	מנהל כללי
316	94	222	5	8			209	5	5	29088630	מהנדס המועצה
310	88	222	5	8			209	5	5	54415922	גזבר
304	85	219	4			148	67	99	32	24992786	וטרינר ראשי
295	85	210	4		8		198	5	5	59171777	מבקר פנימי
280	72	208	41	21			146	5	5	27740117	דובר המועצה
228	63	165	5		6		154	5	5	28629764	מנהלת מחלקת גביה
219	61	158	4	6			148	5	5	25270745	מנהל מחלקת תחבורה
215	51	164	10	18	55	8	73	5		300065943	מנהלת מחלקת רווחה
210	53	157	16	22	49	40	30	11	1	23141658	מהנדס