



מועצה אזורית גזר
תמצית המאזן באלפי ₪
ליום 30 בספטמבר 2020

*	31.12.19	30.9.20	
			נכסים
	38,723	54,039	נכסים חילים: קופה ובנקים
	4,504	6,544	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
	262	447	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
	43,489	61,030	סה"כ רכוש שוטף
	77,759	83,138	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
	10	10	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
	77,769	83,148	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
	121,258	144,178	סה"כ נכסים
			התחייבויות ועודפים
		169	בנקים: משיכות יתר והלוואות
	50	24	משרדי ממשלה
	6,867	6,838	מוסדות שכן - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
	22,756	28,912	ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
			תקבולים לא מתוקצבים:
	4	10,148	פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
	29,677	46,091	סה"כ התחייבויות שוטפות
	34,356	51,574	קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל
	10	10	קרנות בלתי מתוקצבות (3)
			קרנות מתוקצבות
	12,725	13,812	עודפים בתקציב הרגיל
	1,087	1,126	עודף לראשית השנה
	13,812	14,938	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
			סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל
			העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)
	50,572	33,947	עודפים בתקציב הבלתי רגיל
	(7,169)	(2,382)	עודפי מימון זמניים
	121,258	144,178	גרעונות מימון זמניים
			סה"כ התחייבויות ועודפים

* לא מבוקר

מועצה אזורית גזר
תמצית המאזן באלפי ₪ - פירוטים למאזן
ליום 30 בספטמבר 2020

70,980	9,805	7,620	
			חשבונות מקבילים
			חייבים בגין אגרות והיטלים
			עומס מלוות לפרעון (משוערך) לשנים הבאות
			ערבויות שנתנו
			פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)
			הלוואות לכסוי הגרעון
			מענקים לכסוי הגרעון
			קרנות / הפחתת חובות ספקים בהסדר
			גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
			סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
			פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)
			הלוואות לכסוי הגרעון
			מענקים לכסוי הגרעון
			קרנות /אחר לכסוי הגרעון
			גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
			סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
			הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)
	117	273	קרן עודפים בתקציב הרגיל
	6,125	16,008	קרן היטל השבחה
			קרן ממכירת נכסים
	163	209	קרן היטל מים
	17,059	29,417	קרן היטל ביוב
	10,892	5,667	קרנות אחרות
	34,356	51,574	סה"כ קרנות
	1790	1717	(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

ביקורת:

מועצה אזורית גזר
תמצית נתוני התקציב הרגיל באלפי ₪
לתקופה: רבעון 3, שנת 2020

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
					הכנסות
(5)%	(3,346)	67,570	70,916	94,554	ארנונה כללית
22%	211	1,156	945	1,260	הכנסות ממכירת מים
(31)%	(2,181)	4,831	7,012	9,349	עצמיות חינוך
(23)%	(167)	553	720	960	עצמיות רווחה
(26)%	(3,702)	10,553	14,255	19,007	עצמיות אחר
(10)%	(9,185)	84,663	93,848	125,130	סה"כ עצמיות
(7)%	(2,323)	33,022	35,345	47,126	תקבולים ממשרד החינוך
(0)%	(42)	8,538	8,580	11,440	תקבולים ממשרד הרווחה
(41)%	(3,042)	4,385	7,427	9,903	תקבולים ממשלתיים אחרים
					מענק כללי לאיזון
35%	2,005	7,802	5,797	7,729	מענקים מיועדים
(78)%	(3,339)	962	4,301	5,734	תקבולים אחרים
(10)%	(15,925)	139,372	155,297	207,062	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
21%	1,934	11,036	9,102	12,136	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
(9)%	(13,991)	150,408	164,399	219,198	הנחות בארנונה (הכנסות) סה"כ הכנסות
					הוצאות
(5)%	(1,115)	19,888	21,003	28,004	הוצאות שכר כללי
(16)%	(7,466)	40,344	47,810	63,746	פעולות כלליות
24%	199	1,024	825	1,100	הוצאות רכישת מים
-12%	(8,382)	61,256	69,638	92,850	סה"כ כלליות
(5)%	(1,022)	21,340	22,362	29,816	שכר עובדי חינוך
(15)%	(6,735)	38,937	45,672	60,896	פעולות חינוך
(11)%	(7,757)	60,277	68,034	90,712	סה"כ חינוך
(5)%	(182)	3,134	3,316	4,421	שכר עובדי רווחה
(4)%	(461)	9,888	10,349	13,799	פעולות רווחה
(5)%	(643)	13,022	13,665	18,220	סה"כ רווחה
(11)%	(16,782)	134,555	151,337	201,782	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(1)%	(11)	1,205	1,216	1,621	פרעון מלוות מים וביוב
(2)%	(27)	1,132	1,159	1,545	פרעון מלוות אחרות
(2)%	(38)	2,337	2,375	3,166	סה"כ פרעון מלוות
11%	125	1,216	1,091	1,455	הוצאות מימון
(16)%	(199)	1,053	1,252	1,669	העברות והוצאות חד פעמיות
(11)%	(16,893)	139,161	156,054	208,072	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
21%	1,779	10,123	8,345	11,126	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
-9%	(15,115)	149,284	164,399	219,198	הנחות בארנונה (הוצאות) סה"כ הוצאות
	1,124	1,124			עודף (גרעון)

תקציב הרשות אושר על ידי: משרד הפנים

ביקורת:

מועצה אזורית גזר
ריכוז תקבולים ותשלומים של תב"רים באלפי ₪
לתקופה: רבעון 3, שנת 2020

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
		משרד הפנים
		משרד הבטחון
13,563	10,018	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
1,844	2,209	משרד התחבורה
15,407	12,227	משרדים אחרים
		סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
280	450	מקורות אחרים
39,629	3,192	העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
7,500		השתתפות תבר"ם אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
62,816	18,416	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
34,132	29,608	עבודות שבוצעו במשך השנה
1,972	490	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
53	156	העברה לקרנות פיתוח
36,157	30,254	העברת עודפים לתבר"ם אחרים
		סה"כ תשלומים
26,659	(11,838)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
216,020	252,724	תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
199,276	209,321	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
16,744	43,403	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
		יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
252,724	186,794	תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
209,321	155,229	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
43,403	31,565	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
		עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
50,572	33,947	עודפי מימון זמניים
7,169	2,382	גרעונות מימון זמניים
43,403	31,565	עודף (גרעון) נטו
		(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת
26,112	84,346	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
26,112	84,346	תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

ביקורת:

מועצה אזורית גזר
ריכוז תב"רים לפי פרקי תקציב באלפי ₪
לתקופה: רבעון 3, שנת 2020

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
418		418	82	500	82			500	1,000	1	מנהל כללי 61
											מנהל כספי 62
											הוצאות מימון 63
											פרעון מלזות 64
											תברואה 71
(29)	29		29		29				103	5	שמירה ובטחון 72
629	157	786	1,654	2,283		1,004	1,654	1,279	3,909	6	תכנון ובנין 73
17,435	1,215	18,650	125,864	143,299	17,512	11,609	108,352	131,690	172,590	51	נכסים צבוריים 74
											חגיגות וארועים 75
											שנות והשתתפויות 76
											כלכלה ותיירות 77
											פיקוח עירוני 78
											שרותים חקלאיים 79
506	816	1,322	72,778	73,284	5,744	3,747	67,034	69,537	79,350	29	חינוך 81
			2,848	2,848	487	1,969	2,361	879	2,843	2	תרבות 82
											בריאות 83
											רווחה 84
94	165	259	885	979	323	100	562	879	1,303	7	דת 85
											קליטת עליה 86
											איכות הסביבה 87
											מים 91
											בתי מטבחים 92
1,687		1,687	313	2,000	313			2,000	2,000	1	נכסים 93
											תחבורה 94
											תעסוקה 95
10,825		10,825	35,122	45,947	5,764	(13)	29,358	45,960	50,747	6	חשמל 96
											ביוב 97
											מפעלים אחרים 98
31,565	2,382	33,947	239,575	271,140	30,254	18,416	209,321	252,724	313,845	108	תשלומים לא רגילים 99
											סה"כ

ביקורת:

מועצה אזורית גזר
דוח גבייה ויתרת חייבים באלפי ₪
לתקופה: רבעון 3, שנת 2020

מ"ס סה"כ שנה קודמת	מ"ס שנה קודמת רבעון מקביל	מ"ס השנה עד רבעון זה	ארנונה סה"כ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה
506	506	506	19,218	19,218	12,052
	(38)	83	9,362	12,118	1,031
			(7,718)	(1,600)	(287)
22	18	23	2,222	958	1,128
			(290)	(290)	(221)
528	486	612	22,794	30,404	13,703
3	(11)	146	15,431	14,492	5,668
525	497	466	7,363	15,912	8,035
1,310	989	1,166	101,487	89,773	94,605
90	11	91	1,273	1,285	1,044
			(5,457)	(4,753)	(10,889)
		(23)	(809)	(371)	
1,400	1,000	1,234	96,494	85,934	84,760
				1,071	5,257
1,397	893	1,056	91,805	76,485	66,789
1,397	893	1,056	91,805	77,556	72,046
3	107	178	4,689	8,378	12,714
528	604	644	12,052	24,290	20,749
1%	2%	24%	68%	48%	41%
100%	89%	86%	95%	90%	85%
100%	89%	84%	89%	84%	70%
100%	89%	84%	89%	85%	75%
73%	59%	65%	90%	79%	79%
127	127	127			
	179				
	154				
	25				
	14%				

גביית פיגורים

יתרת פיגורים ריאליה לתחילת השנה
חיוב / זיכוי נוסף
העברה לחובות מסופקים (במינוס)
חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
הנחות ופטורים (במינוס)
מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
גבייה בגין פיגורים
יתרת פיגורים בגין שנים קודמות

גבייה שוטפת

חיוב תקופתי שוטף מצטבר
חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
הנחות ופטורים (במינוס)
מחיקת חובות (במינוס)
סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
גבייה מראש
גבייה שוטפת
סה"כ גבייה שוטפת

יתרת פיגורים לתקופה

יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)

% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)

% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות

% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות

% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה

כמות מ"ס שנתית מאושרת באלפי מ"ק

כמות מ"ס שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק

כמות מ"ס שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק

פחת באלפי מ"ק

אחוז (%) הפחת

ביקורת:

מועצה אזורית גזר
תעריפי ארנונה וסך חיוב
לתקופה: רבעון 3, שנת 2020

סה"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	סה"כ שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
41,794	3%	37	38	38	38	1,098,678	מבני מגורים
15,941	12%	99	111	37	139	143,501	משרדים שרותים ומסחר
20,464	(13)%	48	42	35	49	487,654	בנקים
55	4%	42	44	43	43	1,263	תעשייה
7,816	2%	67	69	69	69	113,836	בתי מלון
1,960	18%	0	0	0	0	55,258,906	מלאכה
12,860	(3)%	6	6	6	6	2,217,237	אדמה חקלאית (לדונם)
							קרקע תפוסה (לדונם)
							קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
							חניונים
							מבנה חקלאי
4,993	(70)%	29	9	4	136	568,007	נכסי מדינה
105,883						59,889,082	נכסים אחרים
							סה"כ
סה"כ חיוב באלפי ₪	השינוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום	תעריף שחוייב מקסימום	סה"כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשייה משותפים
							בניכו/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

ביקורת:

מועצה אזורית גזר
שכר ומשרות לפי פרקי תקציב
לתקופה: רבעון 3, שנת 2020

מס' שם הפרק	תקציב 2020			ביצוע בפועל 2020			הפרש	
	מספר משרות	עלויות שכר	עלות יחסית לתקופת הדוח	מס' משרות לפי דוח 66	עלויות שכר - לפי דוח 66	מספר משרות	עלויות שכר	
הנהלה וכלליות 6	2	1,440	1,080	3	1,353	(1)	(273)	
נבחרים	10	2,407	1,805	8	1,641	2	164	
מנהל כללי	14	2,895	2,171	13	2,173	1	(2)	
מנהל כספי	26	6,742	5,057	24	5,167	2	(111)	
סה"כ הנהלה וכלליות								
שירותים מקומיים 7	8	1,414	1,061	7	1,064	1	(4)	
תברואה	3	654	491	3	407	(0)	84	
שמירה ובטחון	10	2,305	1,729	10	1,631	(0)	98	
תכנון ובנין עיר	6	868	651	4	728	2	(77)	
נכסים ציבוריים				2	211	(2)	(211)	
שירותים עירוניים שונים								
פיקוח עירוני								
שירותים חקלאיים								
סה"כ שירותים מקומיים	27	5,241	3,931	26	4,041	0	(110)	
שירותים ממלכתיים 8	209	25,591	19,193	196	21,250	13	(2,057)	
חינוך	29	4,309	3,232	20	2,444	9	788	
תרבות								
בריאות	30	4,107	3,080	23	3,215	7	(135)	
רווחה	22	3,608	2,706	22	2,752	0	(46)	
דת								
קליטת עליה								
איכות סביבה	290	37,615	28,211	261	29,661	29	(1,450)	
סה"כ שירותים ממלכתיים								
מפעלים 9								
מים	2	139	104	1	103	1	1	
בתי מטבחיים								
נכסים								
תחבורה								
מפעלי ביוב		1,000						
מפעלים אחרים	2	1,139	854	1	103	1	1	
סה"כ מפעלים	39	7,212	5,409	55	6,091	(16)	(682)	
גימלאים	384	57,949	43,462	368	45,063	15	(1,601)	
סה"כ כללי								
רכישת שרותי כוח אדם								
יעצים חיצוניים								
שירותי כוח אדם מקבלן כ"א								
סה"כ	3	1,173		3			1,173	
ביקורת:	3	1,173		3			1,173	

ביקורת: