



מועצה אזורית גזר
תמצית המאזן באלפי ₪
ליום 31 במרץ 2022

*	<u>31.12.21</u>	<u>31.3.22</u>	
	48,897	61,552	נכסים
	1,896	5,557	נכסים חילים: קופה ובנקים
	179	1,272	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
	50,972	68,381	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
	76,466	84,988	סה"כ רכוש שוטף
	10	10	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
	76,476	84,998	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
	<u>127,448</u>	<u>153,379</u>	סה"כ נכסים
			התחייבויות ועודפים
	165	7	בנקים: משיכות יתר והלוואות
	9	7	משרדי ממשלה
	4,175	8,115	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
	29,753	22,349	ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
			תקבולים לא מתוקצבים:
	4	18,909	פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
	34,106	49,380	סה"כ התחייבויות שוטפות
	59,522	52,197	קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל
	10	10	קרנות בלתי מתוקצבות (3)
			קרנות מתוקצבות
	16,411	16,866	עודפים בתקציב הרגיל
	455	2,135	עודף לראשית השנה
	16,866	19,001	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
			סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל
			העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)
	28,713	42,117	עודפים בתקציב הבלתי רגיל
	(11,769)	(9,326)	עודפי מימון זמניים
	<u>127,448</u>	<u>153,379</u>	גרעונות מימון זמניים
			סה"כ התחייבויות ועודפים

* לא מבוקר

מועצה אזורית גזר
תמצית המאזן באלפי ₪ - פירוטים למאזן
ליום 31 במרץ 2022

		חשבונות מקבילים
		חייבים בגין אגרות והיטלים
71,018	78,117	עומס מלוות לפרעון (משוערך) לשנים הבאות
<u>4,676</u>	<u>2,422</u>	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)
		קרן עודפים בתקציב הרגיל
595	595	קרן היטל השבחה
<u>14,307</u>	<u>4,717</u>	קרן ממכירת נכסים
		קרן היטל מים
128	132	קרן היטל ביוב
<u>37,487</u>	<u>39,734</u>	קרנות אחרות
7,005	7,019	סה"כ קרנות
<u>59,522</u>	<u>52,197</u>	
2210	2210	(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

ביקורת:

מועצה אזורית גזר
תמצית נתוני התקציב הרגיל באלפי ₪
לתקופה: רבעון 1, שנת 2022

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
					הכנסות
6%	1,670	29,377	27,708	110,830	ארנונה כללית
(58)%	(245)	180	425	1,699	הכנסות ממכירת מים
(32)%	(665)	1,443	2,108	8,433	עצמיות חינוך
13%	23	207	184	736	עצמיות רווחה
(18)%	(1,135)	5,085	6,220	24,879	עצמיות אחר
(1)%	(352)	36,292	36,644	146,577	סה"כ עצמיות
(12)%	(1,583)	11,590	13,173	52,691	תקבולים ממשד החינוך
(16)%	(541)	2,775	3,316	13,262	תקבולים ממשד הרווחה
(52)%	(1,148)	1,049	2,197	8,789	תקבולים ממשלתיים אחרים
(100)%	(133)		133	531	מענק כללי לאיזון
(87)%	(1,428)	210	1,638	6,551	מענקים מיעדים
					תקבולים אחרים
(9)%	(5,184)	51,916	57,100	228,401	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
					מענק לכיסוי גרעון מצטבר
123%	2,223	4,024	1,801	7,205	הנחות בארנונה (הכנסות)
(5)%	(2,962)	55,940	58,902	235,606	סה"כ הכנסות
					הוצאות
(10)%	(775)	7,266	8,041	32,164	הוצאות שכר כללי
(13)%	(2,166)	15,080	17,246	68,983	פעולות כלליות
(38)%	(104)	171	275	1,100	הוצאות רכישת מים
-12%	(3,045)	22,517	25,562	102,247	סה"כ כלליות
(4)%	(323)	7,669	7,992	31,968	שכר עובדי חינוך
(19)%	(3,140)	13,788	16,928	67,712	פעולות חינוך
(14)%	(3,463)	21,457	24,920	99,680	סה"כ חינוך
(10)%	(117)	1,078	1,195	4,779	שכר עובדי רווחה
(12)%	(463)	3,418	3,881	15,522	פעולות רווחה
(11)%	(579)	4,496	5,075	20,301	סה"כ רווחה
(13)%	(7,087)	48,470	55,557	222,228	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
50%	137	411	275	1,098	פרעון מלוות מים וביוב
27%	86	399	313	1,252	פרעון מלוות אחרות
38%	223	810	588	2,350	סה"כ פרעון מלוות
141%	490	838	348	1,392	הוצאות מימון
(64)%	(618)	352	970	3,881	העברות והוצאות חד פעמיות
(12)%	(6,993)	50,470	57,463	229,851	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
132%	1,896	3,335	1,439	5,755	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
-9%	(5,097)	53,805	58,902	235,606	הנחות בארנונה (הוצאות)
					סה"כ הוצאות
	2,135	2,135			עודף (גרעון)

תקציב הרשות אושר על ידי: משרד הפנים

ביקורת:

מועצה אזורית גזר
ריכוז תקבולים ותשלומים של תב"רים באלפי ₪
לתקופה: רבעון 1, שנת 2022

שנה קודמת	תקופת הדוח	
670		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
58		השתתפות משרדי ממשלה
16,233		משרד הפנים
254		משרד הבטחון
		משרד החינוך
	209	משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
750		משרד התיירות
1,020		משרד התחבורה
18,315	209	משרדים אחרים
		סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
738	669	אחרים
1,239	1,620	השתתפות בעלים
12,662	15,521	מקורות אחרים
3,001		העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ם אחרים
36,625	18,019	סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
		סה"כ תקבולים
43,374	2,158	תשלומים בתקופת הדוח
2,214	14	עבודות שבוצעו במשך השנה
		הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכו')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
3		העברה לקרנות פיתוח
45,591	2,172	העברת עודפים לתבר"ם אחרים
		סה"כ תשלומים
(8,966)	15,847	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
142,994	161,733	תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
117,084	144,789	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
25,910	16,944	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
		יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
161,733	169,532	תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
144,789	136,741	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
16,944	32,791	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
		עודף (גרעון) נטו
28,713	42,117	הרכב היתרה
11,769	9,326	עודפי מימון זמניים
16,944	32,791	גרעונות מימון זמניים
		עודף (גרעון) נטו
17,886	10,220	(*) לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת
17,886	10,220	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

ביקורת:

מועצה אזורית גזר
ריכוז תב"רים לפי פרקי תקציב באלפי ₪
לתקופה: רבעון 1, שנת 2022

מזכיר 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
(9)	9		509	500			509	500	1,000	1	מנהל כללי 61
											מנהל כספי 62
											הוצאות מימון 63
											פרעון מלוות 64
											תברואה 71
											שמירה ובטחון 72
298	(1)	297	1,982	2,280			1,982	2,280	2,897	2	תכנון ובנין 73
28,416	4,394	32,810	105,852	134,268	2,017	16,399	103,835	117,869	145,659	62	נכסים צבוריים 74
											חגיגות וארועים 75
									155	1	שונות והשתתפויות 76
(2,506)	3,194	688	3,502	996	18		3,484	996	5,907	4	כלכלה ותיירות 77
											פיקוח עירוני 78
											שרותים חקלאיים 79
(1,364)	1,606	242	15,779	14,415	110	1,620	15,669	12,795	18,668	10	חינוך 81
											תרבות 82
											בריאות 83
											רווחה 84
35	123	158	215	250			215	250	473	3	דת 85
											קליטת עליה 86
20	1	21	23	43	3		20	43	218	1	איכות הסביבה 87
											מים 91
											בתי מטבחים 92
1,642		1,642	358	2,000			358	2,000	2,000	1	נכסים 93
											תחבורה 94
											תעסוקה 95
											חשמל 96
6,259		6,259	18,741	25,000	24		18,717	25,000	29,800	2	ביוב 97
											מפעלים אחרים 98
32,791	9,326	42,117	146,961	179,752	2,172	18,019	144,789	161,733	206,777	87	תשלומים לא רגילים 99
											סה"כ

ביקורת:

מועצה אזורית גזר
דוח גבייה ויתרת חייבים באלפי ש"ח
לתקופה: רבעון 1, שנת 2022

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
646	646	857	18,447	18,447	26,848
(12)	(8)	(21)	4,836	204	361
				297	
47	10	20	1,241	263	574
			(867)	(246)	
681	648	856	23,657	18,965	27,783
111	23	75	10,094	2,781	4,976
570	625	781	13,563	16,184	22,807
1,680	203	162	110,944	31,879	34,696
19	6	(2)	4,517	27,063	23,653
			(8,197)	(3,019)	(4,028)
1,699	209	160	107,264	55,923	54,321
				22,784	18,905
1,412	133	105	93,979	23,474	24,401
1,412	133	105	93,979	46,258	43,306
287	76	55	13,285	9,665	11,015
857	701	836	26,848	25,849	33,822
16%	4%	9%	43%	15%	18%
83%	64%	66%	88%	83%	80%
83%	64%	66%	81%	40%	42%
83%	64%	66%	81%	78%	74%
64%	18%	18%	79%	65%	59%
127	46	46			
250	43	43			
230	3	42			
20	40	1			
8%	93%	2%			

גביית פיגורים
יתרת פיגורים ריאלית ריאלית 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 / חויבה באלפי מ"ק
פחת באלפי מ"ק
אחוז (%) הפחת

ביקורת:

מועצה אזורית גזר
תעריפי ארנונה וסך חיוב
לתקופה: רבעון 1, שנת 2022

סוג הנכס	סה"כ שטח השנה במ"ר / דונם	תעריף שחוייב מקסימום בש"ח	תעריף שחוייב מינימום בש"ח	תעריף משוקלל בש"ח שנה נוכחית	תעריף משוקלל שנה קודמת בש"ח	השנוי ב %	סה"כ חיוב שנתי באלפי ₪
מבני מגורים	1,267,394	39	38	38	38	0%	47,838
משרדים שרותים ומסחר בנקים	152,074	144	38	114	114	0%	17,363
תעשיה	544,476	51	35	44	44	0%	23,789
בתי מלון מלאכה	906	45	45	45	45	1%	41
אדמה חקלאית (לדונם)	142,342	71	71	71	71	0%	10,071
קרקע תפוסה (לדונם)	54,936,531	0	0	0	0	2%	2,252
קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם) חניונים	2,733,711	6	4	6	6	0%	15,549
מבנה חקלאי נכסי מדינה	41,667	0	0	0	0	(0)%	5
נכסים אחרים סה"כ	134,667	61	22	2	2		245
	59,953,768						117,153
אזורי תעשיה משותפים	סה"כ שטח השנה במ"ר	תעריף שחוייב מקסימום	תעריף שחוייב מינימום	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף משוקלל שנה קודמת	השינוי ב %	סה"כ חיוב באלפי ₪
בניכולי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים							

ביקורת:

מועצה אזורית גזר
שכר ומשרות לפי פרקי תקציב
לתקופה: רבעון 1, שנת 2022

מס' שם הפרק	תקציב 2022			ביצוע בפועל 2022			הפרש
	מספר משרות	עלויות שכר	עלות יחסית לתקופת הדוח	מס' משרות לפי דוח 66	עלויות שכר - לפי דוח 66	מספר משרות	
הנהלה וכלליות							
6 נבחרים	2	1,714	429	2	375	54	
61 מנהל כללי	18	3,027	757	14	901	(144)	
62 מנהל כספי	16	3,420	855	11	686	169	
סה"כ הנהלה וכלליות	36	8,161	2,040	28	1,962	78	
שירותים מקומיים							
7 תברואה	4	2,533	633	11	558	(8)	
71 שמירה ובטחון	5	744	186	4	161	1	
72 תכנון ובנין עיר	15	3,148	787	13	698	2	
73 נכסים ציבוריים	6	1,445	361	5	291	2	
74 שירותים עירוניים שונים	2	800	200	1	47	153	
76 פיקוח עירוני							
77 שירותים חקלאיים							
78 פיקוח עירוני							
79 שירותים חקלאיים							
סה"כ שירותים מקומיים	31	8,670	2,168	34	1,755	(2)	
שירותים ממלכתיים							
8 חינוך	236	31,968	7,992	217	7,474	20	
81 תרבות	14	2,484	621	12	526	2	
82 בריאות							
83 רווחה	29	4,779	1,195	23	1,060	6	
84 דת	17	3,810	953	20	795	(3)	
85 קליטת עליה							
86 איכות סביבה	8					8	
87 סה"כ שירותים ממלכתיים	305	43,041	10,760	273	9,855	32	
מפעלים							
9 מים							
91 בתי מטבחיים	1	139	35	1	36	(1)	
92 נכסים							
93 תחבורה							
94 מפעלי ביוב							
97 מפעלים אחרים	1	139	35	1	36	(1)	
98 סה"כ מפעלים	1	139	35	1	36	(1)	
גימלאים	58	8,900	2,225	58	1,944	0	
סה"כ כללי	431	68,911	17,228	393	15,552	38	
רכישת שרותי כוח אדם							
יועצים חיצוניים							
שירותי כוח אדם מקבלן כ"א							
סה"כ	3	1,229		3	585		
ביקורת:							