מועצה אזורית גזר
תמצית המאזן באלפי ₪
ליום 31 בדצמבר 2021

	31.12.21	31.12.20 *
נכסים		
נכסים נזילים: קופה ובנקים	48,897	46,770
הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו	1,896	3,020
חייבים - תשלומים לא מתוקצבים	179	343
סה"כ רכוש שוטף	50,972	50,133
השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח	76,466	81,353
השקעות במימון קרנות מתוקצבות	10	10
סה"כ השקעות	76,476	81,363
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	127,448	131,496
התחייבויות ועודפים		
בנקים: משיכות יתר והלוואות	165	
משרדי ממשלה	9	24
מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו	4,175	7,300
ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו	30,047	26,068
תקבולים לא מתוקצבים:		
פקדונות, הכנסות מראש ואחרים	4	330
סה"כ התחיבויות שוטפות	34,400	33,722
קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל		
קרנות בלתי מתוקצבות (3)	59,522	55,442
קרנות מתוקצבות	10	10
עודפים בתקציב הרגיל		
עודף לראשית השנה	16,411	13,812
עודף (גרעון) בתקופת הדוח	161	2,599
סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל	16,572	16,411
העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)		
עודפים בתקציב הבלתי רגיל		
עודפי מימון זמניים	28,713	29,794
גרעונות מימון זמניים	(11,769)	(3,883)
סה"כ התחייבויות ועודפים	127,448	131,496

* לא מבוקר

מועצה אזורית גזר
תמצית המאזן באלפי ₪ - פירוטים למאזן
ליום 31 בדצמבר 2021

חשבונות מקבילים		
חייבים בגין אגרות והיטלים	71,018	67,369
עומס מלוות לפרעון (משוערך) לשנים הבאות	4,676	6,926
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 לכיסוי הגרעון		
גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון		
סה"כ מקורות לכסוי הגרעון		
הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)		
קרן עודפים בתקציב הרגיל	595	592
קרן היטל השבחה	14,307	18,596
קרן ממכירת נכסים		
קרן היטל מים	128	232
קרן היטל ביוב	37,487	23,553
קרנות אחרות	7,005	12,469
סה"כ קרנות	59,522	55,442
(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות	2210	2250

ביקורת:

מועצה אזורית גזר
תמצית נתוני התקציב הרגיל באלפי ₪
לתקופה: רבעון 4, שנת 2021

	תקציב שנתי * מאושר	תקציב יחסי לתקופה	ביצוע מצטבר	סטיה מהתקציב	סטיה מהתקציב ב%
הכנסות					
ארנונה כללית	102,497	102,497	104,400	1,903	2%
הכנסות ממכירת מים	1,545	1,545	1,523	(22)	(1)%
עצמיות חינוך	8,295	8,295	6,482	(1,813)	(22)%
עצמיות רווחה	749	749	639	(110)	(15)%
עצמיות אחר	23,019	23,019	20,314	(2,705)	(12)%
סה"כ עצמיות	136,105	136,105	133,358	(2,747)	(2)%
תקבולים ממשרד החינוך	50,300	50,300	50,766	466	1%
תקבולים ממשרד הרווחה	12,963	12,963	12,444	(519)	(4)%
תקבולים ממשלתיים אחרים	7,522	7,522	5,881	(1,641)	(22)%
מענק כללי לאיזון					
מענקים מיועדים	1,724	1,724	1,699	(25)	(1)%
תקבולים אחרים	7,714	7,714	884	(6,830)	(89)%
סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה	216,328	216,328	205,032	(11,296)	(5)%
מענק לכיסוי גרעון מצטבר					
הנחות בארנונה (הכנסות)	8,212	8,212	9,059	847	10%
סה"כ הכנסות	224,540	224,540	214,091	(10,449)	(5)%
הוצאות					
הוצאות שכר כללי	28,879	28,879	27,985	(894)	(3)%
פעולות כלליות	66,060	66,060	62,228	(3,832)	(6)%
הוצאות רכישת מים	1,188	1,188	1,189	1	0%
סה"כ כלליות	96,127	96,127	91,402	(4,725)	-5%
שכר עובדי חינוך	31,357	31,357	30,379	(978)	(3)%
פעולות חינוך	61,987	61,987	56,966	(5,021)	(8)%
סה"כ חינוך	93,344	93,344	87,345	(5,999)	(6)%
שכר עובדי רווחה	4,607	4,607	4,543	(64)	(1)%
פעולות רווחה	14,599	14,599	13,484	(1,115)	(8)%
סה"כ רווחה	19,206	19,206	18,027	(1,179)	(6)%
סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה	208,677	208,677	196,774	(11,903)	(6)%
פרעון מלוות מים וביוב	1,630	1,630	1,621	(9)	(1)%
פרעון מלוות אחרות	1,558	1,558	1,547	(11)	(1)%
סה"כ פרעון מלוות	3,188	3,188	3,168	(20)	(1)%
הוצאות מימון	1,176	1,176	1,182	6	1%
העברות והוצאות חד פעמיות	4,297	4,297	4,474	177	4%
סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה	217,338	217,338	205,598	(11,740)	(5)%
העברה לכיסוי גרעון מצטבר					
הנחות בארנונה (הוצאות)	7,202	7,202	8,332	1,130	16%
סה"כ הוצאות	224,540	224,540	213,930	(10,610)	-5%
עודף (גרעון)			161	161	

תקציב הרשות אושר על ידי: משרד הפנים

ביקורת:

מועצה אזורית גזר
ריכוז תקבולים ותשלומים של תב"רים באלפי ₪
לתקופה: רבעון 4, שנת 2021

	תקופת הדוח	שנה קודמת
תקבולים בתקופת הדוח		
מלוות מהאוצר		
מלוות מאחרים	670	
השתתפות משרדי ממשלה		
משרד הפנים	58	
משרד הבטחון		
משרד החינוך	16,233	12,154
משרד הדתות	255	
משרד העבודה והרווחה		
משרד איכות הסביבה		
משרד הבינוי והשיכון		
משרד התשתיות		
משרד התיירות		
משרד התחבורה	750	3,679
משרדים אחרים	1,019	707
סה"כ השתתפות משרדי ממשלה	18,315	16,540
אחרים		
השתתפות בעלים	738	450
מקורות אחרים	1,239	6,146
העברה מקרנות הרשות	12,662	
השתתפות תקציב רגיל	3,001	(1)
השתתפות תבר"ים אחרים		
סגירת גרעונות סופיים בתב"רים		
סה"כ תקבולים	36,625	23,135
תשלומים בתקופת הדוח		
עבודות שבוצעו במשך השנה	43,375	39,403
הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')	2,214	749
העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל		
העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון		
העברה לקרנות פיתוח	3	475
העברת עודפים לתבר"ים אחרים		
סה"כ תשלומים	45,592	40,627
עודף (גרעון) בתקופת הדוח	(8,967)	(17,492)
תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה		
תקבולים שנצברו (תחילת שנה)	142,995	252,697
תשלומים שנצברו (תחילת שנה)	117,084	209,294
יתרות זמניות נטו לתחילת השנה	25,911	43,403
תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה		
תקבולים שנצברו (סוף תקופה)	151,515	142,995
תשלומים שנצברו (סוף תקופה)	134,571	117,084
עודף (גרעון) נטו	16,944	25,911
הרכב היתרה		
עודפי מימון זמניים	28,713	29,794
גרעונות מימון זמניים	11,769	3,883
עודף (גרעון) נטו	16,944	25,911
(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת		
תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)	28,105	132,837
תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)	28,105	132,837

ביקורת:

מועצה אזורית גזר
ריכוז תב"רים לפי פרקי תקציב באלפי ₪
לתקופה: רבעון 4, שנת 2021

	הפרק התקציבי	סה"כ תב"רים	התקציב המאושר	ביצוע שנה קודמת הכנסות	ביצוע שנה קודמת הוצאות	ביצוע תקופה זאת הכנסות	ביצוע תקופה זאת הוצאות	ביצוע מצטבר הכנסות	ביצוע מצטבר הוצאות	ביצוע מצטבר עודף הכנסות	ביצוע מצטבר עודף הוצאות	מצטבר נטו עודף/גרעון
61	מנהל כללי	1	1,000	500	82		427	500	509		9	(9)
62	מנהל כספי											
63	הוצאות מימון											
64	פרעון מלוות											
71	תברואה											
72	שמירה ובטחון	5	58		50	58	8	58	58			
73	תכנון ובנין	3	3,131	1,841	1,422	669	789	2,510	2,211	298	(1)	299
74	נכסים צבוריים	58	140,638	99,056	83,806	32,775	33,992	131,831	117,798	19,379	5,346	14,033
75	חגיגות וארועים											
76	שונות והשתתפויות	1	155									
77	כלכלה ותיירות	3	5,170	116	463	144	2,924	260	3,387	49	3,176	(3,127)
78	פיקוח עירוני											
79	שרותים חקלאיים											
81	חינוך	21	22,605	14,188	15,891	2,724	3,256	16,912	19,147	881	3,116	(2,235)
82	תרבות	1	54		37	54	17	54	54			
83	בריאות											
84	רווחה											
85	דת	4	573	250	289	201	127	451	416	158	123	35
86	קליטת עליה											
87	איכות הסביבה	1	218	44			20	44	20	24		24
91	מים											
92	בתי מטבחיים											
93	נכסים	1	2,000	2,000	315		44	2,000	359	1,641		1,641
94	תחבורה											
95	תעסוקה											
96	חשמל											
97	ביוב	2	29,800	25,000	14,729		3,988	25,000	18,717	6,283		6,283
98	מפעלים אחרים											
99	תשלומים לא רגילים											
	סה"כ	101	205,402	142,995	117,084	36,625	45,592	179,620	162,676	28,713	11,769	16,944

ביקורת:

מועצה אזורית גזר
דוח גבייה ויתרת חייבים באלפי ₪
לתקופה: רבעון 4, שנת 2021

	ארנונה השנה עד רבעון זה	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה סה"כ שנה קודמת	מים השנה עד רבעון זה	מים שנה קודמת רבעון מקביל	מים סה"כ שנה קודמת
גביית פיגורים						
יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה	18,447	12,052	12,052	646	528	528
חיוב / זיכוי נוסף	4,836	2,009	2,009	(12)	39	39
העברה לחובות מסופקים (במינוס)		(293)	(293)			
חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה	1,241	466	466	47	31	31
הנחות ופטורים (במינוס)	(867)	(265)	(265)			
מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)						
סה"כ יתרת פיגורים לגבייה	23,657	13,969	13,969	681	598	598
גבייה בגין פיגורים	10,094	6,795	6,795	111	149	149
יתרת פיגורים בגין שנים קודמות	13,563	7,174	7,174	570	449	449
גבייה שוטפת						
חיוב תקופתי שוטף מצטבר	85,670	105,882	105,882	1,680	1,516	1,516
חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה	29,791	4,068	4,068	19	256	256
הנחות ופטורים (במינוס)	(8,197)	(13,287)	(13,287)			
מחיקת חובות (במינוס)						
סה"כ חיוב תקופתי לגבייה	107,264	96,663	96,663	1,699	1,772	1,772
גבייה מראש						
גבייה שוטפת	93,979	85,390	85,390	1,412	1,575	1,575
סה"כ גבייה שוטפת	93,979	85,390	85,390	1,412	1,575	1,575
יתרת פיגורים לתקופה	13,285	11,273	11,273	287	197	197
יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה	26,848	18,447	18,447	857	646	646
% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)	43%	49%	49%	16%	25%	25%
% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)	88%	88%	88%	83%	89%	89%
% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות	81%	78%	78%	83%	89%	89%
% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות	81%	78%	78%	83%	89%	89%
% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגביה	79%	83%	83%	64%	73%	73%
כמות מים שנתית מאושרת באלפי מ"ק				127	127	127
כמות מים שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק				250	43	
כמות מים שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק				230	3	
פחת באלפי מ"ק				20	40	
אחוז (%) הפחת				8%	93%	

ביקורת:

מועצה אזורית גזר
תעריפי ארנונה וסך חיוב
לתקופה: רבעון 4, שנת 2021

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	1,153,888	38	38	38	38	1%	44,378
משרדים שרותים ומסחר	146,211	141	37	113	111	1%	16,451
בנקים							
תעשיה	485,083	50	35	42	42	1%	20,561
בתי מלון	963	44	44	44	43	1%	42
מלאכה	127,381	69	69	69	69	1%	8,843
אדמה חקלאית (לדונם)	54,971,839	0	0	0	0	33%	2,199
קרקע תפוסה (לדונם)	2,247,044	6	6	6	6	1%	13,190
קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)							
חניונים							
מבנה חקלאי	35,829	0	0	0	0	12%	4
נכסי מדינה							
נכסים אחרים	627,731			8			5,276
סה"כ	59,795,969						110,944

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 ₪
בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים							

ביקורת:

מועצה אזורית גזר
שכר ומשרות לפי פרקי תקציב
לתקופה: רבעון 4, שנת 2021

מס'	שם הפרק	תקציב 2021		ביצוע בפועל 2021			הפרש	
		מספר משרות	עלויות שכר	עלות יחסית לתקופת הדוח	מס' משרות לפי דוח 66	עלויות שכר - לפי דוח 66	מספר משרות	עלויות שכר
6	**הנהלה וכלליות**							
61	נבחרים	2	1,556	1,556	2	1,527	(0)	29
61	מנהל כללי	10	3,238	3,238	12	3,072	(2)	166
62	מנהל כספי	14	3,213	3,213	13	2,971	1	242
	סה"כ הנהלה וכלליות	26	8,007	8,007	27	7,570	(1)	437
7	**שירותים מקומיים**							
71	תברואה	8	1,558	1,558	8	1,568	0	(10)
72	שמירה ובטחון	3	650	650	3	639	(1)	11
73	תכנון ובנין עיר	10	2,511	2,511	11	2,496	(1)	15
74	נכסים ציבוריים	6	1,322	1,322	3	979	3	343
76	שרותים עירוניים שונים			488	1	138	(1)	350
78	פיקוח עירוני				2	342	(2)	(342)
79	שירותים חקלאיים							
	סה"כ שרותים מקומיים	27	6,529	6,529	29	6,162	(2)	367
8	**שרותים ממלכתיים**							
81	חינוך	209	31,911	31,911	212	31,003	(3)	908
82	תרבות	29	2,788	2,788	12	2,305	17	483
83	בריאות							
84	רווחה	30	4,879	4,879	25	4,593	5	286
85	דת	22	3,507	3,507	20	3,411	2	96
86	קליטת עליה							
87	איכות סביבה							
	סה"כ שרותים ממלכתיים	290	43,085	43,085	269	41,312	21	1,773
9	**מפעלים**							
91	מים							
92	בתי מטבחיים							
93	נכסים	2	130	130	1	134	1	(4)
94	תחבורה							
97	מפעלי ביוב							
98	מפעלים אחרים							
	סה"כ מפעלים	2	130	130	1	134	1	(4)
	גימלאים	39	9,363	9,363	57	8,121	(18)	1,242
	סה"כ כללי	384	67,114	67,114	383	63,299	1	3,815

רכישת שרותי כוח אדם	תקציב 2021		ביצוע 2021		הפרש עלויות
	מספר מועסקים	עלות כוללת	מספר שעות העסקה	מספר מועסקים	עלות כוללת	מספר שעות העסקה	
יועצים חיצוניים	3	1,249		3			1,249
שירותי כוח אדם מקבלן כ"א							
סה"כ	3	1,249		3			1,249

ביקורת: