

מועצה אזורית גזר
תמצית המאזן באלפי ₪
ליום 30 בספטמבר 2021

*	31.12.20	30.9.21
	46,770	57,188
	3,020	2,255
	343	751
	50,133	60,194
	81,353	73,544
	10	10
	81,363	73,554
	131,496	133,748
	24	114
	7,300	6,757
	26,068	30,588
	4	5,700
	33,396	43,160
	55,442	55,468
	10	10
	13,812	16,737
	2,925	298
	16,737	17,035
	29,794	30,948
	(3,883)	(12,873)
	131,496	133,748

נכסים
 נכסים חילים: 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

* לא מבוקר

מועצה אזורית גזר
תמצית המאזן באלפי ₪ - פירוטים למאזן
ליום 30 בספטמבר 2021

	<u>76,766</u>			חשבונות מקבילים
	<u>9,805</u>	<u>5,446</u>		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)
	<u>592</u>	<u>595</u>		קרן עודפים בתקציב הרגיל
	<u>18,596</u>	<u>12,636</u>		קרן היטל השבחה
				קרן ממכירת נכסים
	<u>232</u>	<u>135</u>		קרן היטל מים
	<u>23,553</u>	<u>35,782</u>		קרן היטל ביוב
	<u>12,469</u>	<u>6,320</u>		קרנות אחרות
	<u>55,442</u>	<u>55,468</u>		סה"כ קרנות
	2250	2250		(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

ביקורת:

מועצה אזורית גזר
תמצית נתוני התקציב הרגיל באלפי ₪
לתקופה: רבעון 3, שנת 2021

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
					הכנסות
(4)%	(2,832)	76,867	79,699	106,265	ארנונה כללית
(31)%	(357)	776	1,133	1,510	הכנסות ממכירת מים
(32)%	(2,064)	4,405	6,469	8,625	עצמיות חינוך
(43)%	(316)	419	735	980	עצמיות רווחה
(35)%	(6,149)	11,551	17,700	23,600	עצמיות אחר
(11)%	(11,717)	94,018	105,735	140,980	סה"כ עצמיות
(15)%	(6,084)	33,230	39,314	52,418	תקבולים ממשד החינוך
(11)%	(1,142)	9,093	10,235	13,646	תקבולים ממשד הרווחה
(34)%	(2,089)	4,042	6,131	8,174	תקבולים ממשלתיים אחרים
(16)%	(204)	1,099	1,303	1,737	מענק כללי לאיזון
(87)%	(4,394)	672	5,066	6,755	מענקים מיוחדים
(15)%	(25,629)	142,154	167,783	223,710	תקבולים אחרים
55%	2,594	7,317	4,723	6,297	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(13)%	(23,034)	149,471	172,505	230,007	הנחות בארנונה (הכנסות)
					סה"כ הכנסות
					הוצאות
(7)%	(1,553)	20,946	22,499	29,998	הוצאות שכר כללי
(20)%	(10,021)	40,939	50,960	67,947	פעולות כלליות
16%	135	960	825	1,100	הוצאות רכישת מים
-15%	(11,439)	62,845	74,284	99,045	סה"כ כלליות
(5)%	(1,287)	22,942	24,229	32,305	שכר עובדי חינוך
(25)%	(11,866)	35,380	47,246	62,995	פעולות חינוך
(18)%	(13,153)	58,322	71,475	95,300	סה"כ חינוך
(5)%	(180)	3,427	3,607	4,809	שכר עובדי רווחה
(12)%	(1,435)	10,336	11,771	15,694	פעולות רווחה
(10)%	(1,614)	13,763	15,377	20,503	סה"כ רווחה
(16)%	(26,206)	134,930	161,136	214,848	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(1)%	(15)	1,211	1,226	1,635	פרעון מלוות מים וביוב
(5)%	(62)	1,149	1,211	1,615	פרעון מלוות אחרות
(3)%	(78)	2,360	2,438	3,250	סה"כ פרעון מלוות
(17)%	(180)	909	1,089	1,452	הוצאות מימון
9%	359	4,236	3,878	5,170	העברות והוצאות חד פעמיות
(15)%	(26,105)	142,435	168,540	224,720	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
70%	2,773	6,738	3,965	5,287	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
-14%	(23,332)	149,173	172,505	230,007	הנחות בארנונה (הוצאות)
					סה"כ הוצאות
	298	298			עודף (גרעון)

תקציב הרשות אושר על ידי: משרד הפנים

ביקורת:

מועצה אזורית גזר
ריכוז תקבולים ותשלומים של תב"רים באלפי ₪
לתקופה: רבעון 3, שנת 2021

שנה קודמת	תקופת הדוח	
	670	תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
	58	השתתפות משרדי ממשלה
		משרד הפנים
		משרד הבטחון
12,154	11,338	משרד החינוך
	54	משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
3,679		משרד התחבורה
707	995	משרדים אחרים
16,540	12,445	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
450	488	השתתפות בעלים
6,146	920	מקורות אחרים
	12,518	העברה מקרנות הרשות
(1)	3,001	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ם אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
23,135	30,042	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
39,403	36,034	עבודות שבוצעו במשך השנה
749	1,841	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
475	3	העברה לקרנות פיתוח
40,627	37,878	העברת עודפים לתבר"ם אחרים
		סה"כ תשלומים
(17,492)	(7,836)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
252,724	143,022	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
209,321	117,111	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
43,403	25,911	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
143,022	168,652	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
117,111	150,577	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
25,911	18,075	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
29,794	30,948	עודפי מימון זמניים
3,883	12,873	גרעונות מימון זמניים
25,911	18,075	עודף (גרעון) נטו
		(*) לאחר נכוי השקעות פרויקטים שנסגרו בתקופת
132,837	4,412	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
132,837	4,412	תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

ביקורת:

מועצה אזורית גזר
ריכוז תב"רים לפי פרקי תקציב באלפי ₪
לתקופה: רבעון 3, שנת 2021

מזכר 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
108		108	392	500	310		82	500	1,000	1	מנהל כללי 61
											מנהל כספי 62
											הוצאות מימון 63
											פרעון מלוות 64
											תברואה 71
			58	58	8	58	50	58	58	5	שמירה ובטחון 72
309		309	2,202	2,511	780	670	1,422	1,841	3,131	3	תכנון ובנין 73
14,450	6,921	21,371	111,513	125,963	27,680	26,880	83,833	99,083	140,567	58	נכסים צבוריים 74
											חגיגות וארועים 75
									155	1	שונות והשתתפויות 76
(2,673)	2,742	69	2,933	260	2,470	144	463	116	5,170	3	כלכלה ותיירות 77
											פיקוח עירוני 78
											שרותים חקלאיים 79
(2,159)	2,901	742	18,583	16,424	2,692	2,236	15,891	14,188	22,167	21	חינוך 81
			54	54	17	54	37		54	1	תרבות 82
											בריאות 83
											רווחה 84
(104)	309	205	354	250	65		289	250	574	4	דת 85
											קליטת עליה 86
29		29	15	44	15			44	218	1	איכות הסביבה 87
											מים 91
											בתי מטבחים 92
1,641		1,641	359	2,000	44		315	2,000	2,000	1	נכסים 93
											תחבורה 94
											תעסוקה 95
											חשמל 96
6,474		6,474	18,526	25,000	3,797		14,729	25,000	29,800	2	ביוב 97
											מפעלים אחרים 98
18,075	12,873	30,948	154,989	173,064	37,878	30,042	117,111	143,022	204,894	101	תשלומים לא רגילים 99
											סה"כ

ביקורת:

מועצה אזורית גזר
דוח גבייה ויתרת חייבים באלפי ₪
לתקופה: רבעון 3, שנת 2021

מס' סה"כ	מס' סה"כ	מס' סה"כ	מס' סה"כ	מס' סה"כ	מס' סה"כ
שנה קודמת	רבעון מקביל	רבעון זה	שנה קודמת	רבעון מקביל	רבעון זה
528	528	645	12,052	12,052	18,447
35	61	(11)	2,208	1,031	3,363
			(293)	(287)	
31	23	39	466	1,128	1,007
			(265)	(221)	(565)
594	612	673	14,168	13,703	22,252
148	146	101	6,795	5,668	3,505
446	466	572	7,373	8,035	18,747
1,516	1,166	1,023	105,583	94,605	72,250
256	91	14	4,196	1,044	30,423
			(13,287)	(10,889)	(6,752)
	(23)				
1,772	1,234	1,037	96,492	84,760	95,921
				5,257	5,696
1,573	1,056	721	85,418	66,789	73,362
1,573	1,056	721	85,418	72,046	79,058
199	178	316	11,074	12,714	16,863
645	644	888	18,447	20,749	35,610
25%	24%	15%	48%	41%	16%
89%	86%	70%	89%	85%	82%
89%	84%	70%	78%	70%	71%
89%	84%	70%	78%	75%	77%
73%	65%	48%	83%	79%	70%
127	127	127			
	43	189			
	3	169			
	40	20			
	93%	11%			

גביית פיגורים
יתרת פיגורים 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 מים שנתית מאושרת באלפי מ"ק
כמות מים שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק
כמות מים שנמכרה / חויבה באלפי מ"ק
פחת באלפי מ"ק
אחוז (%) הפחת

ביקורת:

מועצה אזורית גזר
תעריפי ארנונה וסך חיוב
לתקופה: רבעון 3, 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 ₪
בניכולי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים							

ביקורת:

מועצה אזורית גזר
שכר ומשרות לפי פרקי תקציב
לתקופה: רבעון 3, שנת 2021

מס' שם הפרק	תקציב 2021		ביצוע בפועל 2021		הפרש		מס' שם הפרק
	מספר משרות	עלויות שכר	מס' משרות לפי דוח 66	עלויות שכר - לפי דוח 66	מספר משרות	עלויות שכר	
הנהלה וכלליות							6
נבחרים	2	1,556	2	1,167			61
מנהל כללי	10	3,238	11	2,429			61
מנהל כספי	14	3,213	13	2,410			62
סה"כ הנהלה וכלליות	26	8,007	27	6,005			
שירותים מקומיים							7
תברואה	8	1,558	8	1,169			71
שמירה ובטחון	3	650	3	488			72
תכנון ובנין עיר	10	2,511	11	1,883			73
נכסים ציבוריים	6	1,322	3	992			74
שירותים עירוניים שונים		488		366			76
פיקוח עירוני			2	249			78
שירותים חקלאיים							79
סה"כ שירותים מקומיים	27	6,529	27	4,897			
שירותים ממלכתיים							8
חינוך	209	31,911	212	23,933			81
תרבות	29	2,788	12	2,091			82
בריאות							83
רווחה	30	4,879	25	3,659			84
דת	22	3,507	21	2,630			85
קליטת עליה							86
איכות סביבה							87
סה"כ שירותים ממלכתיים	290	43,085	270	32,314			
מפעלים							9
מים							91
בתי מטבחיים	2	130	1	98			92
נכסים							93
תחבורה							94
מפעלי ביוג							97
מפעלים אחרים							98
סה"כ מפעלים	2	130	1	98			
גימלאים	39	9,363	57	7,022			
סה"כ כללי	384	67,114	382	50,336			
רכישת שירותי כוח אדם							
מספר מועסקים	3	1,249	3	1,017			יועצים חיצוניים
עלות כוללת	1,249		1,017				שירותי כוח אדם מקבלן כ"א
מספר שעות							סה"כ
העסקה							ביקורת:
232							
232							