



מועצה אזורית גזר
תמצית המאזן באלפי ₪
ליום 31 במרץ 2021

* 31.12.20	31.3.21
46,770	70,119
3,020	4,297
343	262
50,133	74,678
81,353	79,111
10	10
81,363	79,121
131,496	153,799
24	16
7,300	4,745
26,068	28,879
4	22,788
33,396	56,428
55,442	51,172
10	10
13,812	16,737
2,925	1,513
16,737	18,250
29,794	32,538
(3,883)	(4,599)
131,496	153,799

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 שטרם - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
ספקים זכאים (*) - 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 31 במרץ 2021

9,805	6,184	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) קרן עודפים בתקציב הרגיל קרן היטל השבחה קרן ממכירת נכסים קרן היטל מים קרן היטל ביוב קרנות אחרות סה"כ קרנות
592	592	
18,596	13,546	
232	249	
23,553	31,059	
12,469	5,726	
55,442	51,172	
2250	2250	(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות ביקורת:

מועצה אזורית גזר
תמצית נתוני התקציב הרגיל באלפי ₪
לתקופה: רבעון 1, שנת 2021

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
					הכנסות
2%	482	26,250	25,769	103,074	ארנונה כללית
(63)%	(239)	139	378	1,510	הכנסות ממכירת מים
(55)%	(1,083)	876	1,959	7,836	עצמיות חינוך
(51)%	(118)	114	232	926	עצמיות רווחה
(53)%	(3,048)	2,654	5,702	22,806	עצמיות אחר
(12)%	(4,005)	30,033	34,038	136,152	סה"כ עצמיות
(16)%	(2,062)	10,625	12,687	50,747	תקבולים ממשד החינוך
(7)%	(229)	2,886	3,115	12,460	תקבולים ממשד הרווחה
(46)%	(893)	1,030	1,923	7,690	תקבולים ממשלתיים אחרים
5,565%	431	439	8	31	מענק כללי לאיזון
(84)%	(964)	178	1,142	4,568	מענקים מיוחדים
					תקבולים אחרים
(15)%	(7,721)	45,191	52,912	211,648	סה"כ הכנסות לפני כיוסי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
114%	1,738	3,260	1,523	6,090	מענק לכיוסי גרעון מצטבר
(11)%	(5,984)	48,451	54,435	217,738	הנחות בארנונה (הכנסות) סה"כ הכנסות
					הוצאות
(10)%	(789)	6,726	7,515	30,059	הוצאות שכר כללי
(16)%	(2,417)	13,041	15,458	61,832	פעולות כלליות
(25)%	(70)	205	275	1,100	הוצאות רכישת מים
-14%	(3,276)	19,972	23,248	92,991	סה"כ כלליות
(5)%	(410)	7,478	7,888	31,552	שכר עובדי חינוך
(31)%	(4,663)	10,543	15,206	60,823	פעולות חינוך
(22)%	(5,073)	18,021	23,094	92,375	סה"כ חינוך
(6)%	(77)	1,143	1,220	4,879	שכר עובדי רווחה
(8)%	(294)	3,350	3,644	14,576	פעולות רווחה
(8)%	(371)	4,493	4,864	19,455	סה"כ רווחה
(17)%	(8,719)	42,486	51,205	204,821	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיוסי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(0)%	(1)	400	401	1,603	פרעון מלוות מים וביוב
(2)%	(8)	375	383	1,532	פרעון מלוות אחרות
(1)%	(9)	775	784	3,135	סה"כ פרעון מלוות
14%	51	414	363	1,452	הוצאות מימון
(62)%	(504)	309	813	3,250	העברות והוצאות חד פעמיות
(17)%	(9,181)	43,984	53,165	212,658	סה"כ הוצאות לפני כיוסי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
133%	1,684	2,954	1,270	5,080	העברה לכיוסי גרעון מצטבר
-14%	(7,497)	46,938	54,435	217,738	הנחות בארנונה (הוצאות) סה"כ הוצאות
	1,513	1,513			עודף (גרעון)

תקציב הרשות אושר על ידי: משרד הפנים

ביקורת:

מועצה אזורית גזר
ריכוז תקבולים ותשלומים של תב"רים באלפי ₪
לתקופה: רבעון 1, שנת 2021

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
		משרד הפנים
		משרד הבטחון
12,154	6,082	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
3,679		משרד התחבורה
707	252	משרדים אחרים
16,540	6,334	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
450	250	מקורות אחרים
6,146	531	העברה מקרנות הרשות
	7,079	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ם אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
	14,194	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
		עבודות שבוצעו במשך השנה
39,403	12,111	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכו')
749	55	העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
475		העברה לקרנות פיתוח
40,627	12,166	העברת עודפים לתבר"ם אחרים
		סה"כ תשלומים
	2,028	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
252,724	142,981	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
209,321	117,070	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
43,403	25,911	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
142,981	157,175	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
117,070	129,236	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
25,911	27,939	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
29,794	32,538	עודפי מימון זמניים
3,883	4,599	גרעונות מימון זמניים
25,911	27,939	עודף (גרעון) נטו
		(*) לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת
132,878		תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
132,878		תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

ביקורת:

מועצה אזורית גזר
ריכוז תב"רים לפי פרקי תקציב באלפי ₪
לתקופה: רבעון 1, שנת 2021

מזטבר 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
342		342	158	500	76		82	500	1,000	1	מנהל כללי 61
											מנהל כספי 62
											הוצאות מימון 63
											פרעון מלוות 64
											תברואה 71
(72)	72		72		22		50	103		5	שמירה ובטחון 72
577	316	893	2,246	2,823	701	246	1,545	2,577	3,680	5	תכנון ובנין 73
18,351	2,306	20,657	93,473	111,824	9,218	12,665	84,255	99,159	139,082	58	נכסים צבוריים 74
											חגיגות וארועים 75
											שונות והשתתפויות 76
											כלכלה ותיירות 77
											פיקוח עירוני 78
											שרותים חקלאיים 79
(1,491)	1,632	141	16,269	14,778	464	1,283	15,805	13,495	22,727	21	חינוך 81
											תרבות 82
											בריאות 83
											רווחה 84
(40)	273	233	290	250	1		289	250	574	4	דת 85
											קליטת עליה 86
											איכות הסביבה 87
											מים 91
											בתי מטבחים 92
1,642		1,642	358	2,000	43		315	2,000	2,000	1	נכסים 93
											תחבורה 94
											תעסוקה 95
											חשמל 96
8,630		8,630	16,370	25,000	1,641		14,729	25,000	29,800	2	ביוב 97
											מפעלים אחרים 98
27,939	4,599	32,538	129,236	157,175	12,166	14,194	117,070	142,981	198,966	97	תשלומים לא רגילים 99
											סה"כ

ביקורת:

מועצה אזורית גזר
דוח גבייה ויתרת חייבים באלפי ₪
לתקופה: רבעון 1, 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	506	645	12,052	12,052	18,447
35	6	(7)	2,208	1,101	204
			(293)	(189)	297
31	6	10	466	107	263
			(265)	(153)	(246)
594	518	648	14,168	12,918	18,965
148	44	23	6,795	3,322	2,781
446	474	625	7,373	9,596	16,184
1,516	434	203	105,583	52,904	31,879
256	31	6	4,196	419	27,063
			(13,287)	(5,412)	(3,019)
1,772	465	209	96,492	47,911	55,923
				20,601	22,784
1,573	368	133	85,418	20,896	23,474
1,573	368	133	85,418	41,497	46,258
199	97	76	11,074	6,414	9,665
645	571	701	18,447	16,010	25,849
25%	8%	4%	48%	26%	15%
89%	79%	64%	89%	87%	83%
89%	79%	64%	78%	39%	40%
89%	79%	64%	78%	78%	78%
73%	42%	18%	83%	74%	65%
127	127	46			
	43	43			
	3	3			
	40	40			
	93%	93%			

גביית פיגורים
יתרת פיגורים ריאליית 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 1, 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							
תעשייה	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 תעשייה 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 2021

מס' שם הפרק	2021 תקציב			ביצוע בפועל 2021			הפרש
	מספר משרות	עלויות שכר	עלות יחסית לתקופת הדוח	מס' משרות לפי דוח 66	עלויות שכר - לפי דוח 66	מספר משרות	
הנהלה וכלליות	2	1,556	389	2	389	(0)	6
נבחרים	10	3,238	810	11	660	(1)	61
מנהל כללי	14	3,213	803	14	726	0	61
מנהל כספי	26	8,007	2,002	27	1,775	(1)	62
סה"כ הנהלה וכלליות							
שירותים מקומיים	7						7
תברואה	8	1,558	390	8	365	1	71
שמירה ובטחון	3	650	163	3	158	(1)	72
תכנון ובנין עיר	10	2,511	628	11	561	(1)	73
נכסים ציבוריים	6	1,322	331	3	207	3	74
שירותים עירוניים שונים		488	122	2	75	(2)	76
פיקוח עירוני							78
שירותים חקלאיים	27	6,529	1,632	27	1,366	(0)	79
סה"כ שירותים מקומיים							
שירותים ממלכתיים	8						8
חינוך	209	31,911	7,978	217	7,341	(8)	81
תרבות	29	2,788	697	12	517	17	82
בריאות							83
רווחה	30	4,879	1,220	26	1,118	4	84
דת	22	3,507	877	21	845	1	85
קליטת עליה							86
איכות סביבה	290	43,085	10,771	275	9,821	15	87
סה"כ שירותים ממלכתיים							
מפעלים	9						9
מים	2	130	33	1	33	1	91
בתי מטבחיים							92
נכסים							93
תחבורה							94
מפעלי ביוב							97
מפעלים אחרים	2	130	33	1	33	(1)	98
סה"כ מפעלים							
גימלאים	39	9,363	2,341	57	1,841	(18)	
סה"כ כללי	384	67,114	16,779	387	14,836	(3)	
רכישת שרותי כוח אדם							
מספר מועסקים	3	1,173		3	563		
עלות כוללת							
מספר שעות העסקה							
מספר שעות העסקה							
610							
610							

יועצים חיצוניים
שירותי כוח אדם מקבלן כ"א
סה"כ
ביקורת: