

מועצה אזורית גזר

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2022 לתקופה: רבעון 3, שנת 2022

זיהוי המסמך:

חתימת ראש הרשות: _____
מועצה אזורית גזר

חתימת הגזבר: _____

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.21	30.9.22	
		נכסים
44,887	52,631	נכסים נזילים: קופה ובנקים
6,380	9,858	הכנסות מתוקצבות שטרם התקבלו
502	142	חייבים - תשלומים לא מתוקצבים
51,769	62,631	סה"כ רכוש שוטף
77,972	76,353	השקעות מיועדות לכסוי קרן לעבודות פיתוח
10	10	השקעות במימון קרנות מתוקצבות
77,982	76,363	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
		-
129,751	138,994	סה"כ נכסים
		התחייבויות ועודפים
165	162	בנקים: משיכות יתר והלוואות
		משרדי ממשלה
4,165	3,902	מוסדות שכר - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
30,491	23,191	ספקים וזכאים (*) - הוצאות מתוקצבות שטרם שולמו
		תקבולים לא מתוקצבים:
4	6,378	פקדונות, הכנסות מראש ואחרים
34,825	33,633	סה"כ התחייבויות שוטפות
		קרן עבודות פיתוח ועודפים בתקציב הרגיל
61,009	51,258	קרנות בלתי מתוקצבות (3)
10	10	קרנות מתוקצבות
		עודפים בתקציב הרגיל
16,411	16,963	עודף לראשית השנה
552	12,034	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
16,963	28,997	סה"כ עודף מצטבר בתקציב הרגיל
		העברת עודפי שנים קודמות לתקציב הרגיל (במינוס)
		עודפים בתקציב הבלתי רגיל
28,713	36,374	עודפי מימון זמניים
(11,769)	(11,278)	גרעונות מימון זמניים
129,751	138,994	סה"כ התחייבויות ועודפים

71,018	70,648	
4,676	2,437	
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
<hr/>		
595	595	
15,891	2,652	
128	182	
37,506	46,159	
6,889	1,670	
<u>61,009</u>	<u>51,258</u>	
2210	2226	

חשבונות מקבילים

חייבים בגין אגרות והיטלים
עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות
ערביות 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
קרן היטל השבחה
קרן ממכירת נכסים
קרן היטל מים
קרן היטל ביוב
קרנות אחרות
סה"כ קרנות

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטייה מהתקציב ב%	סטייה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
14%	11,699	96,970	85,271	113,695	ארנונה כללית
(28)%	(359)	915	1,274	1,699	הכנסות ממכירת מים
(27)%	(1,754)	4,689	6,443	8,590	עצמיות חינוך
(12)%	(67)	480	547	729	עצמיות רווחה
(12)%	(2,500)	17,967	20,467	27,289	עצמיות אחר
6%	7,020	121,021	114,002	152,002	סה"כ עצמיות
(8)%	(2,969)	36,590	39,559	52,745	תקבולים ממשרד החינוך
(10)%	(1,014)	9,037	10,051	13,401	תקבולים ממשרד הרווחה
(32)%	(2,247)	4,865	7,112	9,483	תקבולים ממשלתיים אחרים
					מענק כללי לאיוון
(29)%	(116)	282	398	531	מענקים מיועדים
(81)%	(4,011)	914	4,925	6,566	תקבולים אחרים
(2)%	(3,337)	172,709	176,046	234,728	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
31%	1,670	7,074	5,404	7,205	מענק לכיסוי גרעון מצטבר הנחות בארנונה (הכנסות)
(1)%	(1,667)	179,783	181,450	241,933	סה"כ הכנסות
הוצאות					
(3)%	(798)	22,872	23,670	31,560	הוצאות שכר כללי
(6)%	(3,283)	53,113	56,396	75,195	פעולות כלליות
(17)%	(139)	686	825	1,100	הוצאות רכישת מים
-5%	(4,220)	76,671	80,891	107,855	סה"כ כלליות
2%	467	23,939	23,472	31,296	שכר עובדי חינוך
(19)%	(9,976)	42,238	52,214	69,618	פעולות חינוך
(13)%	(9,509)	66,177	75,686	100,914	סה"כ חינוך
(4)%	(138)	3,320	3,458	4,610	שכר עובדי רווחה
(12)%	(1,378)	10,449	11,827	15,769	פעולות רווחה
(10)%	(1,515)	13,769	15,284	20,379	סה"כ רווחה
(9)%	(15,244)	156,617	171,861	229,148	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
35%	289	1,112	824	1,098	פרעון מלוות מים וביוב
19%	182	1,121	939	1,252	פרעון מלוות אחרות
27%	471	2,233	1,763	2,350	סה"כ פרעון מלוות
41%	427	1,472	1,045	1,393	הוצאות מימון
(42)%	(1,032)	1,433	2,465	3,287	העברות והוצאות תד פעמיות
(9)%	(15,379)	161,755	177,134	236,178	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
39%	1,678	5,994	4,316	5,755	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
-8%	(13,701)	167,749	181,450	241,933	הנחות בארנונה (הוצאות)
	12,034	12,034			סה"כ הוצאות
					עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
670		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
58		משרד הפנים
		משרד הבטחון
16,233	369	משרד תחינוך
254	331	משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד חינוכי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
750	50	משרד התחבורה
1,020	350	משרדים אחרים
<u>18,315</u>	<u>1,100</u>	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
		השתתפות בעלים
738	592	מקורות אחרים
1,239	3,887	העברה מקרנות הרשות
12,662	17,979	השתתפות תקציב רגיל
3,001	377	השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
<u>36,625</u>	<u>23,935</u>	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
		עבודות שבוצעו במשך השנה
43,374	15,369	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
2,214	37	העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
3	377	העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
<u>45,591</u>	<u>15,783</u>	סה"כ תשלומים
<u>(8,966)</u>	<u>8,152</u>	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
142,995	161,734	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
117,085	144,790	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
<u>25,910</u>	<u>16,944</u>	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
161,734	145,904	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
144,790	120,808	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
<u>16,944</u>	<u>25,096</u>	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
28,713	36,374	עודפי מימון זמניים
11,769	11,278	גרעונות מימון זמניים
<u>16,944</u>	<u>25,096</u>	עודף (גרעון) נטו
		(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
17,886	39,765	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
<u>17,886</u>	<u>39,765</u>	תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

טופס 4 - ריכוז תב"רים

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
133		133	509	642		142	509	500	1,213	2	61 מנהל כללי 62 מנהל כספי 63 הוצאות מימון 64 פרעון מלוות 71 תברואה 72 שמירה ובטחון
(167)	168	1	2,447	2,280	465		1,982	2,280	2,897	2	73 תכנון ובנין
22,267	6,012	28,279	116,964	139,231	13,129	21,362	103,835	117,869	165,094	65	74 נכסים צבוריים 75 חגיגות וארועים
(22)	22		22		22				155	1	76 שונות והשתתפויות
(2,575)	3,196	621	3,571	996	87		3,484	996	5,907	4	77 כלכלה ותיירות 78 פיקוח עירוני 79 שרותים חקלאיים
(1,746)	1,879	133	16,749	15,003	1,080	2,208	15,669	12,795	20,296	10	81 חינוך 82 תרבות 83 בריאות 84 רווחה
258		258	215	473		223	215	250	473	3	85 דת 86 קליטת עליה
17		17	27	44	7		20	44	218	1	87 איכות הסביבה 91 מים 92 בתי מטבחיים
1,641	1	1,642	359	2,000			359	2,000	2,000	1	93 נכסים 94 תחבורה 95 תעסוקה 96 חשמל
5,290		5,290	19,710	25,000	993		18,717	25,000	29,800	2	97 ביוב 98 מפעלים אחרים 99 תשלומים לא רגילים
<u>25,096</u>	<u>11,278</u>	<u>36,374</u>	<u>160,573</u>	<u>185,669</u>	<u>15,783</u>	<u>23,935</u>	<u>144,790</u>	<u>161,734</u>	<u>228,053</u>	<u>91</u>	סה"כ

מועצה אזורית גור

2022 - לתקופה: רבעון 3, שנת 2022

טופס 5 - גביה וחייבים

מיס קודמת שנה קודמת	מיס קודמת שנה קודמת	מיס קודמת שנה קודמת	מיס קודמת שנה קודמת	מיס קודמת שנה קודמת	מיס קודמת שנה קודמת	
646	646	857	18,447	18,447	26,848	גביית פיגורים
(12)	(12)	(13)	4,836	3,363	6,054	יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה
47	39	65	1,241	1,007	1,707	חיוב / זיכוי נוסף
			(867)	(565)	(35)	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
681	673	909	23,657	22,252	34,574	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
111	101	181	10,094	3,505	15,702	הנחות ופטורים (במינוס)
570	572	728	13,563	18,747	18,872	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
						סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
1,680	1,023	854	110,944	72,250	87,865	גבייה בגין פיגורים
19	14	68	4,517	30,423	19,150	יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
			(8,197)	(6,752)	(7,039)	גבייה שוטפת
1,699	1,037	922	107,264	95,921	99,976	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
				5,696	6,374	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
1,412	721	734	93,979	73,362	81,268	הנחות ופטורים (במינוס)
1,412	721	734	93,979	79,058	87,642	מחיקת חובות (במינוס)
						סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
287	316	188	13,285	16,863	12,334	גבייה מראש
						גבייה שוטפת
857	888	916	26,848	35,610	31,206	סה"כ גבייה שוטפת
16%	15%	20%	43%	16%	45%	יתרת פיגורים לתקופה
83%	70%	80%	88%	82%	88%	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
83%	70%	80%	81%	71%	76%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
83%	70%	80%	81%	77%	82%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
64%	48%	50%	79%	70%	77%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
127	127	127				% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה
250	189	184				כמות מיס שנתית מאושרת באלפי מ"ק
230	169	108				כמות מיס שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק
20	20	76				כמות מיס שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק
8%	11%	41%				פחת באלפי מ"ק
						אחוז (%) הפחת

מועצה אזורית גזר

2022 - לתקופה: רבעון 3, שנת 2022

טופס 6 - ארנונה

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	תשנוי ב %	סה"כ חיוב שנתי באלפי ₪
מבני מגורים	1,267,394	39	38	38	38	(2)%	47,838
משרדים שרותים ומסחר בנקים	152,074	144	38	114	113	1%	17,363
תעשייה	544,476	51	35	44	43	2%	23,789
בתי מלון	906	45	45	45	45	1%	41
מלאכה	142,342	71	71	71	69	2%	10,071
אדמה חקלאית (לדונם)	54,936,531	0	0	0	0	37%	2,252
קרקע תפוסה (לדונם)	2,733,711	6	4	6	6	2%	15,549
קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)							
חניונים							
מבנה חקלאי	41,667	0	0	0	0	9%	5
נכסי מדינה							
נכסים אחרים	134,667	61	22	2	21	(92)%	245
סה"כ	<u>59,953,768</u>						<u>117,153</u>
אזורי תעשייה משותפים							
בניכומ/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים							

מועצה אזורית גור

2022 - לתקופה: רבעון 3, שנת 2022

הפרש		ביצוע בפועל 2022			תקציב 2022		שם הפרק	מס' משרות
מספר משרות	עלויות שכר	עלויות שכר -	מס' משרות לפי	עלות יחסית	עלויות שכר	מספר משרות		
136		1.150	2	1.286	1.714	2	הנהלה וכלליות	
(241)	6	2.511	12	2.270	3.027	18	נבחרים	
250	4	2.315	12	2.565	3.420	16	מנהל כללי	
145	10	5.976	26	6.121	8.161	36	מנהל כספי	
							סה"כ הנהלה וכלליות	
6	(7)	1.894	11	1.900	2.533	4	שירותים מקומיים	
62	2	496	3	558	744	5	תברואה	
124	1	2.237	14	2.361	3.148	15	שמירה ובטחון	
184	1	900	5	1.084	1.445	6	תכנון ובנין עיר	
(83)	(2)	683	4	600	800	2	נכסים ציבוריים	
							שירותים עירוניים שונים	
							פיקוח עירוני	
							שירותים חקלאיים	
293	(4)	6.210	36	6.503	8.670	32	סה"כ שירותים מקומיים	
							שירותים ממלכתיים	
808	36	22.664	200	23.472	31.296	236	8 חינוך	
167	1	1.696	13	1.863	2.484	14	81 תרבות	
64	5	3.394	24	3.458	4.610	29	82 בריאות	
186	(3)	2.672	20	2.858	3.810	17	84 רווחה	
							85 דת	
							86 קליטת עליה	
1.224	40	30.426	256	31.650	42.200	296	87 איכות סביבה	
							סה"כ שירותים ממלכתיים	
							מפעלים	
							91 מים	
							92 בתי מטבחיים	
(3)		107	1	104	139	1	93 נכסים	
(1.937)	(14)	1.937	14				94 תחבורה	
(1.940)	(14)	2.044	15	104	139	1	97 מפעלי ביוב	
							98 מפעלים אחרים	
							סה"כ מפעלים	
(179)	0	6.401	58	6.222	8.296	58	גימלאים	
(458)	33	51.057	390	50.600	67.466	423	סה"כ כללי	
הפרש עלויות		ביצוע 2022		תקציב 2022			רכישת שרותי כוח אדם	
מספר שעות	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	יועצים חיצוניים	
354		877	3		1.231	3	שירותי כוח אדם מקבלן כ"א	
							סה"כ	
354		877	3		1.231	3		