

מועצה אזורית גזר

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2025 לתקופה: רבעון 2, שנת 2025

זיהוי המסמך:

חתימת ראש הרשות: 
חתימת הגזבר: 

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.24	30.6.25
49,530	54,605
12,633	11,597
112	203
62,275	66,405
87,908	93,580
1,813	1,814
89,721	95,394

נכסים

נכסים נזילים: 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

151,996	161,799
---------	---------

סה"כ נכסים

התחייבויות ועודפים

בנקים: משיכות יתר והלוואות
משרדי ממשלה
מוסדות שכן - 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

41,466	45,855
(10,198)	(13,741)
151,996	161,799

חשבונות מקבילים

חייבים בגין אגרות והיטלים
עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות
ערכויות 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

50,758	53,551
10,178	9,508
4,884	7,263
179	233
33,413	33,791
18,164	20,178
56,640	61,465
3773	3593

טופס 2 - תקציב רגיל

הכנסות	תקציב שנתי * מאושר	תקציב יחסי לתקופה	ביצוע מצטבר	סטיה מהתקציב	סטיה מהתקציב %
ארנונה כללית	124,026	62,013	63,408	1,395	2%
הכנסות ממכירת מים	1,914	957	858	(99)	(10)%
עצמיות חינוך	8,113	4,057	3,203	(854)	(21)%
עצמיות רווחה	714	357	208	(149)	(42)%
עצמיות אחר	34,303	17,152	13,817	(3,335)	(19)%
סה"כ עצמיות	169,070	84,535	81,494	(3,041)	(4)%
תקבולים ממשד החינוך	74,444	37,222	37,680	458	1%
תקבולים ממשד הרווחה	19,536	9,768	8,736	(1,032)	(11)%
תקבולים ממשלתיים אחרים	9,241	4,621	2,782	(1,839)	(40)%
מענק כללי לאיוון	10	5	(5)	(5)	(100)%
מענקים מיועדים	15,760	7,880	5,318	(2,562)	(33)%
תקבולים אחרים	288,061	144,031	136,010	(8,021)	(6)%
סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה					
מענק לכיסוי גרעון מצטבר	9,793	4,897	6,353	1,457	30%
הנחות בארנונה (הכנסות)	297,854	148,927	142,363	(6,564)	(4)%
סה"כ הכנסות					
הוצאות					
הוצאות שכר כללי	38,391	19,196	18,822	(374)	(2)%
פעולות כלליות	86,021	43,011	38,754	(4,257)	(10)%
הוצאות רכישת מים	1,500	750	766	16	2%
סה"כ כלליות	125,912	62,956	58,342	(4,614)	(7)%
שכר עובדי חינוך	42,313	21,157	20,840	(317)	(1)%
פעולות חינוך	85,501	42,751	39,411	(3,340)	(8)%
סה"כ חינוך	127,814	63,907	60,251	(3,656)	(6)%
שכר עובדי רווחה	4,471	2,236	2,471	236	11%
פעולות רווחה	20,288	10,144	10,290	146	1%
סה"כ רווחה	24,759	12,380	12,761	382	3%
סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה	278,485	139,243	131,354	(7,889)	(6)%
פרעון מלוות מים וביוב	1,805	903	927	25	3%
פרעון מלוות אחרות	1,805	903	927	25	3%
סה"כ פרעון מלוות					
הוצאות מימון	1,881	941	1,135	195	21%
העברות והוצאות חד פעמיות	7,160	3,580	3,163	(417)	(12)%
סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה	289,331	144,666	136,579	(8,087)	(6)%
העברה לכיסוי גרעון מצטבר	8,523	4,262	5,538	1,277	30%
הנחות בארנונה (הוצאות)	297,854	148,927	142,117	(6,810)	(5)%
סה"כ הוצאות					
עודף (גרעון)			246	246	

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
293		משרד הפנים
		משרד הבטחון
1,320	338	משרד החינוך
26	66	משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
132		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
1,545	137	משרד התחבורה
1,191	500	משרדים אחרים
4,507	1,041	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
207	61	השתתפות בעלים
10,996	5,917	מקורות אחרים
27,789	12,193	העברה מקרנות הרשות
		השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
43,499	19,212	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
34,916	18,366	עבודות שבוצעו במשך השנה
2,383		הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
344		העברה לקרנות פיתוח
37,643	18,366	העברת עודפים לתבר"ים אחרים
		סה"כ תשלומים
5,856	846	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
151,791	175,696	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
126,379	144,428	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
25,412	31,268	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
175,696	183,418	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
144,428	151,304	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
31,268	32,114	עודף (גרעון) נטו
		הרכב היתרה
41,466	45,855	עודפי מימון זמניים
10,198	13,741	גרעונות מימון זמניים
31,268	32,114	עודף (גרעון) נטו
		(-) לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
19,594	11,490	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
19,594	11,490	תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)

טופס 4 - ריכוז תב"רים

מספר נטר עדר/רעון	ביצוע מלסבר עדר/רעון	ביצוע מלסבר עדר/רעון	ביצוע מלסבר הוצאות	ביצוע מלסבר 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
(465) 9,743 16,323	465 3,803 5,682	13,546 22,005	872 12,901 114,674	407 22,644 130,997	1,325 14,769	4,375 13,635	872 11,576 99,905	407 18,269 117,362	908 32,752 155,220	1 18 51	61 מנהל כללי 62 מנהל כספי 63 הוצאות פימון 64 פרעון מלוות 71 תברואה 72 שמיירה ובסחון 73 תכנון ובנין 74 נכסים צבוריים 75 חנינות וארועים 76 שונות והשתתפויות 77 כלכלה ותחזוקה 78 פיקוח עירוני 79 שירותים חקלאיים 81 חינוך 82 תרבות 83 בריאות 84 רווחה 85 דת 86 קליטת עליה 87 איכות הסביבה 91 מים 92 בתי מטבחיים 93 נכסים 94 תחבורה 95 תעסוקה 96 חשמל 97 בייג 98 מפעלים אחרים 99 תשלומים לא רגילים סה"כ
(29) 1,344 (45) (3,525)	137 79 45 3,525	108 1,423	137 538 112 14,928	108 1,882 67 11,403	5 112 1,539	58 1,000 83	132 538 13,389	50 882 67 11,320	1,035 27,378 224 14,959	3 5 1 4	שוות והשתתפויות כלכלה ותחזוקה פיקוח עירוני שירותים חקלאיים חינוך תרבות בריאות רווחה דת קליטת עליה איכות הסביבה מים בתי מטבחיים נכסים תחבורה תעסוקה חשמל בייג מפעלים אחרים תשלומים לא רגילים סה"כ
(5) 28	5	28	42 359	37 387	34	61	8 359	37 326	186 387	1 2	בריאות רווחה דת קליטת עליה איכות הסביבה מים בתי מטבחיים נכסים תחבורה תעסוקה חשמל בייג מפעלים אחרים תשלומים לא רגילים סה"כ
1,169	1,169	831	2,000	831	2,000	2,000	831	2,000	2,000	1	תחבורה תעסוקה חשמל בייג מפעלים אחרים תשלומים לא רגילים סה"כ
7,576	7,576	17,224	24,800	579	16,645	24,800	24,800	24,800	24,800	1	מפעלים אחרים תשלומים לא רגילים סה"כ
32,114	13,741	45,855	162,794	194,908	18,366	19,212	144,428	175,696	260,067	89	מפעלים אחרים תשלומים לא רגילים סה"כ

טופס 6 - ארנונה

ס"ח ח"כ חייב שנת נאכלפי	השנוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת בש"ח	תעריף משוקלל בש"ח שנה נוכחית	תעריף שחייב מיינומים בש"ח	תעריף שחייב מקסימום בש"ח	ס"ח כ"כ שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
54,811	5%	41	43	42	43	1,275,972	מבני מגורים
17,500	5%	120	127	43	158	138,052	משדדים שדותיים ומסחר
27,041	5%	46	48	39	55	562,729	בנקים
48	5%	47	49	49	49	980	תעשייה
12,172	5%	74	78	78	78	156,982	בתי מלון
2,173	33%	0	0	0	0	54,322,114	מלאכה
16,462	6%	5	5	2	7	3,235,200	אדמה חקלאית (לדונם) קרקע תפוסה (לדונם)
							קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
24	9%	0	0	0	0	184,277	חניונים
							מבנה חקלאי
223	(3)%	2	1	0	67	149,886	נכסי מדינה
130,454						60,026,192	נכסים אחרים
							ס"ח כ"כ
ס"ח כ"כ חייב נאכלפי	השנוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחייב מיינומים	תעריף שחייב מקסימום	ס"ח כ"כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשייה משותפים
							בניכוי/תוספת חייב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

טופס 7 - שכר ומשרות

מס' המפק	שם המפק	תקציב 2025				ביצוע במהלך 2025				הפרש			
		מספר משרות	עלות יחסית	מס' משרות לפי	עלויות שכר -	מספר משרות	עלות יחסית	מס' משרות לפי	עלויות שכר -	מספר משרות	עלות יחסית	מס' משרות לפי	עלויות שכר -
6	הנהלה וכלליות	2	1.604	2	802	2	802	2	787	4	1.855	4	1.855
61	נבחריים	16	4.003	16	2.002	12	2.002	12	1.855	1	2.207	1	2.207
61	מנהל כללי	16	4.171	16	2.086	15	2.086	15	2.207	1	2.207	1	2.207
62	מנהל כספי	34	9.778	34	4.889	28	4.889	28	4.849	5	4.849	5	4.849
7	שירותים מקומיים	15	3.364	15	1.682	13	1.682	13	1.757	2	1.757	2	1.757
71	תברואה	4	1.173	4	587	4	587	4	606	4	1.990	4	1.990
72	שמירה ובטחון	19	3.809	19	1.905	15	1.905	15	1.990	2	920	2	920
73	תכנון ובנין עיר	9	1.759	9	880	7	880	7	861	1	861	1	861
74	נכסים ציבוריים	7	1.615	7	808	6	808	6	861	2	861	2	861
76	שירותים עירוניים שונים	2	303	2	152	2	152	2	152	2	152	2	152
78	פיקוח עירוני	57	12.023	57	6.012	46	6.012	46	6.134	10	6.134	10	6.134
79	שירותים מקומיים	270	42.313	270	21.157	215	21.157	215	19.639	55	19.639	55	19.639
8	שירותים ממשלתיים	17	3.499	17	1.750	14	1.750	14	1.616	3	1.616	3	1.616
81	חינוך	23	4.471	23	2.236	19	2.236	19	2.504	4	2.504	4	2.504
82	תרבות	18	3.491	18	1.746	17	1.746	17	1.645	2	1.645	2	1.645
83	בריאות	329	53.774	329	26.887	265	26.887	265	25.404	64	25.404	64	25.404
84	רווחה	2	50	2	25	1	25	1	98	2	98	2	98
85	דת	2	50	2	25	1	25	1	98	2	98	2	98
86	קליטת עליה	2	50	2	25	1	25	1	98	2	98	2	98
87	איכות סביבה	2	50	2	25	1	25	1	98	2	98	2	98
87	סדה"כ שירותים ממשלתיים	2	50	2	25	1	25	1	98	2	98	2	98
9	מפעלים	2	50	2	25	1	25	1	98	2	98	2	98
91	מים	2	50	2	25	1	25	1	98	2	98	2	98
91	בהי מטבחיים	2	50	2	25	1	25	1	98	2	98	2	98
92	נכסים	2	50	2	25	1	25	1	98	2	98	2	98
93	תחבורה	2	50	2	25	1	25	1	98	2	98	2	98
94	מפעלי בייג	2	50	2	25	1	25	1	98	2	98	2	98
97	מפעלים אחרים	2	50	2	25	1	25	1	98	2	98	2	98
98	סדה"כ מפעלים	2	50	2	25	1	25	1	98	2	98	2	98
	גמלאים	2	50	2	25	1	25	1	98	2	98	2	98
	סדה"כ כללי	2	50	2	25	1	25	1	98	2	98	2	98
	רשימת שירותי כוח אדם	2	50	2	25	1	25	1	98	2	98	2	98
	יועצים חיצוניים	2	50	2	25	1	25	1	98	2	98	2	98
	שירותי כוח אדם מקובל כ"א	2	50	2	25	1	25	1	98	2	98	2	98
	סדה"כ	2	50	2	25	1	25	1	98	2	98	2	98