

# מועצה אזורית מטה אשר

## משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2020 לתקופה: רבעון 2, שנת 2020

זיהוי המסמך: BSZK23U

מועצה אזורית מטה אשר

חתימת ראש הרשות:

חתימת הגזבר:

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.19	30.6.20
28,216	41,833
4,960	10,825
2,506	7,405
35,682	60,063
43,251	72,554
3,882	3,942
47,133	76,496

19,058	20,331
<u>1,273</u>	<u>1,736</u>
20,331	22,067

100	200	300	400	500	600	700	800	900	1000	1100	1200	1300	1400	1500	1600	1700	1800	1900	2000	2100	2200	2300	2400	2500	2600	2700	2800	2900	3000	3100	3200	3300	3400	3500	3600	3700	3800	3900	4000	4100	4200	4300	4400	4500	4600	4700	4800	4900	5000	5100	5200	5300	5400	5500	5600	5700	5800	5900	6000	6100	6200	6300	6400	6500	6600	6700	6800	6900	7000	7100	7200	7300	7400	7500	7600	7700	7800	7900	8000	8100	8200	8300	8400	8500	8600	8700	8800	8900	9000	9100	9200	9300	9400	9500	9600	9700	9800	9900	10000
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	-------

## 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 (במיליוס) (1)  
 גרעון (עודף) שוטף בתקופת הדוח  
 סה"כ גרעון מצטבר בתקציב הרגיל  
 גרעונות סופיים בתב"רים  
 סכום שהתקבל להקטנת הגרעון הסופי בתבר"ים (במיליוס) (2)  
 סה"כ גרעון מצטבר בתב"רים סופיים

1

103,146	158,626
---------	---------

## 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

35,057	53,802
(29,531)	(19,942)
103,146	158,626

		<b>חשבונות מקבילים</b>	
		חייבים בגין אגרות והיטלים	
		עומס מלוות לפרעון (משוער) לשנים הבאות	
		ערבויות שנתנו	
45,189	49,989	<b><u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u></b>	
132,941	145,539	הלוואות לכסוי הגרעון	
		מענקים לכסוי הגרעון	
		קרנות / הפחתת חובות ספקים בהסדר	
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון	
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון	
		<b><u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)</u></b>	
		הלוואות לכסוי הגרעון	
		מענקים לכסוי הגרעון	
		קרנות / אחר לכיסוי הגרעון	
		גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון	
		סה"כ מקורות לכסוי הגרעון	
		<b><u>הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)</u></b>	
		קרן עודפים בתקציב הרגיל	
11,668	12,477	קרן היטל השבחה	
		קרן ממכירת נכסים	
		קרן היטל מים	
16,985	17,028	קרן היטל ביוב	
9,072	9,188	קרנות אחרות	
37,725	38,693	סה"כ קרנות	

(\*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות



# מועצה אזורית מטה אשר

2020 - לתקופה: רבעון 2, שנת 2020

## טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	הכנסות
(23)%	(10,781)	36,719	47,500	95,000	ארנונה כללית
					הכנסות ממכירת מים
(2)%	(256)	11,377	11,633	23,265	עצמיות חינוך
54%	107	304	197	394	עצמיות רווחה
(26)%	(8,139)	23,761	31,900	63,800	עצמיות אחר
(21)%	(19,069)	72,161	91,230	182,459	סה"כ עצמיות
(2)%	(605)	38,216	38,821	77,641	תקבולים ממשרד החינוך
(3)%	(374)	10,366	10,740	21,480	תקבולים ממשרד הרווחה
37%	1,467	5,449	3,983	7,965	תקבולים ממשלתיים אחרים
0%	1	14,260	14,260	28,519	מענק כללי לאיזון
500%	8,085	9,701	1,616	3,232	מענקים מיועדים
	5,374	5,374			תקבולים אחרים
(3)%	(5,121)	155,527	160,648	321,296	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
322%	12,064	15,814	3,750	7,500	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
4%	6,943	171,341	164,398	328,796	הנחות בארנונה (הכנסות)
					סה"כ הכנסות
					הוצאות
(5)%	(1,178)	23,951	25,129	50,258	הוצאות שכר כללי
(7)%	(3,034)	40,645	43,679	87,358	פעולות כלליות
-6%	(4,212)	64,596	68,808	137,616	הוצאות רכישת מים
					סה"כ כלליות
(2)%	(803)	33,376	34,179	68,357	שכר עובדי חינוך
(5)%	(1,588)	32,016	33,604	67,207	פעולות חינוך
(4)%	(2,390)	65,392	67,782	135,564	סה"כ חינוך
(4)%	(122)	2,737	2,859	5,718	שכר עובדי רווחה
(7)%	(733)	9,286	10,019	20,038	פעולות רווחה
(7)%	(855)	12,023	12,878	25,756	סה"כ רווחה
(5)%	(7,457)	142,011	149,468	298,936	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
(1)%	(33)	4,111	4,144	8,288	פרעון מלוות מים וביוב
(18)%	(1,231)	5,535	6,766	13,532	פרעון מלוות אחרות
(12)%	(1,264)	9,646	10,910	21,820	סה"כ פרעון מלוות
(14)%	(38)	232	270	540	הוצאות מימון
	5,374	5,374			העברות והוצאות חד פעמיות
(2)%	(3,385)	157,263	160,648	321,296	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
322%	12,064	15,814	3,750	7,500	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
5%	8,679	173,077	164,398	328,796	הנחות בארנונה (הוצאות)
					סה"כ הוצאות
	(1,736)	(1,736)			עודף (גרעון)

## טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
43,356	5,381	<b>תקבולים בתקופת הדוח</b>
14,096	20,660	מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		<b>השתתפות משרדי ממשלה</b>
2,568	2,452	משרד הפנים
2,611	2,190	משרד הבטחון
8,575	3,542	משרד החינוך
90	47	משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
821	277	משרד איכות הסביבה
13,099	6,174	משרד הבינוי והשיכון
1,837	510	משרד התשתיות
122	940	משרד התיירות
720	1,216	משרד התחבורה
5,237	1,055	משרדים אחרים
35,680	18,403	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		<b>אחרים</b>
12,495	4,902	השתתפות בעלים
13,041	1,363	מקורות אחרים
5,126	901	העברה מקרנות הרשות
903	134	השתתפות תקציב רגיל
16,229	1,975	השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתבר"ים
140,926	53,719	סה"כ תקבולים
		<b>תשלומים בתקופת הדוח</b>
77,417	16,380	עבודות שבוצעו במשך השנה
57,424	9,005	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
134,841	25,385	סה"כ תשלומים
6,085	28,334	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה</b>
221,232	254,686	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
221,791	249,160	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
(559)	5,526	יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
		<b>תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה</b>
254,686	282,425	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
249,160	248,565	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
5,526	33,860	עודף (גרעון) נטו
		<b>הרכב היתרה</b>
35,057	53,802	עודפי מימון זמניים
29,531	19,942	גרעונות מימון זמניים
5,526	33,860	עודף (גרעון) נטו
		<b>(*) לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח</b>
107,472	25,980	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
107,472	25,980	תשלומים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)



מספר נטו עודף/גרעון	ביצוע מספר עודף	הוצאות	ביצוע מספר עודף	הוצאות	ביצוע מספר עודף	הוצאות	ביצוע מספר עודף	הוצאות	ביצוע מספר עודף	הוצאות	ביצוע מספר עודף	הוצאות	התקציב המאושר	סה"כ תב"רים	הפרק התקציבי
(582) 2,580	582	2,580	1,174 15,220	592 17,800	407 790	557	767 14,430	35	2,854 17,800	3	61 מנהל כללי				
(147) (558) (274) 31,275	152 722 357 6,105	5 164 83 37,380	202 7,333 6,073 127,659 58	55 6,775 5,799 158,934 58	72 597 191 8,836 58	49 2,243 30,695 58	130 6,736 5,882 118,823	6	1,351 8,601 9,027 220,751 58	7 25 10 106 1	71 תברואה 72 שמירה ובטחון 73 תכנון ובנין 74 נכסים צבריים 75 חגיגות וארועים 76 שונות והשתתפויות 77 כלכלה ותיירות 78 פיקוח עירוני 79 שרותים מקלאיים				
1,110	916	2,026	8,309	9,419	2,437	2,941	5,872	6,478	16,136	12	81 חינוך 82 תרבות 83 בריאות 84 רווחה 85 דת 86 קליטת עליה 87 איכות הסביבה 91 מים 92 בתי מטבחים 93 נכסים 94 תחבורה 95 תעסוקה 96 חשמל 97 ביוב 98 מפעלים אחרים 99 תשלומים לא רגילים				
(7,154) (393)	7,688 2,248	534 1,855	52,046 18,666	44,892 18,273	3,770 948	4,872 1,451	48,276 17,718	40,020 16,822	71,760 31,104	72 28	סה"כ				
(382) (490)	389 490	7	468 597	86 107	385 140	86 47	83 457	60	1,343 3,041	4 7	305				
190 574	1 33	191 607	352 611	542 1,185	169 5	229 935	183 606	313 250	1,251 3,131	1 3	21				
8,111	259	8,370	24,177	32,288	6,568	9,556	17,609	22,732	37,137	21	9,500 436,945				
33,860	19,942	53,802	274,545	308,405	25,385	53,719	249,160	254,686	9,500 436,945	2 305	סה"כ				

טופס 5 - גביה וחייבים

מ"ס סה"כ שנה קודמת	מ"ס שנה קודמת רבעון מקביל	מ"ס השנה עד רבעון זה	מ"ס קודמת רבעון שנה מקביל	ארונה השנה עד רבעון זה	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 מ"ס שנחת מאושרת באלפי מ"ק
					כמות מ"ס שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק
					כמות מ"ס שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק
					פחת באלפי מ"ק
					אחוז (%) הפחת



סה"כ חיוב שנתי באלפי ₪	השנוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת בש"ח	תעריף משוקלל בש"ח שנה נוכחית	תעריף שחוייב בש"ח	מנימום שחוייב בש"ח	תעריף שחוייב בש"ח	מקסימום שחוייב בש"ח	סה"כ שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס	טופס 6 - ארנונה
41,253	3%	36	37	36	36	43	43	1,106,502	מבני מגורים	
18,839	7%	74	79	51	51	150	150	237,159	משרדים שרוותים ומסחר	
20,361	7%	42	44	18	18	55	55	458,324	בנקים	
2,618	5%	36	37	28	28	62	62	69,839	תעשייה	
3,301	10%	40	44	35	35	55	55	75,577	בתי מלון	
671	2%	0	0	0	0	0	0	79,025,820	מלאכה	
5,772	6%	2	2	0	0	22	22	3,311,627	אדמה חקלאית (לדונם)	
									קרקע תפוסה (לדונם)	
									קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)	
									חניונים	
206	5%	0	0	0	0	0	0	818,053	מבנה חקלאי	
									נכסי מדינה	
									נכסים אחרים	
3,816	6%	4	4	0	0	115	115	937,068	סה"כ	
96,837								86,039,969		

סה"כ חיוב באלפי ₪	השנוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב בש"ח	מנימום שחוייב בש"ח	תעריף שחוייב בש"ח	מקסימום שחוייב בש"ח	סה"כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשייה משותפים	ביכור/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים
1,257			25					50,716		



מירצה אזורי מטה אשר

טופס 7 - שכר ומשדרות

[illegible]

מספר ביקורת: BSZK23U

טופס 8 - בעלי שגר גבוה

עלות הכ המוע	סה"כ שגר העובד	הפרשים	החזר הוצאות	עבודה נוספת	תוספות שגר	שגר משולם	דרגה	דיוג	ת.א.	תיאור התפקיד
49,236	144,953	2,789	6,331	69,311	18,658	47,865	73	11	59252833	מונהל מחלקת בטחון
42,949	119,640	3,717	2,346	49,335	20,761	43,481	72	11	2288259	מונהלת משאבי אנוש
64,917	164,629	2,825	6,776		(2,628)	157,656	4	5	55295364	מבקר פנים
59,073	164,453	2,789	1,162	47,054		113,448	2	17	58290057	מונהלת מחלקת חינוך
33,960	151,516	2,789	35,516	21,082	17,669	74,461	3	83	54902820	רב המועצה
56,805	147,275	2,987	5,180			139,109	4	5	22426068	מהנדס המועצה
54,452	139,983	1,931	5,032		3,186	129,835	4	5	61259115	גזבר
41,776	163,687	2,789	5,870		(2,628)	157,656	4	5	57912537	מונהל מח' ו.ב.ע
76,804	199,273	8,612	6,906		(3,091)	186,846	4	5	57783086	מנכ"ל המועצה
38,434	143,773	2,789	6,141	69,013	22,257	43,574	43	1	51446953	מונהל איכ"ס, מפקח ורישוי עסקים
51,738	139,558	3,838	14,144	43,718	37,923	39,935	1	80	58289190	מונהל מח' ספורט מתנ"ס
27,792	120,894	10,357	13,878	29,418	15,612	51,628	42	1	55544316	מונהלת לשכת ראש המועצה
64,095	165,027	2,044	5,286	2,309	100,831	54,557	6	32	36472876	רופא וטרינר
30,267	123,750	8,310	14,921	1,768	57,533	41,217	44	16	51514537	מונהלת מדור שפ"י
45,457	193,396	20,678	11,648		124,191	36,879	1	41	59321109	מונהל ביי"ס מקיף השלום
48,984	130,412	25,026	2,265		54,388	48,734	1	41	55321889	מורה ומרכזת מקצוע, ס.צור
52,792	128,629	28,909	1,045		44,526	54,150	2	41	69173581	מורה ומרכזת מקצוע, ס.צור
71,644	175,971	19,917	7,754		111,544	36,757	1	41	29667870	מונהלת ביי"ס סולם צור
55,864	139,525	22,187	1,460		38,531	77,348	2	41	22424535	מורה ומרכזת מקצוע, ס.צור
45,893	124,630	1,770	4,384		73,113	45,364	8	32	26370148	רופא וטרינר
50,652	138,566	17,696	3,176		69,559	48,135	1	41	57951436	מורה ומרכזת מקצוע, ס.צור
42,993	119,186	14,601	1,359		34,244	68,982	1	41	31734742	מורה ומרכזת מקצוע, ס.צור
51,171	132,115	26,819	2,159		49,998	53,139	2	41	28654861	מורה ומרכזת מקצוע, ס.צור
48,654	121,678	18,297	2,182		56,544	44,656	2	41	23836422	מורה ומרכזת מקצוע, ס.צור
45,727	121,997	15,329	1,230		59,953	45,485	2	41	54484811	מורה ומרכזת מקצוע, ס.צור
43,589	110,140	14,555	2,188		37,229	56,168	2	41	32097230	מורה ומרכזת מקצוע, ס.צור
40,782	112,939	15,122	2,480		51,778	43,560	1	41	58205717	מורה ומרכזת מקצוע ביי"ס השלום
39,616	110,950	9,206	6,234		54,782	40,727	1	41	36095701	מורה ומרכזת מקצוע ביי"ס השלום דנון
41,541	120,608	28,902	2,004		47,281	42,420	2	41	24793762	מורה ומרכזת מקצוע ביי"ס השלום דנון
39,954	111,598	23,530	2,222		21,137	64,710	2	41	53959813	מורה ומרכזת מקצוע ביי"ס ס.צור