

מועצה אזורית ברנר

משרד הפנים

דוח רבעוני לשנת 2021 לתקופה: רבעון 3, שנת 2021

זיהוי המסמך: c93gyus

_____ חתימת ראש הרשות:

_____ חתימת הגזבר:

טופס 1 - תמצית מאזן

31.12.20	30.9.21
20,849	22,613
930	4,350
1,915	803
23,694	27,766
83,504	69,955
6	6
83,510	69,961

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

-

107,204	97,727
---------	--------

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

55,264	41,417
(3,468)	(3,930)
107,204	97,727

סה"כ התחייבויות ועודפים

		חשבונות מקבילים	
	5,647	8,412	חייבים בגין אגרות והיטלים
	8,479	7,550	עומס מלוות לפרעון (משוערד) לשנים הבאות
			ערבויות שנתנו
			<u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון בתקציב הרגיל (1)</u>
			הלוואות לכסוי הגרעון
			מענקים לכסוי הגרעון
			קרנות / הפחתת חובות ספקים בהסדר
			גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
			סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
			<u>פירוט מקורות מימון לכסוי הגרעון הסופי בתב"רים (2)</u>
			הלוואות לכסוי הגרעון
			מענקים לכסוי הגרעון
			קרנות / אחר לכיסוי הגרעון
			גבייה מפיגורים לכסוי הגרעון
			סה"כ מקורות לכסוי הגרעון
			<u>הרכב קרנות בלתי מתוקצבות (3)</u>
	14,020	14,908	קרן עודפים בתקציב הרגיל
	5,173	5,666	קרן היטל השבחה
			קרן ממכירת נכסים
			קרן היטל מים
	7,111	7,416	קרן היטל ביוב
	5,404	4,478	קרנות אחרות
	<u>31,708</u>	<u>32,468</u>	סה"כ קרנות
	602	602	

(*) מתוך זה הפרשה בגין תביעות תלויות

טופס 2 - תקציב רגיל

סטיה מהתקציב ב%	סטיה מהתקציב	ביצוע מצטבר	תקציב יחסי לתקופה	תקציב שנתי * מאושר	
הכנסות					
9%	2,001	24,651	22,650	30,200	ארנונה כללית
33%	25	100	75	100	הכנסות ממכירת מים
(12)%	(439)	3,175	3,614	4,818	עצמיות חינוך
14%	14	111	98	130	עצמיות רווחה
(48)%	(5,071)	5,551	10,622	14,162	עצמיות אחר
(9)%	(3,470)	33,588	37,058	49,410	סה"כ עצמיות
7%	2,122	31,299	29,177	38,903	תקבולים ממשד החינוך
(3)%	(79)	2,867	2,946	3,928	תקבולים ממשד הרווחה
37%	227	846	619	825	תקבולים ממשלתיים אחרים
	452	452			מענק כללי לאיזון
	1	1			מענקים מיועדים
					תקבולים אחרים
(1)%	(747)	69,053	69,800	93,066	סה"כ הכנסות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
64%	862	2,212	1,350	1,800	מענק לכיסוי גרעון מצטבר
0%	116	71,265	71,150	94,866	הנחות בארנונה (הכנסות) סה"כ הכנסות
הוצאות					
(4)%	(297)	6,768	7,065	9,420	הוצאות שכר כללי
(25)%	(5,544)	17,084	22,628	30,171	פעולות כלליות
2%	2	69	68	90	הוצאות רכישת מים
-20%	(5,840)	23,921	29,761	39,681	סה"כ כלליות
6%	1,461	27,420	25,959	34,612	שכר עובדי חינוך
(7)%	(524)	7,528	8,052	10,736	פעולות חינוך
3%	937	34,948	34,011	45,348	סה"כ חינוך
(4)%	(34)	818	852	1,136	שכר עובדי רווחה
(4)%	(149)	3,570	3,719	4,959	פעולות רווחה
(4)%	(183)	4,388	4,571	6,095	סה"כ רווחה
(7)%	(5,086)	63,257	68,343	91,124	סה"כ הוצאות לפני פרעון מלוות, מימון, כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
0%	1	868	867	1,156	פרעון מלוות מים וביוב
(1)%	(5)	450	455	606	פרעון מלוות אחרות
(0)%	(4)	1,318	1,322	1,762	סה"כ פרעון מלוות
4%	6	141	135	180	הוצאות מימון
	4,658	4,658			העברות והוצאות חד פעמיות
(1)%	(426)	69,374	69,800	93,066	סה"כ הוצאות לפני כיסוי גרעון מצטבר והנחות בארנונה
64%	862	2,212	1,350	1,800	העברה לכיסוי גרעון מצטבר
1%	437	71,586	71,150	94,866	הנחות בארנונה (הוצאות) סה"כ הוצאות
	(321)	(321)			עודף (גרעון)

טופס 3 - תקציב בלתי רגיל

שנה קודמת	תקופת הדוח	
		תקבולים בתקופת הדוח
		מלוות מהאוצר
		מלוות מאחרים
		השתתפות משרדי ממשלה
60		משרד הפנים
		משרד הבטחון
1,770	150	משרד החינוך
		משרד הדתות
		משרד העבודה והרווחה
		משרד איכות הסביבה
		משרד הבינוי והשיכון
		משרד התשתיות
		משרד התיירות
		משרד התחבורה
1,048	975	משרדים אחרים
2,878	1,125	סה"כ השתתפות משרדי ממשלה
		אחרים
	130	השתתפות בעלים
1,453	1,475	מקורות אחרים
7,413	2,938	העברה מקרנות הרשות
152	100	השתתפות תקציב רגיל
		השתתפות תבר"ים אחרים
		סגירת גרעונות סופיים בתב"רים
11,896	5,768	סה"כ תקבולים
		תשלומים בתקופת הדוח
15,565	19,778	עבודות שבוצעו במשך השנה
274	299	הוצאות אחרות (תכנון, ציוד וכד')
		העברת מלוות שנתקבלו לתקציב הרגיל
		העברת מלוות שנתקבלו להקטנת הגרעון
		העברה לקרנות פיתוח
		העברת עודפים לתבר"ים אחרים
15,839	20,077	סה"כ תשלומים
(3,943)	(14,309)	עודף (גרעון) בתקופת הדוח
109,244	106,105	תקבולים ותשלומים שנצברו לתחילת השנה
53,505	54,309	תקבולים שנצברו (תחילת שנה)
55,739	51,796	תשלומים שנצברו (תחילת שנה)
		יתרות זמניות נטו לתחילת השנה
106,105	108,904	תקבולים ותשלומים שנצברו לסוף התקופה
54,309	71,417	תקבולים שנצברו (סוף תקופה)
51,796	37,487	תשלומים שנצברו (סוף תקופה)
		עודף (גרעון) נטו
55,264	41,417	הרכב היתרה
3,468	3,930	עודפי מימון זמניים
51,796	37,487	גרעונות מימון זמניים
		עודף (גרעון) נטו
15,035	2,969	(*)לאחר נכוי השקעות בפרויקטים שנסגרו בתקופת הדוח
15,035	2,969	תקבולים (בנכוי פרויקטים שנסגרו)
		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
200		200		200		100		100	200	2	61 מנהל כללי 62 מנהל כספי 63 הוצאות מימון 64 פרעון מלוות
169		169	1,188	1,357	5		1,183	1,357	1,383	1	71 תברואה
185	3	188	2,469	2,654	33	20	2,436	2,634	2,702	5	72 שמירה ובטחון
456		456	544	1,000	180		364	1,000	1,000	1	73 תכנון ובנין
26,244	3,180	29,424	38,675	64,919	9,786	1,727	28,889	63,192	71,605	71	74 נכסים צבוריים 75 חגיגות וארועים 76 שונות והשתתפויות 77 כלכלה ותיירות 78 פיקוח עירוני 79 שרותים חקלאיים
8,304		8,304	19,837	28,141	3,915	241	15,922	27,900	32,608	11	81 חינוך
1,735	500	2,235	10,754	12,489	5,634	3,280	5,120	9,209	15,762	9	82 תרבות 83 בריאות
(247)	247		460	213	443		17	213	850	1	84 רווחה 85 דת 86 קליטת עליה 87 איכות הסביבה 91 מים 92 בתי מטבחים 93 נכסים 94 תחבורה 95 תעסוקה 96 חשמל
441		441	459	900	81	400	378	500	900	5	97 ביוב 98 מפעלים אחרים 99 תשלומים לא רגילים
<u>37,487</u>	<u>3,930</u>	<u>41,417</u>	<u>74,386</u>	<u>111,873</u>	<u>20,077</u>	<u>5,768</u>	<u>54,309</u>	<u>106,105</u>	<u>127,010</u>	<u>106</u>	סה"כ

מועצה אזורית ברנר

2021 - לתקופה: רבעון 3, שנת 2021

טופס 5 - גביה וחייבים

מיס סה"כ שנה קודמת	מיס שנה קודמת רבעון מקביל	מיס השנה עד רבעון זה	ארנונה סה"כ שנה קודמת	ארנונה שנה קודמת רבעון מקביל	ארנונה השנה עד רבעון זה	
			1,199	1,198	2,535	גביית פיגורים
			12	9	963	יתרת פיגורים ריאלית לתחילת השנה
			(6)		(3)	חיוב / זיכוי נוסף
			42	34	151	העברה לחובות מסופקים (במינוס)
			(25)	(24)	(426)	חיובים במהלך התקופה כולל ריבית והצמדה
						הנחות ופטורים (במינוס)
			1,222	1,217	3,220	מחיקת חובות בתקופת הדוח (במינוס)
			455	377	2,129	סה"כ יתרת פיגורים לגבייה
			767	840	1,091	גבייה בגין פיגורים
						יתרת פיגורים בגין שנים קודמות
			34,093	28,620	28,953	גבייה שוטפת
			(119)	(159)	(16)	חיוב תקופתי שוטף מצטבר
			(4,452)	(4,113)	(1,786)	חיוב/זיכוי נוסף כולל ריבית והצמדה
						הנחות ופטורים (במינוס)
			29,522	24,348	27,151	מחיקת חובות (במינוס)
				225	170	סה"כ חיוב תקופתי לגבייה
			27,754	19,901	22,522	גבייה מראש
			27,754	20,126	22,692	גבייה שוטפת
						סה"כ גבייה שוטפת
			1,768	4,222	4,459	יתרת פיגורים לתקופה
			2,535	5,062	5,550	יתרת פיגורים כוללת לסוף התקופה
			37%	31%	66%	% גבייה מהפיגורים (בניכוי הנחות)
			94%	83%	84%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי לגבייה (בניכוי הנחות)
			82%	70%	78%	% גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			82%	71%	78%	% סה"כ גבייה שוטפת מסה"כ חיוב תקופתי - כולל הנחות
			92%	80%	82%	% גבייה כוללת מסה"כ חיוב לגבייה
						כמות מיס שנתית מאושרת באלפי מ"ק
						כמות מיס שנרכשה / הופקה באלפי מ"ק
						כמות מיס שנמכרה / חוייבה באלפי מ"ק
						פחת באלפי מ"ק
						אחוז (%) הפחת

מועצה אזורית ברנר

2021 - לתקופה: רבעון 3, שנת 2021

טופס 6 - ארנונה

ס"ה כ חיוב שנתי באלפי ₪	השנוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת בש"ח	תעריף משוקלל בש"ח שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום בש"ח	תעריף שחוייב מקסימום בש"ח	ס"ה כ שטח השנה במ"ר / דונם	סוג הנכס
14,127	0%	39	39	39	39	361,681	מבני מגורים
4,788	1%	84	85	79	85	56,383	משרדים שרותים ומסחר
132	1%	873	880	880	880	150	בנקים
2,754	2%	60	61	61	61	44,951	תעשיה
							בתי מלון
							מלאכה
1,113			0	1		24,476,049	אדמה חקלאית (לדונם)
4,113	4%	6	6	6	6	658,145	קרקע תפוסה (לדונם)
							קרקע במפעל עתיר שטח (לדונם)
							חניונים
133			0			349,050	מבנה חקלאי
							נכסי מדינה
7,230	(13)%	45	39		341	185,416	נכסים אחרים
<u>34,390</u>						<u>26,131,825</u>	ס"ה כ
ס"ה כ חיוב באלפי ₪	השינוי ב %	תעריף משוקלל שנה קודמת	תעריף משוקלל שנה נוכחית	תעריף שחוייב מינימום	תעריף שחוייב מקסימום	ס"ה כ שטח השנה במ"ר	אזורי תעשיה משותפים
							בניכוי/תוספת חיוב ארנונה בגין אזורי תעשייה משותפים

מועצה אזורית ברנר

2021 - לתקופה: רבעון 3, שנת 2021

טופס 7 - שכר ומשרות

הפרש		ביצוע בפועל 2021		עלות יחסית	תקציב 2021		שם הפרק	מס' מ
עלויות שכר	מספר משרות	עלויות שכר -	מס' משרות לפי		עלויות שכר	מספר משרות		
1		567	1	568	757	1	הנהלה וכלליות	6
7	0	941	5	948	1.264	5	נבחרים	61
(44)	1	1.122	7	1.078	1.437	8	מנהל כללי	61
(37)	1	2.630	13	2.594	3.458	14	מנהל כספי	62
							סה"כ הנהלה וכלליות	
							שירותים מקומיים	7
(3)	(0)	100	0	98	130	0	תברואה	71
(3)		178	1	175	233	1	שמירה ובטחון	72
10	0	478	3	488	650	3	תכנון ובנין עיר	73
64	0	105	1	169	225	1	נכסים ציבוריים	74
							שירותים עירוניים שונים	76
1		149	1	150	200	1	פיקוח עירוני	78
							שירותים חקלאיים	79
69	1	1.010	5	1.079	1.438	6	סה"כ שירותים מקומיים	
							שירותים ממלכתיים	8
(1.375)	6	27.847	167	26.472	35.296	173	חינוך	81
78	0	1.556	13	1.634	2.178	13	תרבות	82
							בריאות	83
33	1	819	5	852	1.136	5	רווחה	84
(2)		248	2	246	328	2	דת	85
							קליטת עליה	86
(2)	0	122	1	120	160	1	איכות סביבה	87
(1.269)	7	30.592	188	29.324	39.098	194	סה"כ שירותים ממלכתיים	
							מפעלים	9
							מים	91
							בתי מטבחים	92
							נכסים	93
79	(1)	514	4	593	790	3	תחבורה	94
							מפעלי ביוב	97
							מפעלים אחרים	98
79	(1)	514	4	593	790	3	סה"כ מפעלים	
(4)	1	292	1	288	384	2	גימלאים	
(1.162)	9	35.038	210	33.876	45.168	219	סה"כ כללי	
הפרש עלויות		ביצוע 2021		תקציב 2021			רכישת שרותי כוח אדם	
	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	מספר שעות	עלות כוללת	מספר מועסקים	יועצים חיצוניים	
							שירותי כוח אדם מקבלן כ"א	
							סה"כ	

טופס 8 - בעלי שכר גבוה

עלות שכר כוללת	עלות הפרשות המעביד	סה"כ שכר העובד	הפרשים	החזר הוצאות	עבודה נוספת	תוספות שכר	שכר משולב	דרגה	דרוג	ת.ז.
204,366	54,600	149,766	5,698	12,488		96,484	35,096	1	41	32064362
197,236	52,935	144,301	18,469	4,166		76,661	45,005	1	41	24084162
189,700	52,670	137,030	5,616	6,215			125,199	2	5	54516026
190,418	53,388	137,030	5,616	6,215			125,199	2	5	056690340
183,130	47,032	136,098	3,574	16,599			115,925	2	5	28458289